



ST 绿色

NEEQ : 833064

北京绿色空间生物科技股份有限公司



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	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	公司、本公司指北京绿色空间生物科技股份有限公司及其前身北京绿色空间生物科技有限公司
股份公司	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司
有限公司	指	北京绿色空间生物科技有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
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
股东会	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司股东会
股东大会	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司监事会
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
国融证券	指	国融证券股份有限公司
公司章程	指	北京绿色空间生物科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
LSKJ-300B	指	绿色空间 300 公斤天然有机物处理系统
LSKJ-500B	指	绿色空间 500 公斤天然有机物处理系统
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。

公司负责人张志强、主管会计工作负责人裴俊莉及会计机构负责人（会计主管人员）裴俊莉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	北京市大兴区经济开发区科苑路 18 号 1 幢 A3 户型一层 172 室
备查文件	1、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。 2、报告期内在全国股转官网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京绿色空间生物科技股份有限公司
证券简称	ST 绿色
证券代码	833064
法定代表人	张志强
办公地址	北京市大兴区经济开发区科苑路 18 号 1 幢 A3 户型一层 172 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张志强
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
电话	010-58760042
传真	010-58760042
电子邮箱	759903756@qq.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区现代城大望路 B 座 1110 室 100022
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	北京市朝阳区现代城大望路 B 座 1110 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	2010 年 8 月 17 日
挂牌时间	2015 年 8 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备 制 造业-环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	餐厨垃圾处理设备制造、销售、研发和技术推广服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	571 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	公司股权较分散，任一股东持有股份均不超过50%，不存在控 股东
实际控制人及其一致行动人	张志强、李京华

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	9111010856039348X8	否
注册地址	北京市大兴区经济开发区科苑路 18号1幢A3户型一层172室	否
注册资本(元)	5,710,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦11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

2019年7.2日风险警示后的证券简称为：ST绿色。

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		812,842.71	100%
毛利率%		2.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-631,024.39	-602,686.88	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-705,847.01	-505,866.34	-
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）	-13.56%	-54.47%	-
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）	-13.54%	-45.72%	-
基本每股收益	-0.1238	-0.11	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	3,832,273.21	4,318,062.59	-11.25%
负债总计	9,400,454.05	9,179,158.42	2.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	-6,084,356.96	-5,453,332.57	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.98	-0.85	-
资产负债率%（母公司）	-270.29%	236.69%	-
资产负债率%（合并）	-245.30%	212.58%	-
流动比率	21.43%	26.75%	-
利息保障倍数	-	-	-

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	61.22	-39,815.39	-
应收账款周转率	0	0.13	-
存货周转率	0	0.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.25%	-1.17%	-

营业收入增长率%	-100%	181.66%	-
净利润增长率%	-17.32%		-

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	5,710,000	5,710,000	-
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,238.00
非经常性损益合计	-1,238.00
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-1,238.00

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

1、技术：绿色空间采用生物技术处理有机物垃圾，将有机物垃圾在 24 小时内完全分解，垃圾处理无害化率100%，资源化利用率100%。公司技术包括：垃圾生物处理技术及工艺、环保设备研制生产和有机肥料制作等。作为国家高新技术企业，绿色空间发挥垃圾资源化利用的技术优势，将餐厨垃圾、农业废弃物、绿植废弃物等无害化处理后转化为生物有机肥，就地使用，支持绿色农业发展、改善生态环境，形成资源循环和生态环境的双重效应。绿色空间“高速发酵餐厨垃圾处理系统”2014年被科技部鉴定为科技成果，评价为国内行业技术领先，2016 年，该技术荣获“全国两会科技成果推荐项目”。

2、范例：2017 年9 月，绿色空间全新商业模式首个范例“陕西省铜川市餐厨垃圾资源化利用项目”完成，这是全国首个将餐厨垃圾无害化处理后全部实现资源化利用（制成生物有机肥用于绿色农业生产）的成功范例。2017 年9 月，陕西省、铜川市领导、行业专家等参加了项目现场会，对项目的资源化利用和可持续性发展给予充分肯定。2017 年11 月，《人民日报》对铜川项目进行了报道。2018年7 月，环保部组织“一带一路”及发展中国家环境官员在铜川参观、学习，将铜川项目列为国家对外展示窗口和培训基地。2018 年11 月，陕西省将铜川项目命名为“铜川模式”，在陕西推广、复制铜川经验。

3、商业模式： 2019 年完成绿色空间的资产优化，包括：削减债务优化资产结构，使公司净资产恢复到合理水平；补充流动资金，展开原已奠定基础的环保业务方向，补充新业务模式，增加公司经营现金流，鉴于公司经营成本已得到良好控制，可实现年内经营利润大幅回升。

2018 年 12 月，公司资产优化意向达成，优化方是以商业模式创新、资源整合见长的云牛基金，云牛基金拥有成熟的商业模式、稳定的现金流和大量规模型企业的合作资源，云牛基金希望以自身现有资源扩展环保领域业务，同时将自身商业模式和部分资源转移至公司。2018 年 12 月 28 日，完成公司高管转化（相关信息已披露），2019 年 1 月 23 日，开始进行公司流通股转让（相关信息已披露）。另外与云牛合作的多家规模型企业对公司环保业务十分关注，有意向参与或投资由公司“铜川模式”衍生出的项目，绿色空间资产优化完成后，将快速推进上述项目完成，会使公司在营业收入和资产增值方面获得快速提升。

商业模式变化情况：

适用 不适用

公司的商业模式较上年度在垃圾资源化利用的技术上发生了变化，2019 年转变为商务服务业，以商业模式创新、资源整合见长的云牛基金，云牛基金拥有成熟的商业模式、稳定的现金流和大量规模型企业的合作资源，云牛基金希望以自身现有资源扩展环保领域业务，同时将自身商业模式和部分资源转移至公司。

二、 经营情况回顾

报告期内，本公司总资产 3,832,273.21 元，较期初降低-11.25%；负债总计 9400454.05 元，较期初

增加了 2.41%；因为报告期内公司原有的业务模式发生改变，公司因员工欠薪和流动资金短缺产生亏损，导致净资产降低；负债增加；本期没有产生任何收入，因为公司商业模式正在调整改进，后期资产优化组建完成，将开展业务。

（二）行业情况：

1、餐厨垃圾处理行业现状：餐厨（厨余）垃圾指居民在生活消费中形成的剩饭菜、食物残渣、餐厨费油、废弃食材等，我国2016年产生餐厨（厨余）垃圾9700万吨。至2015年，全国已投运、在建餐厨垃圾处理项目（50吨/日以上）118座，设计处理能力2.15万吨/日，实际处理能力不足1.4万吨日，餐厨垃圾无害化处理率仅为5.5%，餐厨垃圾资源化利用更处于起步阶段，餐厨垃圾无害化处理和资源化利用需求强烈、市场空间巨大。

2、政策法规：国家治理餐厨垃圾处理始于2012年，至今已在全国设立了200个餐厨垃圾治理试点城市，期间出台了大量的法律法规和管理措施。2015年《生态文明体制改革总体方案》、《2015年循环经济推进计划》发布，确定了生态环境、循环经济的方向。十三五规划明确指出，固废行业的发展重点将从无害化处理转到循环经济与资源综合利用，再发展到绿色经济与生态循环体系的有机结合。目前，各地方餐厨垃圾治理的重点已逐步转向以无害化处理与资源化利用相结合、以绿色发展和生态循环相结合的方向。

3、生态需求：1980年至今，我国化肥施用量增长了4.5倍，农作物亩均化肥用量21.9公斤，高于世界平均每亩8公斤的水平。过度使用化肥，使土地板结、土壤益生菌群减少甚至消失、土壤有机质锐减。国家现在大力推动有机肥、生物有机肥的使用，以恢复耕地土壤的生态环境，保证我国农业的可持续发展。农业部提出2020年以前，全国果、茶、蔬菜种植基地有机肥使用率不低于肥料总施用量的20%，这意味着国内有机肥市场规模3年内将扩展5倍以上。

4、绿色空间在行业资源化利用方面的突破：绿色空间将餐厨垃圾经生物技术无害化处理后获得的生物腐殖酸，在改善耕地土壤微生态环境、节水抗旱、养肥释控、土壤解毒（钝化土壤中重金属，使其不进入食物链）等方面作用显著。绿色空间以生化腐殖酸为核心添加剂制成生物有机肥经过大量田间测试，从2017年，铜川市农科所、市土肥站对绿色空间以餐厨垃圾处理后的生物有机肥进行了一年两季的田间试验（测试种植品种包括：苹果、樱桃、黄瓜和番茄），实验结果显示：绿色空间的生物有机肥料可以提升产品品质、增加产量，可以大面积推广使用。目前，铜川项目产出的生物有机肥已为当地农业种植企业大量使用。至此，绿色空间在餐厨垃圾无害化处理和资源化利用，以及资源循环促进绿色可持续发展方面实现了全新的突破。

三、 风险与价值

（一）风险分析：

1、应收账款可能发生坏账的风险：报告期内，公司应收账款较期初降低40.79%，但仍有588689.10元应收账款余额未收回，主要是受公司原业务模式“先货后款”销售结算模式的影响。公司客户主要为政府等各级事业单位、学校和各大房地产公司，总体来看公司应收账款风险较小。但仍存在应收账款产生坏账的可能，若此情况发生，会对公司经营造成较大的不利影响。

应对措施：公司将全面停止原有业务模式的销售，加大应收账款的催收力度。同时强化公司环保生态技术服务商的角色，提升企业在项目中的议价能力，争取更有利于企业的结算方式，降低新业务应收账款的比例。

2、市场竞争加剧的风险：公司是国内较早进入餐厨垃圾处理设备行业的企业之一，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，积累了较为丰富的生产经营。随着近年来餐厨垃圾处理设备行业的快速发展，公司凭借先发优势，迅速扩大生产规模，积极培育市场需求，已经积累了广泛的客户资源，成功建立起一定的研发、生产、销售和品牌优势。但未来不排除会有更多的竞争者进入本

行业，从而导致市场竞争加剧，进而可能影响到公司的盈利能力。

应对措施：公司从技术和模式两方面展开工作。技术方面：公司将持续进行产品应用技术研发及储备技术的转换，继续保持公司的行业技术领先水平；模式方面：公司将充分发挥垃圾处理资源化程度高的优势，让渡利益给合作方，聚集更多相关产业资源，达成环保和绿色农业产业链贯通，扩大公司的业务规模、降低成本、提高利润，在日趋激励的市场竞争中保持自身的优势。

4、经营管理风险：公司通过多年的持续发展，已经建立了适应公司发展的经营管理体系。但是，随着公司主营业务的不断拓展，研发和制造技术的不断提高，公司的资产规模、业务规模、管理机构等都将逐步扩大，公司经营活动、组织架构和管理体系相应亦将趋于复杂。如果公司不能及时完善现有经营管理体系、人才储备，可能不能满足未来公司快速发展的需要。

应对措施：公司建立了现代公司治理结构，明确股东大会、董事会、监事会以及经理层的职能，完善公司管理制度，加强内部控制体系建设，加大公司人力资源投入。公司股东及董事、监事、高级管理人员加强对《公司法》、《证券法》等相关法律法规的学习，提高公司治理和内部控制水平。经营方面，公司会加强决策风险控制、项目风险评估、服务体系建设和大客户和合作方管理、研发过程管理、产品和服务标准制定等重点环节的管理工作。

5、人才流失的风险：公司持续的研发创新能力离不开高素质的技术研发团队。公司专注于有机物垃圾的无害化处理和资源化利用，具有较强的技术研发能力。公司历来重视人才队伍的持续成长和技术与产品创新能力建设，但是随着行业的发展，具有丰富技术经验和研发能力的人才日益成为行业竞争的焦点，如果公司长期积累的专有技术秘密泄露或技术人员流失，将对本公司的生产经营带来一定的影响。

应对措施：公司为核心技术人员制定相对倾斜的薪酬政策和职业发展规划；不断培养和引进高素质技术人才，降低公司对少数技术人员的依赖；完善保密制度与相关人员签订保密协议，完善竞业禁止制度；适时进行股权激励，保持核心技术人员的稳定，防范人才流失可能造成的风险。

6、现金流量紧张导致的持续经营风险：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额仍为负值，是由于公司原有业务模式导致业务扩大、应收账款大幅度增加所致。公司若不能有效解决这个问题，保证公司经营营运资金供给，公司将面临现金流短缺的风险。

应对措施：公司已经全面调整了业务模式，通过项目设计、相关资源聚集和产业链合作，增强了公司项目的议价能力、改变了项目结算方式，缓解了公司现金流压力。

7、持续经营的风险：截止至2019年6月30日，公司发生净亏损-707085.00元、归属于母公司的净亏损-631024.38元，截至2019年6月30日，归属于母公司股东权益合计-6084356.95元。

针对目前情况，公司的改善措施：

1、2019年完成绿色空间的资产优化，包括：削减债务优化资产结构，使公司净资产恢复到合理水平；补充流动资金，展开原已奠定基础的环保业务方向，补充新业务模式，增加公司经营现金流，鉴于公司经营成本已得到良好控制，可实现年内经营利润大幅回升。

2、2018年12月，公司资产优化意向达成，优化方是以商业模式创新、资源整合见长的云牛基金，云牛基金拥有成熟的商业模式、稳定的现金流和大量规模企业的合作资源，云牛基金希望以自身现有资源扩展环保领域业务，同时将自身商业模式和部分资源转移至公司。2018年12月28日，完成公司高管转化（相关信息已披露），2019年1月23日，开始进行公司流通股转让（相关信息已披露）。另外与云牛合作的多家规模型企业对公司环保业务十分关注，有意向参与或投资由公司“铜川模式”衍生出的项目，绿色空间资产优化完成后，将快速推进上述项目完成，会使公司在营业收入和资产增值方面获得快速提升。

基于上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

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、有机物垃圾中的餐厨垃圾是城市生活垃圾中对环境影响最大的垃圾构成部分之一，餐厨垃圾形成大量垃圾渗沥液，1 吨垃圾渗沥液永久性污染 16 吨地下水；餐厨垃圾在焚烧过程中易产生二噁英，污染大气环境；餐厨垃圾易腐败、滋生大量细菌，将未经无害化处理的餐厨垃圾喂猪及其他牲畜，会带来人畜共患疾病大范围传播和跨物种疾病传播的巨大隐患；社会公众关注的“地沟油”主要来源于餐厨垃圾。绿色空间将餐厨垃圾经无害化处理后转化为生物有机肥，可以彻底解决上述所有问题。

2、1980 年至今，我国化肥施用量增长 4.5 倍，农作物亩均化肥用量21.9 公斤，高于世界平均每亩8公斤的水平，是美国的2.6 倍，欧盟的2.5 倍。过度使用化肥，使土地板结、土壤益生菌群减少甚至消失、土壤有机质锐减。农业部提出2020年以前，全国果、茶、蔬菜种植基地有机肥使用率不低于肥料总施用量的20%。国家现在大力推动有机肥、生物有机肥的使用，以恢复耕地土壤的生态环境，保证我国农业的可持续发展。

3、绿色空间秉承一个环保企业的责任，依靠自身的技术和长期积累的实践经验，从环保问题入手，将餐处理转化为生物有机肥，再将生物有机肥用于绿色农业发展和生态环境恢复，同时设计出可盈利的商业模式，吸引更多的社会资源参与，从而为我国的环保和生态建设尽自己的一份力量。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、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.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	

(一) 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	2015/8/4		挂牌	避免同业竞争及减少关联交易的承诺函	1、本人将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。 2、如果关联交易难以避免交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、	正在履行中

				<p>公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。</p> <p>3、禁止占用公司资金、资产或其他资源。</p> <p>4、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：（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</p>	
--	--	--	--	---	--

					<p>争业务优先转让给公司；</p> <p>(3) 如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、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。</p> <p>6、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。</p> <p>7、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。</p>	
董监高	2015/8/4		挂牌	避免同业竞争及减少关联交易的承诺函	1、本人将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联	正在履行中

					<p>交易。</p> <p>2、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。</p> <p>3、禁止占用公司资金、资产或其他资源。</p> <p>4、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</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					<p>公司的同业竞争：（1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；</p> <p>（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；</p> <p>（3）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。</p> <p>5、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。</p> <p>6、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。</p> <p>7、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</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					妹和子女配偶的父母等也遵守以上承诺。	
--	--	--	--	--	--------------------	--

承诺事项详细情况：

为避免与公司之间的同业竞争，持股5%以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均签署了《避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》。公司持股5%以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：本人目前未从事或参与北京绿色空间生物科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在同业竞争；本人及本人关系密切的家庭成员，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。为规范和减少关联交易，保护股份公司及少数权益。

(二) 失信情况

失信被执行人（姓名/名称）：北京绿色空间生物科技股份有限公司
 是否为控股股东或实际控制人：否
 公司任职：无
 执行法院：北京市海淀区人民法院
 执行依据文号：京海劳人仲字（2018）第 18218 号
 立案时间：2019 年 4 月 16 日
 案号：(2019)京 0108 执 8800 号
 做出执行依据单位：北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会
 失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
 信息来源：中国执行信息公开网

失信被执行人（姓名/名称）：北京绿色空间生物科技股份有限公司
 是否为控股股东或实际控制人：否
 公司任职：无
 执行法院：北京市海淀区人民法院
 执行依据文号：京海劳人仲字（2018）第 18217 号
 立案时间：2019 年 4 月 28 日
 案号：(2019)京 0108 执 9721 号
 做出执行依据单位：北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会
 失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务
 信息来源：中国执行信息公开网

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	2,634,700	46.14%	-	2,634,700	46.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	788,850	13.82%	-788,850	0	0%	
	董事、监事、高管	236,250	4.14%	-236,250	0	0%	
	核心员工	0	0%	-	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,075,300	53.86%	-	3,075,300	53.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,366,550	55.26%	-	2,366,550	55.26%	
	董事、监事、高管	708,750	12.41%	-	708,750	12.41%	
	核心员工	0	0%	-	0	0%	
总股本		5,710,000	-	0	5,710,000	-	
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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	张志强	2,255,400	563,850	1,691,550	29.62%	1,691,550	0
2	刘颖	0	0	787,850	13.80%		787,850
3	郭志华	945,000	236,250	708,750	12.41%	708,750	0
4	李京华	900,000	225,000	675,000	11.82%	675,000	0
5	西部证券股份 有限公司	500,000	0	500,000	8.76%		500,000
合计		4,600,400	1,025,100	4,363,150	76.41%	3,075,300	1,287,850
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 无关联关系							

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

(一) 控股股东情况

报告期内未变动，因公司股权较分散，任一股东持有股份均不超过 50%，不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

2015年2月10日，张志强、李京华二人签署了《一致行动合作协议》，公司股东张志强、李京华为公司实际控制人。

张志强，毕业于首都经贸大学（原北京经济学院）贸易经济系，本科学历；1986年9月至1988年9月就职于北京市委商贸部任文员；1988年10月至1990年2月就职于北京市社科院（理论信息报）任记者；1990年3月至1994年10月就职于万科企业股份有限公司，任项目经理、部门经理；1994年11月至1998年5月就职于北京九州房地产有限公司，任项目经理；1998年6月至2000年9月就职于光大商业投资公司任运营部经理；2000年10月至2003年2月就职于北京华标技术发展有限公司，担任副总经理；2003年3月至2008年5月就职于加拿大剑桥教育集团北京办事处任代表；2008年6月至2010年3月就职于天年生物（中国）有限公司，担任董事长助理；2010年4月至2012年3月，自由职业；2012年4月至今就职于北京绿色空间生物科技股份有限公司现任职董事长兼董秘。

李京华，男，1965年4月生，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学政治教育系（公共关系与行政管理专业）本科。1984年6月至1989年12月就职于北京育英学校，任团委书记。1990年1月至1992年9月就职于北京市西城区团委，任学校部副部长。1992年10月至1994年10月赋闲。1994年11月至1998年11月就职于海华科技集团天津通讯中心任副总经理。1998年12月至2000年12月赋闲。2001年1月至2002年10月就职于（共青团中央）中国青少年发展服务中心任工作人员。2002年11月至2013年10月就职于中华环境保护基金会小康幸福工程组委会任副主任。2013年11月至今就职于中华环境保护基金会小康幸福工程办公室任副主任。其间：担任国家环保部宣教中心国际生态学校项目的主讲老师之一；北京市教委、海淀区教委节能减排专家指导组成员；连续多年被评为北京市垃圾分类工作先进个人。2014年1月至今就职于北京绿色空间生物科技有限公司，任绿色空间监事会主席。

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
张志强	董事长	男	1964年3月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	是
张志强	董秘	男	1964年3月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	是
刘芳	总经理	女	1974年7月	大专	2018年12月28—2021年8月22日	是
郭志华	董事	男	1963年6月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
翁孙华	董事	男	1982年9月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
尚国佩	董事	男	1983年9月	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	否
江菊龙	董事	男	1986年7月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
李京华	监事会主席	男	1965年4月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
章真强	监事	男	1990年12月	大专	2018年8月22日-2021年8月22日	否
闫华至	监事	男	1988年10月	本科	2018年8月22日-2021年8月22日	否
裴俊莉	财务负责人	女	1975年5月	专科	2018年12月28日-2021年8月22日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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：

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(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
张志强	董事长	2,255,400	563,850	1,691,550	29.62%	0
郭志华	董事	945,000	236,250	708,750	13.80%	0
李京华	监事会主席	900,000	225,000	675,000	11.82%	0
合计	-	4,100,400	1,025,100	3,075,300	55.24%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张志强	董事长	新任	董事长、董秘	人员变动

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

张志强，毕业于首都经贸大学（原北京经济学院）贸易经济系，本科学历；1986年9月至1988年9月就职于北京市委商贸部任文员；1988年10月至1990年2月就职于北京市社科院（理论信息报）任记者；1990年3月至1994年10月就职于万科企业股份有限公司，任项目经理、部门经理；1994年11月至1998年5月就职于北京九州房地产有限公司，任项目经理；1998年6月至2000年9月就职于光大商业投资公司任运营部经理；2000年10月至2003年2月就职于北京华标技术发展有限公司，担任副总经理；2003年3月至2008年5月就职于加拿大剑桥教育集团北京办事处任代表；2008年6月至2010年3月就职于天年生物（中国）有限公司，担任董事长助理；2010年4月至2012年3月，自由职业；2012年4月至今就职于北京绿色空间生物科技股份有限公司现任职董事长兼董秘。
--

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	1	1
技术人员	3	3
销售人员	1	1
财务人员	2	2
员工总计	7	7

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	5	5
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	7	7

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：报告期内，公司核心业务人员未发生重大变动，核心业务团队较为稳定。
- 2、人才引进招聘：公司重视高素质综合技术人才，和国内部分大中专院校以及毕业生网站保持着良好的合作关系，同时公司在国内知名网站智联招聘、前程无忧发布招聘广告。
- 3、培训：培训是以公司的发展战略为导向，与公司业务发展方向、年度经营目标保持一致，全员培训与重点培养相结合，提高培训内容的针对性，与公司发展实力、经济基础相结合，确保培训质量，降低培训成本。公司重视员工的培训和发展工作，制定了新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、全员团队合作等员工培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工工作。
- 4、薪酬政策：公司根据《劳动法》规定，和每位员工签订《劳动合同》，按规定为每一位正式员工办理五险一金，按时支付各项工资薪酬、并设立年终考核奖金、年度旅游、节日礼品及日常补贴等多项福利，同时逐步建立完善的季度绩效奖励考核机制。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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

由于张志强、郭志华、江菊龙、尚国佩、李京华、闫化至、章真强已在全国中小企业股份转让系统发布离职公告，公司已于2019年8月21日召开了第二届第六次董事会，公告编号为2019-034；2019年8月21日召开第二届第四次监事会，公告编号为2019-035；2019年8月21日召开2019第一次职工代表大会，公告编号为2019-036。提名了李志莹、刘恩来、刘芳、刘颖为新任董事，提名了刘静、王书才为新任监事，选举了张振为职工监事。

由于翁孙华失联，公司已于 2019 年 8 月 21 日召开了第二届第六次董事会罢免了翁孙华董事职务。

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,409.04	1,347.82
结算备付金			0
拆出资金			0
交易性金融资产			0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产			0
应收票据及应收账款	五、（二）	588,689.10	994,321.52
其中：应收票据			
应收账款		588,689.10	994,321.52
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	60,000.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	6,493.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	1,357,627.87	1,460,191.90
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			
流动资产合计		2,014,219.36	2,455,861.24
非流动资产：			
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、（六）	195,055.31	216,922.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（六）	789,687.50	872,812.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（七）	833,311.04	772,466.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,818,053.85	1,862,201.35
资产总计		3,832,273.21	4,318,062.59
流动负债：			
短期借款			
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、（八）	351,065.76	351,065.76
其中：应付票据			
应付账款	五、（八）	351,065.76	351,065.76
预收款项			
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、（九）	1,044,085.92	1,411,366.49
应交税费	五、（十）	1,470,795.55	1,471,249.51
其他应付款	五、（十一）	6,534,506.82	5,945,476.66
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		9,400,454.05	9,179,158.42
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		9,400,454.05	9,179,158.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一十二）	5,710,000.00	5,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一十三）	7,018,750.55	7,018,750.55
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、（一十四）	-18,813,107.51	-18,182,083.12
归属于母公司所有者权益合计		-6,084,356.96	-5,453,332.57
少数股东权益		516,176.12	592,236.74
所有者权益合计		-5,568,180.84	-4,861,095.83
负债和所有者权益总计		3,832,273.21	4,318,062.59

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,409.04	1,347.82
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	一十一、 (一)	588,689.10	994,321.52
应收票据		588,689.10	994,321.52
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		60,000.00	
其他应收款	一十一、 (二)	129,055.75	122,562.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,357,627.87	1,460,191.90
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			
流动资产合计		2,136,781.76	2,578,423.64
非流动资产：			
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	一十一、 (三)	300,000.00	300,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		195,055.31	216,922.67
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			
递延所得税资产		833,311.04	772,466.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,328,366.35	1,289,388.85
资产总计		3,465,148.11	3,867,812.49
流动负债：			
短期借款			
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		347,081.51	347,081.51
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,044,085.92	1,411,366.49
应交税费		1,470,615.55	1,471,249.51
其他应付款		6,504,168.77	5,925,050.86
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		9,365,951.75	9,154,748.37
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			

负债合计		9,365,951.75	9,154,748.37
所有者权益：			
股本		5,710,000.00	5,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,018,750.55	7,018,750.55
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		-18,629,554.19	-18,015,686.43
所有者权益合计		-5,900,803.64	-5,286,935.88
负债和所有者权益合计		3,465,148.11	3,867,812.49

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入			812,842.71
其中：营业收入	五、（一十五）		812,842.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			1,388,893.55
其中：营业成本	五、（一十八）		794,893.99
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			
销售费用	五、（一十九）		17,815.78

管理费用	五、（二十一）	258,195.56	514,769.28
研发费用	五、（二十三）		19,483.32
财务费用	五、（二十五）	299.86	2,700.39
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	五、（二十七）	508,196.45	39,230.79
加：其他收益			
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-766,691.87	-576,050.84
加：营业外收入	五、（二十八）		7,200.00
减：营业外支出	五、（二十九）	1,238.00	104,020.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-767,929.87	-672,871.38
减：所得税费用	五、（三十）	-60,844.86	438.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-707,085.01	-673,309.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-86,125.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-707,085.01	-673,309.38
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		-76,060.62	-70,622.50
2. 归属于母公司所有者的净利润		-631,024.39	-602,686.88
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		-707,085.01	-673,309.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		-631,024.39	-602,686.88

归属于少数股东的综合收益总额		-76,060.62	-70,622.50
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1238	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1236	0.11

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	一十三、 (一)	0	812,842.71
减：营业成本	十一、 (一)	0	794,893.99
税金及附加		0	0
销售费用		0	17,815.78
管理费用		164,978.31	428,644.28
研发费用			19,483.32
财务费用		299.86	2,700.39
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		508,196.45	39,230.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-673,474.62	-489,925.84
加：营业外收入			7,200.00
减：营业外支出		1,238.00	104,020.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-674,712.62	-586,746.38
减：所得税费用		-60,844.86	438.00

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-613,867.76	-587,184.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-613,867.76	-587,184.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
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			
六、综合收益总额		-613,867.76	-587,184.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1075	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1073	-0.10

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			1,095,000.00
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、（二十四）	678,823.14	1,206,358.69
经营活动现金流入小计		678,823.14	2,301,358.69
购买商品、接受劳务支付的现金			741,166.86
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		367,280.57	626,115.84
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十四）	311,481.35	973,891.38
经营活动现金流出小计		678,761.92	2,341,174.08
经营活动产生的现金流量净额		61.22	-39,815.39
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、（二十五）	61.22	-39,815.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,347.82	45,436.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,409.04	5,621.33

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			1,095,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		678,823.14	1,203,358.69
经营活动现金流入小计		678,823.14	2,298,358.69
购买商品、接受劳务支付的现金			741,166.86
支付给职工以及为职工支付的现金		367,280.57	623,115.84
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		311,481.35	973,891.38
经营活动现金流出小计		678,761.92	2,338,174.08
经营活动产生的现金流量净额		61.22	-39,815.39
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支			

付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		61.22	-39,815.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,347.82	45,334.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,409.04	5,518.78

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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》第 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

二、 报表项目注释

北京绿色空间生物科技股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京绿色空间生物科技股份有限公司（以下简称本公司）系原北京绿色空间生物科

技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。整体变更前本公司的注册资本和实收资本均为人民币 111.11 万元，变更后股份公司的注册资本为 500.00 万元。

2015 年 3 月 10 日，有限公司原全体股东作为股份公司发起人共同签署《北京绿色空间生物科技有限公司整体变更设立股份有限公司的发起人协议》，同意以经审计（审计基准日为 2014 年 12 月 31 日）的有限公司的净资产折股 500.00 万股，每股一元，股份公司注册资本为 500.00 万元，超过前述注册资本的净资产计入股份公司资本公积。

2015 年 7 月 13 日绿色空间公司收到股转公司出具的“关于同意北京绿色空间生物科技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”，文件号：股转系统函（2015）3921 号。根据绿色空间公司 2015 年第一届董事会第三次会议决议、2015 年第一届董事会第四次会议决议、第一次临时股东大会决议，同意西部证券股份有限公司、北京琨山资本管理有限公司、席楠认购本公司本次发行的股票；同意绿色空间公司申请增加注册资本人民币 71.00 万元，新增注册资本由西部证券股份有限公司、北京琨山资本管理有限公司、席楠分别认缴。认购价格 10.6 元/股，认购股份数量 71 万股，总共认缴金额 752.6 万元，其中新增注册资本人民币 71 万元，剩余部分计入资本公积。

公司经营范围：技术推广；接受委托提供劳务服务；设备维修；销售机械设备、电器设备、金属材料、塑料制品、电子产品、日用品；包装装潢设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后以批准的内容开展经营活动）。

本公司的实际控制人张志强。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京绿馨环保科技有限公司
涿州市绿色空间机械制造有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

截止至 2019 年 6 月 30 日，公司发生净亏损-707,085.00 元、归属于母公司的净亏损-631,024.38 元，截至 2019 年 6 月 30 日，归属于母公司股东权益合计-6,084,356.95 元。

针对目前情况，公司的改善措施：

1、2019 年完成绿色空间的资产优化，包括：削减债务优化资产结构，使公司净资产恢复到合理水平；补充流动资金，展开原已奠定基础的环保业务方向，补充新业务模式，增加公司经营现金流，鉴于公司经营成本已得到良好控制，可实现年内经营利润大幅回升。

2、2018 年 12 月，公司资产优化意向达成，优化方是以商业模式创新、资源整合见长的云牛基金，云牛基金拥有成熟的商业模式、稳定的现金流和大量规模型企业的合作资源，云牛基金希望以自身现有资源扩展环保领域业务，同时将自身商业模式和部分资源转移至公司。2018 年 12 月 28 日，完成公司高管转化（相关信息已披露），2019 年 1 月 23 日，开始进行公司流通股转让（相关信息已披露）。另外与云牛合作的多家规模型企业对公司环保业务十分关注，有意向参与或投资由公司“铜川模式”衍生出的项目，绿色空间资产优化完成后，将快速推进上述项目完成，会使公司在营业收入和资产增值方面获得快速提升。

基于上述措施，本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之

前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并

财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、 单项金额重大并单独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：人民币 70 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

项目	确定组合的依据
关联方组合	关联方
账龄组合	按照账龄划分
押金及备用金组合	款项性质划分

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	计提比例(%)	
	应收账款	其他应收款
1年以内（含1年）	2.00	2.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	30.00	30.00
3—4年（含4年）	50.00	50.00
4—5年（含5年）	90.00	90.00
5年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

原材料、在产品、周转材料、库存商品、低值易耗品等。。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按实际成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十一）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产分类	折旧年限	净残值(%)	年折旧率(%)
办公家具	5.00	5.00	19.00
电子设备	3.00	5.00	31.67
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50

(十二) 无形资产

1、 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

本公司的无形资产包括立住经营权等。

2、 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括通信系统集成。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定设定提存计划，为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应

缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十六) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

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。

3、 本公司确认收入的具体原则

(1)、设备销售：经客户签收收货确认函后确认验收合格，根据合同开具发票，确认相关收入；(2)、维修收入：维修收入主要是指公司为客户提供设备的维护收入。维修收入的确认原则及方法为：在劳务已经提供，公司出具维护完成验收单待对方签字确认无误后，本公司依据收到的验收单确认收入，同时结转主营业务成本。

(十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

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，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）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，本公司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。

（2）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。

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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》第 4 项新金融工具准则的相关要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2、 重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更的情况。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	应税销售收入	17%、16%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

(二) 税收优惠

注：2018 年绿色空间公司申请并通过高新技术延续评审，已获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。税收优惠期限为 2018 年至 2020 年，本公司 2019 年企业所得税按 15% 的税率计征；子公司无税收优惠，所得税税率为 25%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	57.29	57.29
银行存款	1,351.75	1,290.53
合计	1,409.04	1,347.82
其中：存放在境外的款项总额		

备注：截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收账款	588,689.10	994,321.52
合计	588,689.10	994,321.52

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,791,425.00	61.71	3,791,425.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,352,671.05	38.29	1,763,981.95	74.98	588,689.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,144,096.05	100.00	5,555,406.95	90.42	588,689.10

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,791,425.00	61.71	3,791,425.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,352,671.05	38.29	1,358,349.53	57.74	994,321.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,144,096.05	100.00	5,149,774.53	83.82	994,321.52

(1) 截至2019年6月30日止单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
浙江国井环保科技有限公司	3,791,425.00	3,791,425.00	3-4年	100.00%	预计无法收回
合计	3,791,425.00	3,791,425.00			

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年	160,000.00	16,000.00	10
2年至3年	24,000.00	7,200.00	30
3年至4年	792,930.00	396,465.00	50
4年至5年	314,241.05	282,816.95	90
5年以上	1,061,500.00	1,061,500.00	100
合计	2,352,671.05	1,763,981.95	74.98

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 508,196.44 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：本期没有核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的2019年6月30日前五名的应收账款情况

应收对象	2019年6月30日	占应收账款2019年6月30日合计数的比例
浙江国井环保科技有限公司	3,791,425.00	61.71
铜川安泰(集团)实业有限公司	679,900.00	11.07
杭州市余杭区人民政府中泰街道办事处	570,000.00	9.28
杭州泰丽环卫综合服务有限公司	360,000.00	5.86
诸暨市东和乡人民政府	180,000.00	2.93
合计	5,581,325.00	90.85

(三) 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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	60,000.00	100.00		
合计	60,000.00	100.00		

(四) 其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,493.35	
合计		

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

种类	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,493.35	100.00			6,493.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,493.35	100.00			6,493.35

(五) 存货

项目	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	5,046,018.92	3,688,391.05	1,357,627.87	5,046,018.92	3,688,391.05	1,357,627.87
库存商品	1,176,434.78	1,176,434.78		1,176,434.78	1,073,870.75	102,564.03
合计	6,222,453.70	4,864,825.83	1,357,627.87	6,222,453.70	4,762,261.80	1,460,191.90

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	195055.31	216,922.67

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产清理		
合计	195055.31	216,922.67

2、 固定资产情况

项目	办公家具	电子设备	机器设备	合计
1. 账面原值				
(1) 2018年12月31日	89,794.00	193,373.85	435,410.12	718,577.97
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019年6月30日	89,794.00	193,373.85	435,410.12	718,577.97
2. 累计折旧				
(1) 2018年12月31日	85,134.06	181,660.39	234,860.85	501,655.30
(2) 本期增加金额	207.60	1,621.92	20,037.84	21,867.36
—计提	207.60	1,621.92	20,037.84	21,867.36
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2019年6月30日	85,341.66	183,282.31	254,898.69	523,522.66
3. 减值准备				
(1) 2018年12月31日				
(2) 本期增加金额				

项目	办公家具	电子设备	机器设备	合计
—计提				
(3) 本期减少金额				
(4) 2019年6月30日				
4. 账面价值				
(1) 2019年6月30日	4,452.34	10,091.54	180,511.43	195,055.31
(2) 2018年12月31日	4,659.94	11,713.46	200,549.27	216,922.67

(七) 无形资产

项目	财务软件	知识产权	合计
1. 账面原值			
(1) 2018年12月31日	11,637.60	1,330,000.00	1,341,637.60
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019年6月30日	11,637.60	1,330,000.00	1,341,637.60
2. 累计摊销			
(1) 2018年12月31日	11,637.60	457,187.50	468,825.10
(2) 本期增加金额		83,125.00	83,125.00
— 计提		83,125.00	83,125.00
(3) 本期减少金额			
(4) 2019年6月30日	11,637.60	540,312.50	551,950.10
3. 减值准备			
(1) 2018年12月31日			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
(4) 2019年6月30日			
4. 账面价值			
(1) 2019年6月30日	-	789,687.50	789,687.50
(2) 2018年12月31日	-	872,812.50	872,812.50

(八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资
	异	产	异	产
资产减值准备	5,555,406.95	833,311.04	5,149,774.53	772,466.18
合计	5,555,406.95	833,311.04	5,149,774.53	772,466.18

(九) 应付票据及应付账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据		
应付账款	351,065.76	351,065.76
合计	351,065.76	351,065.76

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
材料采购款	351,065.76	351,065.76
合计	351,065.76	351,065.76

(2) 期末大额应付账款情况:

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
北京大唐诚信装饰装潢有限公司	144,750.00	结算期末结算
涿州市发达机械制造有限公司	104,650.00	结算期末结算
北京光阳华夏不锈钢有限公司	67,825.00	结算期末结算
秦皇岛为农农业科技有限公司	19,500.00	结算期末结算
威仕英索(北京)仪器设备有限公司	7,204.01	结算期末结算
合计	343,929.01	

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018年12月 31日	本期增加	本期减少	2019年6月30 日
短期薪酬	1,411,366.49		367,280.57	1,044,085.92
离职后福利-设定提存计划				
合计	1,411,366.49		367,280.57	1,044,085.92

2、 短期薪酬列示

项目	2018年12月 31日	本期增加	本期减少	2019年6月30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,411,366.49		367,280.57	1,044,085.92
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
合计	1,411,366.49		367,280.57	1,044,085.92

(十一) 应交税费

税费项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	1,320,646.31	1,321,100.27
城市维护建设税	87,587.05	87,587.05
教育费附加	37,537.33	37,537.33
地方教育附加	25,024.86	25,024.86
合计	1,470,795.55	1,471,249.51

(十二) 其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,534,506.82	5,945,476.66

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
合计	6,534,506.82	5,945,476.66

1、其他应付款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
往来款项	6,534,506.82	5,945,476.66
合计	6,534,506.82	5,945,476.66

期末大额其他应付款情况：

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
张志强	1,960,781.82	结算期末结算
鼎赞股权投资基金管理（上海）有限公司	1,587,000.00	结算期末结算
郭志华	1,217,132.44	结算期末结算
云牛时代（北京）科技有限公司	678,823.00	未到结算期
李京华	384,692.59	结算期末结算
合计	5,828,429.85	

(十三) 股本

项目	2018年12月31日	本期变动增（+）减（-）					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	5,710,000.00						5,710,000.00

(十四) 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
资本溢价（股本溢价）	7,018,750.55			7,018,750.55
合计	7,018,750.55			7,018,750.55

(十五) 未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年度
调整前上期末未分配利润	-18,182,083.12	-11,321,029.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-18,182,083.12	-11,321,029.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-631,024.39	-6,861,053.17
减：提取法定盈余公积		
其他减少		
期末未分配利润	-18,813,107.51	-18,182,083.12

(十六) 营业收入和营业成本

1、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
主营业务			812,842.71	794,893.99
合计			812,842.71	794,893.99

2、主营业务分类

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
餐厨垃圾处理设备			812,842.71	794,893.99
合计			812,842.71	794,893.99

(十七) 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
租赁费		7,500.00
维修费用		4,500.00
差旅费		3,131.00
办公费		2,684.78
合计		17,815.78

(十八) 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬		271,862.43
办公费	143,769.24	95,981.91
租赁费	9,433.96	62,857.14
无形资产摊销	83,125.00	83,125.00
差旅及交通费		415.5
业务招待费		527.3
折旧费	21,867.36	23,561.0
合计	258,195.56	514,769.28

(十九) 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬		19,483.32
合计		19,483.32

(二十) 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息费用		
减：利息收入	0.14	57.11
手续费	300.00	2,757.50
合计	299.86	2,700.39

(二十一) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	405,632.42	-2,920.00
存货跌价准备	102,564.03	42,150.79
合计	508,196.45	39,230.79

(二十二) 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
政府补助		3,000.00	
废品收入		4,200.00	
合计		7,200.00	

(二十三) 营业外支出

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
物料报废		104,020.54	
滞纳金	1,238.00		1,238.00
合计	1,238.00	104,020.54	1,238.00

(二十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
递延所得税费用	-60,844.86	438.00
合计	-60,844.86	438.00

(二十五) 现金流量表项目

1、 收到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
政府补助及废品收入		7,200.00
利息收入	0.14	57.11
往来款	678,823.00	1,199,101.58
合计	678,823.14	1,206,358.69

2、 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
往来款	157,978.15	866,432.37
办公费及其他	143,769.24	29,345.38
租赁费	9,433.96	70,357.14
差旅费		3,546.50
业务招待费		527.30
运输费		925.19
银行手续费	300.00	2,757.50
合计	311,481.35	973,891.38

(二十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	-707,085.01	-673,309.38
加：资产减值准备	508,196.45	39,230.79
固定资产折旧	21,867.36	23,560.27
无形资产摊销	83,125.00	83,125.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,844.86	438.00
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）		-106,500.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,493.35	51,196.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	221,295.63	542,444.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61.22	-39,815.39

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
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	1,409.04	5,621.33
减：现金的期初余额	1,347.82	45,436.72
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	61.22	-39,815.39

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金	1,409.04	5,621.33
其中：库存现金	57.29	57.29
可随时用于支付的银行存款	1,351.75	5,564.04
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,409.04	5,621.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 合并范围的变更

本报告期内无合并范围的变更。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	取得方式
1	北京绿馨环保科技有限公司	1	有限责任公司	北京市房山区佛子庄乡佛子庄村四区10号	技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询；机械设备维修等	163.00万元	18.405%	18.405%	设立
2	涿州市绿色空间机械制造有限公司	1	有限责任公司	河北省保定市涿州市东仙坡镇下胡良村北107国道东边	环境保护专用设备制造、销售、维修及技术推广服务；机械设备、电气设备、金属材料、塑料制品、电子产品、日用品销售；	0.00	100%	100%	设立

八、 承诺及或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要承诺、未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司为自然人控股，实际控制人为张志强。

(二) 本企业的子企业有关信息

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
郭志华	董事

关联方名称	关联方与本公司关系
李京华	监事会主席
上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)	股东
刘芳	高管
翁孙华	董事
尚国佩	董事
章真强	监事
闫华至	监事
裴俊莉	财务负责人
北京丰泰嘉业科技有限公司	郭志华持有 100%的股权
北京掌上通网络技术股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 1.52%的股权
北京理想固网科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 10%的股权
武汉华安科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 6.25%的股权
武汉地大信息工程股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 2%的股权
北京欧迅体育文化股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 5.8824%的股权
上海易销科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 3.7%的股权
苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 13.68%的股权
上海晨辉科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 3.85%的股权
无锡择尚科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 13.11%的股权
东莞市凯昶德电子科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 3.2787%的股权
上海事成软件股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 5%的股权
成都中青教育咨询有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 15.28%的股权
厦门商中在线科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 4.44%的股权
上海普适导航科技股份有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 8.2%的股权
四海商舟电子商务有限公司	上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 2.778%的股权
北京大都诚信装饰装潢有限公司	公司原董事陈策持有 98%的股权
张瀚奇	公司报告期离任原董事会秘书
陈策	报告期离任董事
庞宇	报告期离任财务负责人
北京沃尔夫斯科技有限公司	公司原董事会秘书张瀚奇任执行董事的企业

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京沃尔夫斯科技有限公司	设备采购		

2、披露应收、应付关联方款项情况

关联方名称	期末	期初	款项性质
应付账款			
北京大都诚信装饰装潢有限公司	144,750.00	144,750.00	材料款
小计	144,750.00	144,750.00	
其他应付款			
张志强	1,860,781.82	1,960,781.82	股东垫款
郭志华	1,217,132.44	1,217,132.44	股东垫款
李京华	384,692.59	384,692.59	股东垫款
张瀚奇	252,216.00	252,216.00	董事垫款
陈策	99,914.13	99,914.13	董事垫款
庞宇	102,285.00	102,285.00	高管垫款
小计	3,917,021.98	4,017,021.98	

十一、母公司会计报表的主要项目附注

(一) 应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据		
应收账款	588,689.10	994,321.52
合计	588,689.10	994,321.52

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏	3,791,425.00	61.71	3,791,425.00	100.00	

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,352,671.05	38.29	1,763,981.95	74.98	588,689.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,144,096.05	100.00	5,555,406.95	90.42	588,689.10

(续)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,791,425.00	61.71	3,791,425.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,352,671.05	38.29	1,358,349.53	57.74	994,321.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,144,096.05	100.00	5,149,774.53	83.82	994,321.52

(1) 截至2019年6月30日止单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
浙江国井环保科技有限公司	3,791,425.00	3,791,425.00	3-4年	100.00%	预计无法收回
合计	3,791,425.00	3,791,425.00			

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年	160,000.00	16,000.00	10
2年至3年	24,000.00	7,200.00	30
3年至4年	792,930.00	396,465.00	50
4年至5年	314,241.05	282,816.95	90
5年以上	1,061,500.00	1,061,500.00	100
合计	2,352,671.05	1,763,981.95	74.98

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 508,196.44 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：本期没有核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的 2019 年 6 月 30 日前五名的应收账款情况

应收对象	2019年6月30日	占应收账款 2019年6月30日合计数的比例
浙江国井环保科技有限公司	3,791,425.00	61.71
铜川安泰(集团)实业有限公司	679,900.00	11.07
杭州市余杭区人民政府中泰街道办事处	570,000.00	9.28
杭州泰丽环卫综合服务有限公司	360,000.00	5.86
诸暨市东和乡人民政府	180,000.00	2.93
合计	5,581,325.00	90.85

(二) 其他应收款

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	129,055.75	122,562.40
合计	129,055.75	122,562.40

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,055.75	100.00			129,055.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	129,055.75	100.00			129,055.75

续

种类	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,562.40	100.00			122,562.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	122,562.40	100.00			122,562.40

组合中按照关联方组合计提坏账的其他应收款

单位名称	与本公司关系	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京绿馨环保科技有限公司	关联方	拆借款	3,360.00	1年以内	2.74
			2,880.00	1至2年	2.35
			111,200.75	2至3年	90.73
涿州市绿色空间机械制造	关联方	拆借款	3,600.00	1年以内	2.94

单位名称	与本公司关系	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
有限公司			521.65	1至2年	0.43
			1,000.00	2至3年	0.81
合计			122,562.40		100.00

续

单位名称	与本公司关系	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
北京绿馨环保科技有限公司	关联方	拆借款	3,360.00	1年以内	2.74
			2,880.00	1至2年	2.35
			111,200.75	2至3年	90.73
涿州市绿色空间机械制造有限公司	关联方	拆借款	3,600.00	1年以内	2.94
			521.65	1至2年	0.43
			1,000.00	2至3年	0.81
合计			122,562.40		100.00

组合中按照押金备用金组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
押金组合	6,493.35	
合计	6,493.35	

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
对子公司投资	300,000.00			300,000.00
小计	300,000.00			300,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	300,000.00			300,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2018年12月31日	增减变动	2019年6月30日	在被投资单位持股比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计	—	300,000.00	300,000.00		300,000.00	18.405			
子企业		300,000.00	300,000.00		300,000.00	18.405			
北京绿馨环保科技有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	18.405			

注：北京绿馨环保科技有限公司注册资本 3,500,000.00 元公司认缴比例为 24.00%，实收资本 1,630,000.00 元，绿色空间公司实际缴纳占实收资本的比例为 18.405%。绿色空间公司对其有经营权、人事任免权、股份随时回购权，将其纳入到合并范围内核算。

(四) 营业收入和营业成本

1、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
主营业务			812,842.71	794,893.99
合计			812,842.71	794,893.99

2、主营业务分类

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
餐厨垃圾处理设备			812,842.71	794,893.99
合计			812,842.71	794,893.99

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	金额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,238.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-1,238.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-1,238.00	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.56	-0.1238	-0.1238
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-13.54	-0.1236	-0.1236

北京绿色空间生物科技股份有限公司

二〇一九年八月二十八日