



雅洁源

NEEQ : 831197

佛山市雅洁源科技股份有限公司

Foshan Yajieyuan Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



2019年3月5日上午，在甘洛县委常委、副县长杨常青，南海区扶贫办主任李雅文等领导的陪同下，佛山市雅洁源科技股份有限公司董事长李杰一行到甘洛县普昌镇中心小学校开展直饮水机捐赠仪式。本次共捐赠3台大型六头学生饮水机，有效解决了该校1700余名学生安全饮水难题。普昌镇镇长周勇、县教科局副局长蔡伟、普昌镇中心小学校校长曲木尔甲及学校有关负责人参加了捐赠仪式。



2019年6月14日，连平县上坪人民政府特意邀请拥有多年应急救援经验的雅洁源参加连平救灾工作，雅洁源收到邀请后第一时间组织人力携带大型应急供水设备前往受灾最严重的上坪镇。雅洁源的应急供水设备到达后为当地灾民提供了安全的饮用水，解决了大家的用水困难，受到人民群众的欢迎。



2019年6月25日贵州遵义市高坪街道办事处，特意邀请拥有多年应急救援经验的雅洁源伸出援手解决当地灾民安置点严重缺乏安全的饮用水。贵州雅洁源总经理李勤亲自带队第一时间奔赴灾区，救援应急饮水设备一同到达，并立刻投入使用。雅洁源救援队的到来减轻了灾区群众因饮用水短缺带来的负担和压力。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅洁源	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书
三会议事规则	指	股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东会
股东大会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司董事会
监事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司监事会
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人李杰、主管会计工作负责人莫娇及会计机构负责人（会计主管人员）莫娇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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 3、公司第二届董事会十八次会议资料； 4、公司第二届监事会第六次会议资料。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	佛山市雅洁源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Foshan Yajieyuan Technology Co.,Ltd.
证券简称	雅洁源
证券代码	831197
法定代表人	李杰
办公地址	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	饶湘梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0757-83816099
传真	0757-83816099
电子邮箱	562113869@qq.com
公司网址	www.miclean.com
联系地址及邮政编码	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）528200
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 12 月 25 日
挂牌时间	2014 年 10 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业-水资源专用机械制造-直饮水设备制造
主要产品与服务项目	直饮水设备的研发、生产及销售、租赁、售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	14,625,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李杰
实际控制人及其一致行动人	李杰、莫娇

### 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	91440600669859431F	否
注册地址	佛山市南海区桂城科技园北约工	是

	业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）	
注册资本（元）	14,625,000	否
2019 年 3 月 29 日第二届董事会第十四次会议审议通过《关于变更公司住所并修订公司章程》的议案；2019 年 4 月 18 日 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司住所并修订公司章程》议案，并完成工商变更登记。		

## 五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 5 号(新盛大厦)12、15 层
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	6,467,862.83	3,453,667.54	87.28%
毛利率%	46.56%	42.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	128,106.30	-1,060,105.83	112.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-223,855.93	-1,070,978.55	-79.10%
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）	0.93%	-8.18%	-
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）	-1.63%	-8.26%	-
基本每股收益	0.01	-0.07	112.51%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	23,804,750.42	20,994,713.94	13.38%
负债总计	9,496,938.24	6,850,758.51	38.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,827,507.19	13,699,400.89	0.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	0.94	1.06%
资产负债率%（母公司）	40.91%	33.77%	-
资产负债率%（合并）	39.90%	32.63%	-
流动比率	1.53	1.98	-
利息保障倍数	2.02	1.66	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-3,052,559.33	-3,571,421.85	-14.53%
应收账款周转率	1.26	1.07	-
存货周转率	1.29	0.89	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.38%	8.28%	-
营业收入增长率%	87.28%	50.92%	-
净利润增长率%	114.92%	32.04%	-

## 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	14,625,000	14,625,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 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）	430,675.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,601.90
<b>非经常性损益合计</b>	414,073.21
所得税影响数	62,110.98
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	351,962.23

## 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	4,784,503.93	-	-	-
应收票据	-	260,000.00	-	-
应收账款	-	4,524,503.93	-	-
资产减值损失	-5,447.26	-	-	-
信用减值损失	-	-5,447.26	-	-
应付票据及应付账款	311,298.84	-	-	-
应付账款	-	311,298.84	-	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司已取得《广东省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件》，作为直饮水设备的生产企业，以直饮水设备的研发、生产及销售为主业。经过多年经验积累，在借鉴融合行业内先进净水技术基础上，形成了一系列自有技术，并自主研发了多种净水设备。例如，环保节水型反渗透纯水生产方法及装置、一种纯净水生产方法及装置、便携式手动应急饮水机、可移动车载式应急饮水设备、可移动大型应急饮水设备等。

自2015年起，公司主要着手于两个从“0-1”的建设。一方面转变公司的盈利模式，从传统工程模式转变为新的投资运营模式。传统工程模式即通过招投标、客户间介绍、主动寻求客户等方式直接做直饮水工程，靠收取工程款及售后服务费来盈利，但这种模式稳定性较差，难度较大；投资运营模式主要目标客户群体为医院、高校、政府机构、大型国企、上市公司及金融机构，由公司投资直饮水设备，提供系统安装及维护服务，以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润，在初期客户无资金压力，公司的技术领先又符合饮水发展趋势，客户接受度大，相较传统工程模式，新模式合同期长，未来对公司的收益较稳定，对公司后续发展提供有力保障。报告期内，公司共投资项目18项。另一方面，公司以议价方式寻求战略合作者，以控股子公司的方式发展，在全国布局营销网络，总公司作为培训平台、商业模式平台、技术创新平台、技术支撑平台、融资平台以及品牌维护平台，为控股子公司提供资源发展业务。控股子公司建立高效互助网，与公司形成一种互利互惠的关系，便于公司品牌推广，同时具有成本低，风险小，价值高的优点。

与同行业公众公司相比，由于公司生产规模较小，相应的直接材料及人工劳务采购规模较小，在采购及生产方面尚不具备规模效益。另外，公司正处于成长期，为保持公司产品的持续竞争力，公司不断投入研发创新。因此，相较于同行业上市公司，公司的毛利率及净利率偏低。

报告期内及报告期末至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司提升创新能力，优化产品结构，加快市场拓展步伐，加大研发投入，增强企业内部控制，逐步成为具有较强产品竞争力及专业品牌优势的创新型企业，为实现企业的快速发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业收入 646.79 万元，较去年同期增长 87.28%；利润总额和净利润分别为 16.69 万元和 16.39 万元，与去年同期相比，实现盈利，是由于产业多元化发展，经营模式中有一部分由工程投资或销售改为投资设备收水费的经营模式，造成当年的业务收益没有体现出来，目前已经投资正式投入使用的项目有中国银行股份有限公司佛山分行、广州市白云区人和镇卫生院、高要市技工学校、武汉同济医学院、遵义职业技术学校热泵项目、中国银行股份有限公司佛山南海支行、广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校及正在开工的北京中关村医院二期、三期、北京羊坊店医院、北京中西医结合医院、广州市白云区太和镇卫生院、广州市白云区江高镇卫生院、遵义市红花岗区中等职业学校、北京航空航天大学等项目。

报告期内，子公司平台初步建成，各项业务正在开展，还未形成大规模有效的收益，目前深圳市雅

洁源水处理技术有限公司、武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司实现盈利，其他子公司尚处于亏损状态。

### 三、 风险与价值

#### 1、投资运营模式使业绩滞后的风险

自2015 年后期起, 公司对经营模式进行了调整, 部分传统工程模式转变为新的投资运营模式, 即由公司投资直饮水设备, 提供系统安装及维护服务, 以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润, 在该种模式运营初期, 收益会体现出滞后的现象, 截止报告期内, 投资运营项目, 收益将在今后的几年中显现; 此外由于子公司平台初步建成, 各项业务正在开展, 部分形成有效的收益, 目前整体处于亏损状态。

应对措施: 报告期内, 以投资模式已经运营的小部分设备开始产生收益, 加大加快公司产品信息化建设, 提高产品质量, 扩大主营业务收入, 降低经营模式改变给企业带来的影响; 加大对子公司快速打开占领市场提供技术、售后等各方面服务。

#### 2、公司股权高度集中, 实际控制人控制不当的风险

2015年通过增资扩股, 目前公司股东增至11 名, 但股东李杰持有公司86. 57%股份, 股东莫娇持有公司4. 76%的股份, 且莫娇与李杰系夫妻关系, 李杰与莫娇共同构成公司的实际控制人, 其余股东持股比例不足10%。公司股东人数虽有所增加, 但股权仍高度集中, 李杰、莫娇二人在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若其二人利用实际控制人的特殊地位, 通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制, 可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

应对措施: 公司将通过股权激励、定向增发等方式分散股权, 减弱风险。

### 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

1、2019年3月5日上午, 在甘洛县委常委、副县长杨常青, 南海区扶贫办主任李雅文等领导的陪同下, 佛山市雅洁源科技股份有限公司董事长李杰一行到甘洛县普昌镇中心小学校开展直饮水机捐赠仪式。本次共捐赠3台大型六头学生饮水机, 有效解决了该校1700余名学生安全饮水难题。普昌镇镇长周勇、县教科局副局长蔡伟、普昌镇中心小学校校长曲木尔甲及学校有关负责人参加了捐赠仪式。

2. 2019年6月14日, 连平县上坪人民政府特意邀请拥有多年应急救援经验的雅洁源参加连平救灾工作, 雅洁源收到邀请后第一时间组织人力携带大型应急供水设备前往受灾最严重的的上

坪镇。雅洁源的应急供水设备到达后为当地灾民提供了安全的饮用水，解决了大家的用水困难，受到人民群众的欢迎。

3、2019年6月25日贵州遵义市高坪街道办事处，特意邀请拥有多年应急救援经验的雅洁源伸出援手解决当地灾民安置点严重缺乏安全的饮用水。贵州雅洁源总经理李勤亲自带队第一时间奔赴灾区，救援应急饮水设备一同到达，并立刻投入使用。雅洁源救援队的到来减轻了灾区群众因饮用水短缺带来的负担和压力。

## 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	2,120.50
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

#### (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
李杰	保证担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2019-01-14	2019-002

莫娇	保证担保	2,000,000.00	已事前及时履行	2019-01-14	2019-002
李杰	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-03-13	2019-006
莫娇	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-03-13	2019-006
廖春华	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行		
广州雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-03-13	2019-006
深圳市雅洁源科技有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-03-13	2019-006
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2019-03-13	2019-006

### 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：

上述关联交易是公司业务发展及经营的正常所需，符合公司经营需要，未对公司正常生产经营活动造成影响，不存在损害公司和公司股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益。

### (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	2014/10/15		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014/10/15		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

公司董事、监事、高级管理人员于出具了《避免同业竞争的承诺函》。承诺内容如下：

- 1、本人控制的其他企业目前与公司不存在任何同业竞争；
- 2、自本承诺函签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来的相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；
- 3、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争
  - 4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；
    - (1) 停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；
    - (2) 如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司。
    - (3) 如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。
- 5、本人保证不利用董事/监事/高级管理人员的身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。
- 6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。
- 7、如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。
- 8、本《承诺函》自本人签署之日起生效。

## 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	4,457,375	30.48%	0	4,457,375	30.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,339,375	22.83%	0	3,339,375	22.83%	
	董事、监事、高管	32,500	0.22%	0	32,500	0.22%	
	核心员工	0	-	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,167,625	69.52%	0	10,167,625	69.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,018,125	68.50%	0	10,018,125	68.50%	
	董事、监事、高管	149,500	1.02%	0	149,500	1.02%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		14,625,000	-	0	14,625,000	-	
普通股股东人数							11

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李杰	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	9,495,525	3,165,175
2	莫娇	696,800	0	696,800	4.76%	522,600	174,200
3	程江	341,250	0	341,250	2.33%	0	341,250
4	陈春霞	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
5	陈华龙	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
6	广东金睿和投资管理有限公司-金睿和定增3号私募证券投资基金	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
合计		14,186,250	0	14,186,250	96.99%	10,018,125	4,168,125

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。其他股东之间无关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为李杰，直接持有公司86.57%的股份。股东性质为自然人，担任公司法定代表人、董事长兼总经理。

李杰，男，1966年7月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于北京航空航天大学系统工程专业。1988年9月-1992年7月就职于贵州金筑大酒店，任客房部经理；1992年8月-1995年3月就职于佛山市华榕宫饮食娱乐有限公司筹建处；1995年4月-2000年1月就职于惠州世纪新苑大酒店，任总经理；2000年1月-2007年11月就职于广州雅洁源水处理技术有限公司，任总经理；2007年筹建并就职于佛山市雅洁源科技有限公司，任总经理；2014年6月12日起，任股份公司董事会董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东无变动。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东李杰持有公司86.57%的股份，第二大股东莫娇持有4.76%，二人合计持有公司91.33%的股份。李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。

李杰，简历详见第六节股本变动及股东情况之三控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况。

莫娇，女，1966年12月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年毕业于北京电子科技学院计算机专业。1986年-1993年4月就职于贵州省委办公厅，任科员；1993年5月-2000年1月就职于佛山市华榕宫饮食娱乐有限公司，历任总经办主任、总经理助理；2000年2月-2001年3年就职于南海燃气发展有限公司，任行政办企划员；2001年4月-2009年9月就职于广州雅洁源水处理技术有限公司，任职办公室主任；2009年10月起就职于佛山市雅洁源科技有限公司，任职副总经理；2014年6月12日起，任股份公司董事兼财务总监。

报告期内，公司实际控制人无变动。

## 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	是否在公司领取薪酬
李杰	董事长、总经理	男	1966年7月	本科	2017年6月至2020年5月	是
莫娇	董事、财务总监	女	1966年12月	大专	2017年6月至2020年5月	是
邵利红	董事	女	1985年8月	大专	2017年6月至2020年5月	是
梁朝晖	董事	男	1967年4月	本科	2018年1月至2020年5月	否
陈莉	董事	女	1977年4月	中专	2019年3月至2020年5月	否
廖春华	监事会主席	女	1969年3月	大专	2017年6月至2020年5月	是
芦小山	监事	男	1980年9月	本科	2017年6月至2020年5月	是
江新发	监事	男	1970年1月	中专	2017年6月至2020年5月	是
饶湘梅	董事会秘书	女	1982年5月	本科	2018年9月至2020年5月	是
梁雄	副总经理	男	1980年7月	中技	2017年6月至2020年5月	是
张帆	副总经理	男	1983年3月	本科	2018年9月至2020年5月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：**

本公司控股股东为李杰，李杰与莫娇系夫妻关系，二人共同构成公司的实际控制人；董事邵利红与监事芦小山系夫妻关系；监事江新发与公司股东、监事会主席廖春华系夫妻关系。除上述关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间无关系，与控股股东、实际控制人无关系。

**(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
李杰	董事长、总经理	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	0
莫娇	董事、财务总监	696,800	0	696,800	4.76%	0
廖春华	监事会主席	130,000	0	130,000	0.89%	0
合计	-	13,487,500	0	13,487,500	92.22%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
宋珍	董事	离任		辞职
陈莉		新任	董事	任命

**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

陈莉：女，1977年4月出生，中专学历，中国国籍，无永久境外居住权。历任：1997年至2009年任佛山华侨酒店经理；2001年至2017年任佛山市渐之盛无机材料有限公司行政经理。2018年至今就读于华东石油大学工商管理。

**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	16	19

销售人员	8	10
技术人员	13	15
生产人员	22	27
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>65</b>	<b>77</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	9	9
专科	16	20
专科以下	38	46
<b>员工总计</b>	<b>65</b>	<b>77</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动情况

报告期内，根据市场拓展需要，增加相应的维护人员。

因本年度业务范围扩大，适当地增加生产及工程人员。

2、人才引进与招聘

人才招聘中注重应聘者的工作经验，特别是新设立的岗位，尽量为公司引进有相关工作经验的人才，以便新进员工可以马上承担起相关的岗位职责。

3、人员培训

在报告期内，招聘注重人才知识基础与实操能力相结合，使新进员工能更快地适应岗位，尽快投入到工作中，并可合理地降低培训成本。

4、员工薪酬政策

生产部维护人员实施绩效考核制度，在实施过程中不断调整制度，显著提高维护人员服务质量，为其他部门、其他工作组提供了有效可行的绩效考核方向。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	3	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司核心员工无变动。

### 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）	3,562,092.12	5,301,904.58
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	五、（二）	5,838,887.42	4,784,503.93
其中：应收票据	五、（二）	102,185.00	260,000.00
应收账款	五、（二）	5,736,702.42	4,524,503.93
应收款项融资		-	-
预付款项	五、（三）	1,213,534.42	782,855.58
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	665,565.17	507,958.22
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	3,196,060.88	2,145,911.23
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	41,946.59	55,268.46
<b>流动资产合计</b>		<b>14,518,086.60</b>	<b>13,578,402.00</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	五、(七)	160,264.26	166,056.60
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)	4,467,162.31	2,993,077.35
在建工程	五、(九)	3,687,283.92	3,928,070.87
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、(十)	934,887.98	298,511.64
递延所得税资产	五、(十一)	37,065.35	30,595.48
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,286,663.82</b>	<b>7,416,311.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,804,750.42</b>	<b>20,994,713.94</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十二)	7,910,000.00	5,190,000.00
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	五、(十三)	180,366.96	311,298.84
其中：应付票据	五、(十三)	-	-
应付账款	五、(十三)	180,366.96	311,298.84
预收款项	五、(十四)	486,006.57	61,422.50
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)	460,915.15	392,031.98
应交税费	五、(十六)	242,554.51	680,935.35
其他应付款	五、(十七)	217,095.05	215,069.84
其中：应付利息	五、(十七)	10,576.51	8,523.30
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>		9,496,938.24	6,850,758.51
<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>		9,496,938.24	6,850,758.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十八）	14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十九）	904,461.37	904,461.37
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十）	-1,701,954.18	-1,830,060.48
归属于母公司所有者权益合计		13,827,507.19	13,699,400.89
少数股东权益		480,304.99	444,554.54
<b>所有者权益合计</b>		14,307,812.18	14,143,955.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		23,804,750.42	20,994,713.94

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

**（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		1,880,140.31	3,492,412.55

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	十二、（一）	102,185.00	260,000.00
应收账款	十二、（一）	6,292,444.00	5,488,962.55
应收款项融资		-	-
预付款项		1,177,230.82	771,839.58
其他应收款	十二、（二）	498,525.71	321,916.74
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		2,901,712.05	1,763,001.79
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		41,056.59	54,378.46
<b>流动资产合计</b>		<b>12,893,294.48</b>	<b>12,152,511.67</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	十二、（三）	3,227,885.92	3,183,678.26
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		3,129,190.48	1,521,913.20
在建工程		3,687,283.92	3,928,070.87
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		792,344.88	128,383.96
递延所得税资产		28,068.46	27,542.96
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,864,773.66</b>	<b>8,789,589.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,758,068.14</b>	<b>20,942,100.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,910,000.00	5,190,000.00

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		188,642.96	311,058.84
预收款项		579,464.67	161,270.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		386,230.26	323,300.24
应交税费		202,866.35	634,585.19
其他应付款		452,790.69	452,767.38
其中：应付利息		10,576.51	8,523.30
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>9,719,994.93</b>	<b>7,072,982.25</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>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>9,719,994.93</b>	<b>7,072,982.25</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		584,337.13	584,337.13
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-

未分配利润		-1,171,263.92	-1,340,218.46
<b>所有者权益合计</b>		14,038,073.21	13,869,118.67
<b>负债和所有者权益合计</b>		23,758,068.14	20,942,100.92

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

**(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>	五、(二十一)	6,467,862.83	3,453,667.54
其中：营业收入	五、(二十一)	6,467,862.83	3,453,667.54
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		6,709,245.30	4,542,695.37
其中：营业成本	五、(二十一)	3,456,230.40	1,994,771.14
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、(二十二)	30,116.72	18,928.08
销售费用	五、(二十三)	772,518.28	498,755.78
管理费用	五、(二十四)	1,697,119.36	1,491,030.34
研发费用	五、(二十五)	563,421.42	409,562.16
财务费用	五、(二十六)	174,302.63	135,095.13
其中：利息费用		164,253.29	150,359.68
利息收入		-5,571.39	-30,688.75
信用减值损失	五、(二十七)	15,536.49	-5,447.26
资产减值损失		-	-
加：其他收益	五、(二十八)	430,675.11	12,911.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-5,792.34	-5,111.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,792.34	-5,111.83
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）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		183,500.30	-1,081,228.60
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	五、（三十）	16,601.90	119.63
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		166,898.40	-1,081,348.23
减：所得税费用	五、（三十一）	3,041.65	16,544.49
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		163,856.75	-1,097,892.72
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）		163,856.75	-1,097,892.72
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		35,750.45	-37,786.89
2. 归属于母公司所有者的净利润		128,106.30	-1,060,105.83
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		163,856.75	-1,097,892.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		128,106.30	-1,060,105.83
归属于少数股东的综合收益总额		35,750.45	-37,786.89
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

**(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>	十二、(四)	5,161,589.01	2,785,306.87
减：营业成本	十二、(四)	2,779,902.06	1,655,207.84
税金及附加		26,456.16	10,999.54
销售费用		694,894.45	467,368.58
管理费用		1,146,788.31	1,050,283.40
研发费用		563,421.42	409,562.16
财务费用		168,231.52	129,419.57
其中：利息费用		153,676.78	149,946.47
利息收入		-3,453.40	-27,434.30
加：其他收益		412,431.53	8,120.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-5,792.34	-5,111.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,792.34	-5,111.83
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）		-3,503.34	-3,627.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		185,030.94	-938,153.63
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		16,601.90	111.91
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		168,429.04	-938,265.54
减：所得税费用		-525.50	-906.90
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		168,954.54	-937,358.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,954.54	-937,358.64
（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>		168,954.54	-937,358.64
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

**(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		6,542,589.94	4,349,148.20
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）	438,271.71	152,809.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,980,861.65	4,501,957.35
购买商品、接受劳务支付的现金		4,332,180.14	3,560,217.44

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		3,182,592.45	2,605,657.46
支付的各项税费		667,607.75	683,497.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	1,851,040.64	1,224,007.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		10,033,420.98	8,073,379.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,052,559.33	-3,571,421.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	7,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	7,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,242,999.84	268,833.84
投资支付的现金		-	8,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	22,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,242,999.84	8,790,833.84
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,242,999.84	-1,290,833.84
<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		5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		5,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,280,000.00	270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,253.29	151,250.47
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>		2,444,253.29	421,250.47
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,555,746.71	2,578,749.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-

五、现金及现金等价物净增加额		-1,739,812.46	-2,283,506.16
加：期初现金及现金等价物余额		5,301,904.58	6,530,935.01
六、期末现金及现金等价物余额		3,562,092.12	4,247,428.85

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

## (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		5,612,431.91	4,229,584.28
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		415,908.24	140,263.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,028,340.15</b>	<b>4,369,847.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,872,285.93	3,495,577.62
支付给职工以及为职工支付的现金		2,799,562.35	2,236,248.93
支付的各项税费		609,529.27	576,424.19
支付其他与经营活动有关的现金		1,621,981.71	1,010,424.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,903,359.26</b>	<b>7,318,674.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,875,019.11</b>	<b>-2,948,826.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	7,500,000.00
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>7,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,242,999.84	216,145.49
投资支付的现金		-	8,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,000.00	22,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,292,999.84</b>	<b>8,738,145.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,292,999.84</b>	<b>-1,238,145.49</b>
<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		5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金		2,280,000.00	270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,253.29	150,837.26
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>		2,444,253.29	420,837.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,555,746.71	2,579,162.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,612,272.24	-1,607,809.69
加：期初现金及现金等价物余额		3,492,412.55	4,258,184.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,880,140.31	2,650,374.97

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

## 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

根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求；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，主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	4,784,503.93	-	-	-
应收票据	-	260,000.00	-	-
应收账款	-	4,524,503.93	-	-
资产减值损失	-5,447.26	-	-	-
信用减值损失	-	-5,447.26	-	-
应付票据及应付账款	311,298.84	-	-	-

应付账款	-	311,298.84		
------	---	------------	--	--

## 二、 报表项目注释

### 佛山市雅洁源科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

##### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

佛山市雅洁源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2007年12月25日,注册地及总部地址均为佛山市南海区桂城街道深海路17号瀚天科技城A区6号楼三楼301单元,组织形式为股份有限公司,注册号/统一社会信用代码:91440600669859431F,法定代表人:李杰,公司股本1462.5万股,每股1元。

##### (二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修,水处理系统设备的租赁;安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转化及其技术咨询、技术服务;热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁;物联网智能硬件的研发,生产,销售、租赁及咨询;云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训;数据库服务、数据库管理;商用电器的研发、生产、租赁和销售;货物进出口,技术进出口;国内贸易。

##### (三) 财务报告业经董事会批准报出,董事会批准报出日为2019年8月28日。

##### (四) 本审计期间合并财务报表范围

审计期间纳入合并财务报表范围的公司为“本公司”、“广州雅洁源水处理技术有限公司”、“深圳市雅洁源科技有限公司”、“深圳市雅洁源水处理技术有限公司”、“贵州雅洁源环保科技有限公司”、“武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司”、“洛阳雅洁源环保科技有限公司”、“嵊州市雅洁源环保科技有限公司”与“成都雅洁源环保科技有限公司”。详见“七、在其他主体中的权益”。

#### 二、 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营:本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力,公司不存在影响持续经营能力的事项。

#### 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年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

##### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下的企业合并

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

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### （六）合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并财务报表范围

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

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

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

#### 4. 合并取得子公司会计处理

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

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

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

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (九) 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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资初始确认后，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。

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③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。

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

## （十） 应收款项

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

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额为 10.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认
组合 2	押金及保证金组合
组合 3	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
3至4年	40	40
4至5年	80	80
5年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （十一） 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。主要包括原材料、库存商品等。

##### 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，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后

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

### （十三） 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、运输设备、办公设备、办公家具等；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
运输设备	5	5	19.00
办公设备	2-5	5	19.00-47.50
办公家具	3-5	5	19.00-31.67

#### 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） 在建工程

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

### （十五） 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。

#### （十六） 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

#### （十七） 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。

#### （十八） 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。

### (十九) 收入

#### 1、商品销售收入

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

#### 2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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

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

公司提供的劳务收入是产品维修及保养服务收入，均于同一会计期间内开始并完成，在完成劳务时予以确认。生产维护部根据客户提出的维修保养需求填写维修保养申请。维护部完成维修保养工作后，客户在服务工作单上签字验收并付款。财务部收到客户签收的服务工作单后，开具销售发票，确认销售收入。

#### 3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十) 政府补助

#### 1. 政府补助类型及会计处理

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

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

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

费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 2. 政府补助确认时点

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

## (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

根据财政部 2017 年发布的《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》等 4 项新金融工具准则的相关要求财政部于 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，主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款	应收票据	102,185.00	260,000.00	应收票据及应收账款： 4,784,503.93
	应收账款	5,935,775.69	4,524,503.93	
2. 应付票据及应付账款	应付账款	180,366.96	311,298.84	应付票据及应付账款： 311,298.84
	应付票据	-	-	
3. 资产减值损失列报调整	资产减值损失	15,536.49	5,447.26	-5,447.26
4. 信用减值损失列示	信用减值损失	-15,536.49	-5,447.26	—

## 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%/6%/9%/10%/17%/16%/13%
城市维护建设税	按流转税额	7%
教育费附加费	按流转税额	3%
地方教育费附加费	按流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

注：本公司及子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
佛山市雅洁源科技股份有限公司	15%
广州雅洁源水处理技术有限公司	25%
深圳市雅洁源科技有限公司	25%
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	25%
贵州雅洁源环保科技有限公司	25%
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	25%
洛阳雅洁源环保科技有限公司	25%
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	25%
成都雅洁源环保科技有限公司	25%

## (二) 重要税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局的粤科函高字〔2016〕1113号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受所得税优惠的期限为2016年1月1日至2019年12月31日，按照15%缴纳所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

## (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	210,168.17	107,885.75
银行存款	3,351,923.95	5,194,018.83
合计	3,562,092.12	5,301,904.58

## (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	102,185.00	260,000.00
应收账款	5,935,775.69	4,713,076.66
减：坏账准备	199,073.27	188,572.73

类 别	期末余额	期初余额
合计	5,838,887.42	4,784,503.93

## 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	260,000.00
商业承兑汇票	102,185.00	-
减：坏账准备	-	-
合计	102,185.00	260,000.00

## 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,935,775.69	100.00	199,073.27	3.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,935,775.69	100.00	199,073.27	3.35

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	5,635,775.69	3.00	169,073.27	4,258,641.94	3.00	127,759.26
1至2年	300,000.00	10.00	30,000.00	300,734.72	10.00	30,073.47
2至3年	-	-	-	153,700.00	20.00	30,740.00
合计	5,935,775.69	-	199,073.27	4,713,076.66	-	188,572.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 10,500.54 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 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
贵阳市乌当区教育局	782,000.00	13.17	23,460.00
东风本田汽车零部件有限公司	550,047.88	9.27	16,501.44
遵义市第十一中学	449,405.50	7.57	13,482.17
湖南省华龙建筑工程有限公司	443,480.00	7.47	13,304.40
深圳市龙岗区兰著学校	398,158.00	6.71	11,944.74
合计	2,623,091.38	44.19	78,692.75

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,174,334.42	96.77	431,410.88	55.11
1 至 2 年	39,200.00	3.23	349,936.70	44.70
2 至 3 年	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	1,508.00	0.19
合计	1,213,534.42	100.00	782,855.58	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
宁波派士电器有限公司	626,504.80	51.63
佛山市泰紫精密机械有限公司	121,124.00	9.98
深圳市计量质量检测研究院	43,000.00	3.54
佛山市大业工业设计有限公司	39,200.00	3.23
宜阳县第二高级中学	30,000.00	2.47
合计	859,828.80	70.85

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	677,831.34	515,215.26
减：坏账准备	12,266.17	7,257.04
合计	665,565.17	507,958.22

其他应收款项

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

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	677,831.34	100.00	12,266.17	1.81
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	677,831.34	100.00	12,266.17	1.81

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	515,215.26	100.00	7,257.04	1.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	515,215.26	100.00	7,257.04	1.41

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	408,872.14	3.00	12,266.17	241,901.21	-	7,257.04
1至2年	-	-	-	-	-	-
合计	408,872.14	3.00	12,266.17	241,901.21		7,257.04

## ②采用押金、保证金组合方法计提坏账准备的其他应收款

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
押金、保证金组合	268,959.20	-	-	273,314.05		-
合计	268,959.20	-	-	273,314.05		-

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,009.13 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## (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
押金及质保金	268,959.20	273,314.05
往来款	7078.69	3,510.00
职工借支备用金	401,793.45	238,391.21

款项性质	期末余额	期初余额
合计	677,831.34	515,215.26

## (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
李亚莉	保证金	100,000.00	3至4年	14.75	
佛山市南海区街北约股份合作经济联社	保证金	70,000.00	1年以内	10.33	
张辰	备用金	57,800.00	1年以内	8.53	1,734.00
周小波	备用金	40,937.90	1年以内	6.04	1,228.14
陈开平	备用金	36,860.00	1年以内	5.44	1,105.80
合计		305,597.90		45.09	4,067.94

## (五) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,278,124.05	-	1,278,124.05	919,985.57	-	919,985.57
低值易耗品	-	-	-	3,128.04	-	3,128.04
库存商品	1,917,936.83	-	1,917,936.83	1,222,797.62	-	1,222,797.62
合计	3,196,060.88	-	3,196,060.88	2,145,911.23	-	2,145,911.23

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	41,946.59	55,268.46
合计	41,946.59	55,268.46

## (七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	153,871.96	-	-	-1,848.46	-	-	-	-	-	152,023.50	-
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	12,184.64	-	-	-3,943.88	-	-	-	-	-	8,240.76	-
小计	166,056.60	-	-	-5,792.34	-	-	-	-	-	160,264.26	-

合计	166,056.60	-	-	-5,792.34	-	-	-	-	-	160,264.26	-
----	------------	---	---	-----------	---	---	---	---	---	------------	---

## (八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	4,467,162.31	2,993,077.35
减：减值准备		
合计	4,467,162.31	2,993,077.35

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,303,892.41	734,127.23	610,451.54	321,261.27	4,969,732.45
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	71,093.08	19,149.22	90,242.30
(2) 在建工程转入	1,788,733.98	-	-	-	1,788,733.98
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	5,092,626.39	734,127.23	681,544.62	340,410.49	6,848,708.73
二、累计折旧					
1.期初余额	708,396.12	556,317.46	444,952.96	266,988.56	1,976,655.10
2.本期增加金额	279,892.67	58,690.98	57,677.55	8,630.12	404,891.32
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	988,288.79	615,008.44	502,630.51	275,618.68	2,381,546.42
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,595,496.29	177,809.77	165,498.58	54,272.71	4,467,162.31
2.期初账面价值	4,104,337.6	119,118.79	178,914.11	64,791.81	2,993,077.35

注：1、截止2019年6月30日，公司无暂时闲置的固定资产。

## (九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,687,283.92	3,928,070.87
减：减值准备	-	-
合计	3,687,283.92	3,928,070.87

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保节水型直饮水设备	3,687,283.92	-	3,687,283.92	3,917,324.37	-	3,917,324.37
废水处理工程	-	-	-	10,746.50	-	10,746.50
合计	3,687,283.92	-	3,687,283.92	3,928,070.87	-	3,928,070.87

## (2) 重大在建工程项目变动情况

(单位：万元)

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保节水型直饮水设备	650.00	391.73	246.72	178.87	90.85	368.73	-	在建		-	-	自筹
废水处理工程(砌钢)	1.50	1.07	-		1.07	-	-	完工		-	-	自筹
合计	651.50	392.80	246.72	178.87	91.92	368.73	-	-	-	-	-	

## (十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	298,511.64	703,457.52	67,081.18		934,887.98
合计	298,511.64	703,457.52	67,081.18		934,887.98

## (十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	37,065.35	211,339.44	30,595.48	195,829.77
小计	37,065.35	211,339.44	30,595.48	195,829.77

## (十二) 短期借款

## 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	7,910,000.00	5,190,000.00
合计	7,910,000.00	5,190,000.00

注：截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司保证借款的保证人为：李杰、莫娇、廖春华、广州雅洁源水处理技术有限公司、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司。

### (十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	180,366.96	311,298.84
合计	180,366.96	311,298.84

#### 1. 应付账款

##### (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	180,366.96	-305,181.00
1 年以上	-	6,117.84
合计	180,366.96	311,298.84

### (十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	486,006.57	61,422.50
合计	486,006.57	61,422.50

### (十五) 应付职工薪酬

#### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	392,031.98	3,251,475.62	3,182,592.45	460,915.15
二、离职后福利-设定提存计划	-	120,376.75	120,376.75	-
合计	392,031.98	3,371,852.37	3,302,969.20	460,915.15

#### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	392,031.98	3,154,119.43	3,085,236.26	460,915.15
2.职工福利费	-	21,084.55	21,084.55	-
3.社会保险费	-	75,436.44	75,436.44	-
其中：医疗保险费	-	62,059.57	62,059.57	-
工伤保险费	-	1,453.71	1,453.71	-
生育保险费	-	11,923.16	11,923.16	-
4.工会经费和职工教育经费	-	835.20	835.20	-
合计	392,031.98	3,251,475.62	3,182,592.45	460,915.15

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		118,923.04	118,923.04	
2、失业保险费		2,952.92	2,952.92	
合计		121,875.96	121,875.96	

## (十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	208,677.80	586,873.84
企业所得税	9,352.42	23,431.35
城市维护建设税	13,487.00	12,150.72
教育费附加	6,029.61	40,780.26
地方教育费附加	4,019.73	17,555.02
个人所得税	987.95	144.16
合计	242,554.51	680,935.35

## (十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	10,576.51	8,523.30
应付股利	-	-
其他应付款项	206,518.54	206,546.54
合计	217,095.05	215,069.84

## 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,576.51	8,523.30

## 2. 其他应付款项

## (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
质保金及押金	202,678.60	202,678.60
欠职工款项	3,839.94	3,867.94
合计	206,518.54	206,546.54

## (十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李杰	12,660,700.00	-	-	-	-	-	12,660,700.00
莫娇	696,800.00	-	-	-	-	-	696,800.00

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
廖春华	130,000.00	-	-	-	-	-	130,000.00
程江	341,250.00	-	-	-	-	-	341,250.00
金睿和定增3号私募证券投资基金	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
陈春霞	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
陈华龙	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
张国光	104,000.00	-	-	-	-	-	104,000.00
丁丁	100,750.00	-	-	-	-	-	100,750.00
王长华	52,000.00	-	-	-	-	-	52,000.00
黄永明	52,000.00	-	-	-	-	-	52,000.00
合计	14,625,000.00	-	-	-	-	-	14,625,000.00

## (十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	904,461.37	-	-	904,461.37
合计	904,461.37	-	-	904,461.37

## (二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,830,060.48	-
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-1,830,060.48	-
加:本期归属于母公司股东的净利润	128,106.30	-
减:提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-1,701,954.18	-

## (二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,467,862.83	3,456,230.40	3,453,667.54	1,994,771.14
销售商品	417,8254.28	2,338,262.62	1,737,694.20	983,820.90
维护收入	1,065,189.01	537,393.98	902,617.29	597,576.03

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安装收入	235,454.54	133,073.87	173,834.24	99,814.30
咨询收入	479,748.66	192,804.50	400,208.39	197,953.51
租赁收入	509,216.34	254,695.43	239,313.42	115,606.40
合计	6,467,862.83	3,456,230.40	3,453,667.54	1,994,771.14

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,706.50	9,376.59
教育费附加	6,126.37	3,784.86
地方教育费附加	4,084.26	2,523.23
其他税费	5,199.59	3,243.40
合计	30,116.72	18,928.08

## (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	244,766.96	268,780.00
差旅费	70,929.73	100,263.67
业务招待费	115,009.72	72,186.54
办公费	15,200.29	2,528.47
参展费	256,809.15	-
折旧费	40,504.63	40,602.24
业务宣传费	13,800.00	13,996.86
其他费用	15,497.80	398.00
合计	772,518.28	498,755.78

## (二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	274,110.73	214,618.40
职工薪酬	791,965.99	600,228.25
办公费	98,406.98	80,189.55
摊销折旧费	115,148.89	191,473.68
差旅费	96,869.65	79,843.53
专利年费及会员费	31,612.07	27,633.78
业务招待费	58,903.60	76,840.84
社保费	-	65,492.66
会议费	52,024.18	-
房租	132,416.83	111,766.11
水电费	1,374.49	5,518.45
运费	5,948.22	1,666.00
其他费用	38,337.73	35,759.09
合计	1,697,119.36	1,491,030.34

## (二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	232,692.37	212,632.29
物料费	237,108.09	139,353.27

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	5,676.04	6,969.08
其他费用	87,944.92	50,607.52
合计	563,421.42	409,562.16

## (二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	164,253.29	150,359.68
减：利息收入	5,571.39	30,688.75
手续费支出	15,620.73	15,424.20
合计	174,302.63	135,095.13

## (二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,536.49	-5,447.26
合计	15,536.49	-5,447.26

## (二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
推进发明专利扶持贴	-	3,120.00	与收益相关
推进高新技术企业发展专项扶持奖励	-	5,000.00	与收益相关
税收减免	20,675.11	4,791.06	与收益相关
佛山市专利资助经费	350,000.00	-	与收益相关
科技创新券兑换经费	60,000.00	-	与收益相关
合计	430,675.11	12,911.06	-

## (二十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,792.34	-5,111.83
合计	-5,792.34	-5,111.83

## (三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
捐赠支出	16,601.90	-	16,601.90
滞纳金	-	119.63	-
合计	16,601.90	119.63	-

## (三十一) 所得税费用

## 1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	9,352.42	22,049.41
递延所得税费用	-6,310.77	-5,504.92
合计	3,041.65	16,544.49

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	163,856.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,578.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响、适用不同税率的影响	-21,536.86
所得税费用	3,041.65

## (三十二) 现金流量表

## 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	438,271.71	152,809.15
其中：政府补助及税收减免	430,675.11	112,911.06
利息收入	5,571.39	30,688.75
往来款	2,025.21	9,209.34
支付其他与经营活动有关的现金	1,851,040.64	1,224,007.00
其中：咨询服务费	284,668.53	214,918.40
研发费用	325,053.01	189,960.79
办公费	113,607.27	74,177.04
差旅费	167,799.38	170,720.24
业务招待费	173,913.32	148,930.18
年费及会员费	31,612.07	27,633.78
房租	132,416.83	111,766.11
运费	10,888.22	1,666.00
展览费	256,809.15	-
其他费用	196,665.91	88,941.37
支付押金及质保金	-	40,710.00
往来款	157,606.95	154,583.09

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	163,856.75	-1,060,105.83
加：资产减值准备	15,536.49	-5,447.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	404,891.32	269,916.68
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	67,081.18	129,438.30
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)	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	174,302.63	150,359.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,792.34	5,111.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,469.87	1,361.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,050,149.65	-1,156,744.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,658,178.95	-1,789,372.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,157,636.89	-115,940.04
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-3,052,559.33	-3,571,421.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	3,562,092.12	4,247,428.85
减：现金的期初余额	5,301,904.58	6,530,935.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,739,812.46	-2,283,506.16

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,562,092.12	5,301,904.58
其中：库存现金	210,168.17	107,885.75
可随时用于支付的银行存款	3,351,923.95	5,194,018.83
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,562,092.12	5,301,904.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

## 六、合并范围的变更

### （一）合并范围发生变化的其他原因

公司报告期内合并范围没有发生变化

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

## 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州雅洁源水处理技术有限公司	广州	广州	水处理	100.00	-	转让购买
深圳市雅洁源科技有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00	-	转让购买
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00	-	转让购买
贵州雅洁源环保科技有限公司	贵州	贵州	水处理	92.00	-	设立
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	武汉	武汉	水处理	54.00	-	设立
洛阳雅洁源环保科技有限公司	洛阳	洛阳	水处理	92.00	-	设立
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	嵊州	嵊州	水处理	100.00	-	设立
成都雅洁源环保科技有限公司	成都	成都	水处理	100.00	-	设立

## 八、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的控股股东情况

股东名称	持股比例	股东与本公司关系
李杰	86.57	自然人股东、实际控制人、董事长、总经理

## (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
莫娇	公司董事；财务总监
梁朝晖	公司董事
陈莉	公司董事
邵利红	公司董事
饶湘梅	公司董事会秘书
廖春华	监事会主席
江新发	公司监事
芦小山	公司监事
张帆	副总经理
梁雄	副总经理
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	公司占股 20%的公司
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	公司占股 20%的公司

## (四) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	销售商品	销售商品	合同	2,120.50	100.00	5,056.20	100.00

## 2. 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
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2018年11月02日	贷款还清日	否
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2019年4月17日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	2,000,000.00	2019年2月13日	贷款还清日	否

## 3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
江新发	拆出	11,000.00	2018年12月11日		备用金
江新发	拆出	5,000.00	2019年3月7日		备用金
饶湘梅	拆出	5,520.17	2018年7月5日		备用金

## 4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	693,893.83	457,510.32

## (五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江新发	11,000.00	330.00	11,000.00	330.00
其他应收款	饶湘梅	5,220.17	165.61	5,818.17	174.55
其他应收款	梁雄	-	-	1,500.00	45.00
合计		16,220.17	495.61	11,000.00	549.55

## 九、 承诺及或有事项

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

截止报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	102,185.00	260,000.00
应收账款	6,467,915.73	5,666,299.26
减：坏账准备	175,471.73	177,336.71
合计	6,394,629.00	5,748,962.55

#### 其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	6,467,915.73	100.00	175,471.73	2.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	6,467,915.73	100.00	175,471.73	2.71

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,666,299.26	100.00	177,336.71	3.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,666,299.26	100.00	177,336.71	3.13

#### 1. 按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	4,849,057.69	3.00	145,471.73	3,963,807.94	3.00	118,914.24
1 至 2 年	300,000.00	10.00	30,000.00	276,824.72	10.00	27,682.47
2 至 3 年	-	-	-	153,700.00	20.00	30,740.00
合计	5,149,057.69	-	175,471.73	4,394,332.66	-	177,336.71

##### (2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

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
关联方组合	1,318,858.04			1,271,966.60		
合计	1,318,858.04			1,271,966.60		

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额为 1,864.98 元

## 3. 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
贵阳市乌当区教育局	782,000.00	12.09	23,460.00
东风本田汽车零部件有限公司	550,047.88	8.50	16,501.44
遵义市第十一中学	449,405.50	6.95	13,482.17
湖南省华龙建筑工程有限公司	443,480.00	6.86	13,304.40
广东鸿图科技股份有限公司	338,649.30	5.24	10,159.48
合计	2,563,582.68	39.64	76,907.48

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	510,177.02	328,199.73
减：坏账准备	1,1651.31	6,282.99
合计	498,525.71	321,916.74

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款项	510,177.02	100.00	11,651.31	2.28
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	510,177.02	100.00	11,651.31	2.28

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	328,199.73	100.00	6,282.99	1.91

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	328,199.73	100.00	6,282.99	1.91

## 1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	388,377.02	3.00	11,651.31	209,432.88	3.00	6,282.99
1至2年	-	-	-	-	-	-
合计	388,377.02	-	11,651.31	209,432.88	-	6,282.99

## (2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款

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
关联方组合	810.00	-	-	810.00	-	-
合计	810.00	-	-	810.00	-	-

## (3) 采用押金、保证金组合方法计提坏账准备的其他应收款

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
押金、保证金组合	120,990.00	-	-	117,956.85	-	-
合计	120,990.00	-	-	117,956.85	-	-

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 5,368.32 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

## 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
质保金及押金	120,990.00	117,956.85
合并范围内关联方往来	810.00	810.00
员工借支备用金	383,035.94	205,922.88
其他往来款	5,341.08	3,510.00
合计	510,177.02	328,199.73

## 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
佛山市南海区街北约股份合作经济联社	押金	70,000.00	1年以内	13.72	-

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
张辰	备用金	57,800.00	1年以内	11.33	1,734.00
周小波	备用金	40,937.90	1年以内	8.02	1,228.14
陈开平	备用金	36,860.00	1年以内	7.22	1,105.80
姚建忠	备用金	30,579.00	1年以内	5.99	917.37
合计	-	205,597.90	-	46.28	4,983.31

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,067,621.66		3,017,621.66	3,017,621.66		3,017,621.66
对联营企业投资	160,264.26		160,264.26	166,056.60		166,056.60
合计	3,227,885.92		3,227,885.92	3,183,678.26		3,183,678.26

## 1. 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
广州雅洁源水处理技术有限公司	802,586.31	-	-	802,586.31	-	-
深圳市雅洁源科技有限公司	12,704.65	-	-	12,704.65	-	-
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	70,330.70	-	-	70,330.70	-	-
贵州雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	540,000.00	-	-	540,000.00	-	-
洛阳雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	2,000.00	5,000.00	-	7,000.00	-	-
成都雅洁源环保科技有限公司	70,000.00	45,000.00	-	115,000.00	-	-
合计	3,017,621.66	50,000.00	-	3,067,621.66	-	-

## 2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、联营企业											
佛山市美村 丽境旅游开 发有限公司	153,871.96	-	-	-1,848.46	-	-	-	-	-	152,023.50	-
濮阳市雅洁 源环保科技 有限公司	12,184.64	-	-	-3,943.88	-	-	-	-	-	8,240.76	-
小计	166,056.60	-	-	-5,792.34	-	-	-	-	-	160,264.26	-
合计	166,056.60	-	-	-5,792.34	-	-	-	-	-	160,264.26	-

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,161,589.01	2,779,902.06	2,785,306.87	1,655,207.84
销售商品	3,758,535.97	2,045,896.83	1,564,395.93	987,237.33
维护收入	559,667.64	307,025.73	566,355.79	335,533.86
安装收入	235,454.54	153,073.87	173,834.24	99,814.30
咨询收入	479,748.66	202,804.50	400,208.39	197,953.51
租赁收入	128,182.20	71,101.13	80,512.52	34,668.84
合计	5,161,589.01	2,779,902.06	2,785,306.87	1,655,207.84

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,792.34	-5,111.83
合计	-5,792.34	-5,111.83

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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)	430,675.11	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,601.90	-
非经常性损益小计	414,073.21	-
所得税影响额	62,110.98	-
合计	351,962.23	

## (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(%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.93	-8.18	0.01	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.63	-8.26	-0.02	-0.07

佛山市雅洁源科技股份有限公司

二〇一九年八月二十八日