



贝源检测

NEEQ : 834399

广东贝源检测技术股份有限公司

Guangdong Bytest Testing Technology Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



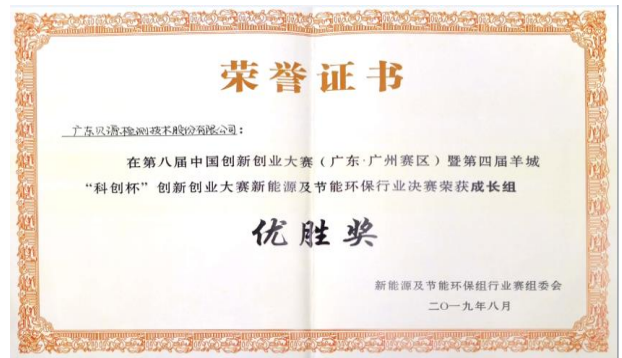
科学精准监测，助力污染攻坚——公司参加第二届广东省生态环境监测专业技术人员大比武选拔赛，打造一支能圆满完成污染防治攻坚战生态环保铁军。



产教结合，加强校企合作实践——公司与广东环境保护工程职业学院、华南农业大学、广东工业大学建立产学研合作。对推进检测检验专业的教育教学改革，提高人才培养水平具有重要意义。



以诚信谋发展，以信誉铸品牌——公司积极履行社会责任，守法诚信经营，连续两年荣获由广东省企业联合会、广东省企业家协会颁发的广东省诚信示范企业证书。



子公司江西省贝源检测技术有限公司完成实验大楼的整体搬迁，新实验大楼为全体员工提供了更优雅的实验分析及办公环境，也为公司提升整体检测能力，更好地满足客户需求提供了必要条件，预示着江西子公



公司子公司江西省贝源检测技术有限公司完成实验大楼的整体搬迁，新实验大楼为全体员工提供了更优雅的实验分析及办公环境，也为公司提升整体检测能力，更好地满足客户需求提供了必要条件，预示着江西子公司将进入全新的发展阶段。



10月24日，重庆市生态环境监测协会、广东省环境监测协会一行到公司开展行业服务考察调研活动，对公司保障监测数据质量、打造“企业信息化管理平台”的相关工作表示肯定和期许，希望公司未来能将先进技术在重庆等西南地区进行推广。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、贝源检测有限公司、贝源有限	指	广东贝源检测技术股份有限公司
敦诚环保	指	控股股东,即广东敦诚环保科技有限公司
江西子公司	指	江西省贝源检测技术有限公司
天津子公司	指	天津贝源检测技术有限公司
股东大会	指	广东贝源检测技术股份有限公司股东大会
董事会	指	广东贝源检测技术股份有限公司董事会
监事会	指	广东贝源检测技术股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广东贝源检测技术股份有限公司章程
有限公司章程	指	广州市贝源检测技术有限公司章程
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
国家工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
独立第三方检测机构	指	独立于贸易、交易、买卖、合作和争议各方利益以及法定身份之外的,以公正、权威的非当事人身份,根据有关法律、标准或合同所进行商品检验活动的非政府检测机构。
检测	指	通过专业技术手段对动植物、工业产品、商品、专项技术、成果及其他需要鉴定的物品所进行的检验、测试、鉴定等活动。
入库	指	入围区政府环境监测服务库,指各级政府经过审核与筛选,选择一定数量的检测企业建立服务库,在入库期内向入库企业采购检测服务,并认可入库企业向区域内企业提供的检测结果。各级政府部门对参加入库招标的供应商进行资格审核,对候选供应商进行服务能力、资质要求、人员的技术水平、服务规划方案、质量控制与质量保证等方面进行评审,按标得分高低选取一定数量的环境检测机构入库。
CMA	指	ChinaMetrologyAccreditation,中国计量认证。是根据中华人民共和国计量法的规定,由省级以上人民政府计量行政部门对检测机构的检测能力及可靠性进行的一种全面的认证及评价。取得计量认证合格证书的检测机构,允许其在检验报告上使用 CMA 标记,具备 CMA 标记的检验报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定,具有法律效力。

CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 为中国合格评定国家认可委员会的认证英文缩写, 是在原中国认证机构国家认可委员会(CNAB)和中国实验室国家认可委员会(CNAL)基础上合并重组而成的, 中国合格评定国家认可委员会是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定, 由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构, 统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作
主办券商、方正承销保荐	指	方正证券承销保荐有限责任公司
大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人徐声智、主管会计工作负责人许锐杰及会计机构负责人（会计主管人员）钟淑娴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司公信力、品牌声誉受到不利事件影响的风险	公司作为独立第三方检测机构进行生产服务活动，社会公信力、品牌和声誉是企业得以生存和发展的根本，也是取得市场的重要因素。如果公司出现对社会公信力及品牌声誉造成不利影响的事件，将会严重影响到客户的选择，进而极大影响企业的业务拓展和营业收入的实现，甚至影响公司未来的战略发展。
2、市场竞争风险	公司处于我国检测行业发展较好的发达沿海区域广州，相对而言拥有一定优势，区域政策支持力度较大，区域内企业数量较多，规模较大，业务需求也相应较高。但同时，本区域也是外资及国内政府检测机构的重要市场，竞争日益激烈。外资检测机构依托出口贸易检测业务中的天然优势，以及在华跨国公司的传统合作关系，拥有相对先进的技术、人才及设备，对国内第三方独立检测机构形成了强有力的竞争。政府检测机构则依托传统垄断优势占据了检测市场，亦是我国检测市场的主体。公司在发展中，同时应对外资及国内政府检测机构的双重竞争压力，存在一定的市场竞争风险。
3、税收优惠政策变化的风险	本公司于 2017 年 11 月 9 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，

	公司自 2017 年度起三年内享受 15%的企业所得税优惠税率。如果公司未来不能继续获得高新技术企业认证，公司将不能享受现有税收优惠，这将对公司经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东贝源检测技术股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Bytest Testing Technology Co., Ltd.
证券简称	贝源检测
证券代码	834399
法定代表人	徐声智
办公地址	广州市高新科技产业开发区科学城光谱西路 69 号 TCL 文化产业园汇创空间 201 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蓝文林
职务	董事会秘书
电话	020-32011123
传真	020-32011099
电子邮箱	bytest@bytest.cn
公司网址	020-32011099
联系地址及邮政编码	广州市高新科技产业开发区科学城光谱西路 69 号 TCL 文化产业园汇创空间 201 室 510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券投资部

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	2015 年 7 月 31 日
挂牌时间	2015 年 11 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-746 环境与生态监测-7461 环境保护监测
主要产品与服务项目	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-746 环境与生态监测-7461 环境保护监测
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广东敦诚环保科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

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	914401015622580033	否
注册地址	广州市高新科技产业开发区科学城光谱西路 69 号 TCL 文化产业园汇创空间 201 室	是
注册资本	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 A 座 40-43 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘晓华、肖晓康
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司 2019 年半年度权益分派方案经 2019 年 12 月 25 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。该分派方案于 2020 年 1 月 8 日实施完毕。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	106,209,807.66	76,699,088.95	38.48%
毛利率%	58.02%	55.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,490,524.47	14,265,052.40	22.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,348,040.8	9,661,649.57	58.86%
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)	33.86%	39.27%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	29.45%	26.59%	-
基本每股收益	0.87	0.71	22.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	98,039,065.61	67,998,994.05	44.18%
负债总计	30,540,815.57	19,736,849.12	54.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,869,301.51	44,378,777.04	34.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.99	2.17	37.79%
资产负债率%(母公司)	26.43%	25.57%	-
资产负债率%(合并)	31.15%	29.03%	-
流动比率	2.22	2.34	-
利息保障倍数	30.96	50.95	-

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	25,313,216.76	19,153,941.42	32.16%
应收账款周转率	3.60	3.39	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	44.18%	54.94%	-
营业收入增长率%	38.48%	69.00%	-
净利润增长率%	16.23%	129.08%	-

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	20,000,000.00	20,000,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,557,112.94
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,543.92
非经常性损益合计	2,520,569.02
所得税影响数	378,085.35
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,142,483.67

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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
应收账款	25,607,147.26	26,723,292.86	0	0
递延所得税资产	400,863.71	233,441.87	0	0
未分配利润	20,345,802.68	21,262,798.64	0	0
少数股东权益	3,851,640.09	3,883,367.89	0	0

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 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。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、公司所处行业

根据国家统计局 2011 年 8 月颁布实施的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“科学研究和技术服务业”中的“74 专业技术服务业”行业（M74），细分行业属于环境保护监测行业（M7461）；按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于大类“M 科学研究和技术服务业”中的 M74“专业技术服务业”；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“专业技术服务业”行业（M74），细分行业属于“环境保护监测”（M7461）；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“（1211）商业和专业服务”中“（12111111）调查和咨询服务”行业。

本行业属于国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家规划，为政策引导性行业。

2、公司主营业务及主要产品

公司主要从事环境领域包括水环境、气环境、声环境、土壤、底泥、辐射等的技术检测服务，为社会各界提供公正、科学、准确的检测数据。

公司销售主要采取直销模式，根据委托客户类型的营收占比分类，公司客户主要分为政府部门及企业。

自成立起，公司一直专注于环境保护领域的检测分析技术服务的开发及推广，围绕“品质检测，满意服务”，把握行业快速发展机遇，将检测技术、服务和公信力融入品牌，获得客户及报告使用方的认可，积累了丰富的行业经验，在环保行业建立了良好的公信力和广受认可的口碑。

3、公司的关键资源

1) 完备的设备配置及检测能力

通过了 CNAS 和 CMA 的扩项、评审工作，目前共计认可 4 大类 253 参数、11 大类 1273 个标准认证检测项目。

公司现有各类环境分析仪器、设备共计 770 多台（套），其中大型仪器如气相色谱质谱联用仪、电感耦合等离子体发射光谱仪、电感耦合等离子体质谱仪、两虫检测仪等均为进口品牌设备，具备齐备的检测设备，形成了完备的检测体系，完全具备承接各类型大型综合性环境项目的能力。

2) 公司的销售渠道

营销部门依赖于公司雄厚的技术力量和优秀的品牌效应主动向客户推广公司的检测服务项目，获得客户的检测订单。经过实验室检测，出具数据并提供检测报告。

为适应检测业务“客户多、金额小、频率高”的特点，公司本着贴近市场、贴近客户的原则，制定团队目标一致、销售分解、全员销售等策略，对重点大型客户进行拜访、洽谈，在市场部人员成功洽谈项目后，与客户公司签订合同或报价单约定检测内容与价格。

多年来的专业检测服务，公司积累了大量优质客户，已经建立起以各地区环境主管部门、国内外知名企业为主体的较为稳定的高端客户群体。公司在环境检测领域提供的专业服务理念已经得到了越来越多客户的认可和推崇，行业影响和品牌效应逐步凸显。

3) 市场布局

市场业务布局具备前瞻性，行业客户涵盖范围广，近 10 年来的政府污染源监督性监测项目经验，积累了广大优质的客户群体，成为公司最为主要、最关键的市场资源，有力的保证了公司市场业务的持续性；公司成立系统业务区域中心，提高区域业务扩展的速度与力度，提升业务竞争力和市场占有率；针对目标客户的不同特点，公司采取差异化的营销策略，对于大型企业、政府行政和事业单位的检测项目，公司建立专业的营销团队，主要通过参与招投标的方式实现营销；对于非招标的检测项目，一般通过商务谈判的方式实现营销。

① 投标模式

公司与政府部门、事业单位、大型企业项目合同大多数需要经过招投标环节。政府部门、事业单位、大型企业针对各个标的进行公开招标，公司通过中国政府采购网等途径获取相关招标信息，公司购买标书，根据招标文件需求书要求，组织市场、商务、监测部各科室等部门进行项目可行性分析，综合方案制定、标书制作、成本分析等工作，按照招标文件规定程序及要求参与竞标，采购方对公司的技术方案、资质水平、过往业绩、综合实力、设备仪器等多方面进行综合评审，综合考虑后公布招标结果。确定中标后，公司即与采购方签订合同，并根据合同要求编制具体项目实施方案，内容包括项目质量目标、进度计划、人员配置、设备配置、应急措施等。

② 商务谈判方式

公司针对区域市场客户，主要通过营销人员上门拜访、客户来电等进行商务谈判，挖掘客户需求，达成合作意向，并通过专业的检测服务与客户形成长期合作关系。

同时，公司制定了严格的市场回款控制制度，保障良好的现金流和利润贡献。

3、盈利模式

公司盈利模式的特点为“品牌化、专业化、规模经济效益”，公司积累了丰富的项目实施经验、环境监测技术，与政府、企事业单位建立了长期良好的合作关系，能够根据行业发展和市场需求情况，为客户提供从环境监测整体技术方案、专业监测技术、标准规范、售后服务等全方位服务。经过前期与政府部门、相关企事业单位的项目合作，公司积累了较为丰富的行业经验，特别是借助入围环境监测部门的第三方检测服务机构名单的广告效应，通过品牌升级、服务升级、参与行业技术规范标准编制等措施，公司的公信力和品牌效应得到大幅提升；同时专业化、自动化生产使得企业能够快速掌握行业先进技术，提升了公司的生产效率，降低了人力成本和管理成本，为企业带来长期、稳定的盈利。规模化生产有效提高了生产效率，降低了采购、管理成本，从而形成规模经济效益。

4、公正、科学、准确、满意的服务质量控制

公司完全依据国际、国家或地方、行业的相关标准开展检测服务，并通过严格的过程质量控制，确保准确、客观地提供检测结果；同时，搭建实验室信息化管理系统，为客户提供更加便捷、贴心的“互联网+检测”服务，目前贝源检测信息化平台已实现服务过程全监控，确保数据公正、科学，客观呈现环境质量数据；通过信息化满足客户对检测工作时效性方面的要求，提升客户满意度。

报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，公司根据董事会制定的总体经营计划，在市场经营、财务管理、风险控制等各方面内部控

制体系运行良好。公司顺应市场发展趋势，抓住市场机遇，大力推行新的营销策略及模式，不断扩大业务规模，全面夯实基础，强化服务，加大研发投入，有力地促进了企业持续快速稳定发展。报告期内，公司取得了良好的经营成果。

公司始终重视研发投入，推动产品及技术创新，技术创新与专利申请已经成为公司内部关键考核指标之一。截止报告期末，公司共获得 1 项发明专利，40 项国家实用新型专利证书，11 项软件著作权，公司内部形成了鼓励员工创新及研发的企业文化，未来会有更多的发明创造从企业内部孵化出来。报告期内，公司在技术能力方面取得重大突破：通过了 CNAS 和 CMA 的扩项、评审工作，目前共计认可 4 大类 253 参数、11 大类 1273 个标准认证检测项目。

1、公司财务状况

截至 2019 年 12 月 31 日公司总资产余额为 98,039,065.61 元，同比上期末增长 44.18%；净资产达到 67,498,250.04 元。由于公司一直以来保持着稳定的盈利能力，公司财务状况持续良好。

2、公司经营成果

2019 年 1-12 月，公司实现营业收入 106,209,807.66 元，同比上年同期增加 2,951.07 万元，增长 38.48%，营业成本 44,582,219.41 元，同比上升 30.33%，公司利润总额和净利润分别为 19,853,923.60 元和 17,806,105.11 元，同比分别增长 17.24%和 16.23%；主要原因系随着国家对环境保护的日益重视，相关政策红利的效果显现，检测服务市场前景良好，公司在相关领域着力进行业务拓展；公司加大研发投入，在环境检测服务和软件信息服务方面的竞争力进一步提升，新客户和订单量增加。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营稳健，经营活动产生的现金流量净额 25,313,216.76 元，同比增加 32.16%；投资活动产生的现金流量净额为-27,174,611.98 元，较上年同期现金流出增加较多，主要系公司投入固定资产比去年增加 1080.04 万元和长期摊销费用增加 500.63 万元所致；筹资活动产生的现金流量净额 6,067,053.33 元，同比上年同期增长 547.09%，主要系公司银行借款增加所致。

4、生产运营情况

报告期内，公司深化生产运营与管理，公司通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001 体系认证，各项质量管理体系的持续良好运行，夯实了公司的质量管理手段，监测项目的质量得到了进一步提升。

5、内部管理提升

在管理和核算体系方面，公司以内控制度为指导进行科学管理。在质量管理上，严格依照质量管理体系规范，结合信息系统管理工具，从下单、采样、分析、出具报告、售后服务等服务流程进行全过程系统管控；在财务管理上，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，保障公司资产安全并为公司业务不断发展提供充分、科学的资金保障；在人才的开发和建设方面，公司制定出合理的薪酬和考评制度，建设创新、高效的核心价值观体系。公司积极拓展人才引进渠道，吸引培养以及稳定优秀人才，同时不断加大内部人才的发掘和培养力度，强化岗位培训。

6、行业趋势

2019 年，国家陆续出台了一系列环保产业规划、指导意见及实施方案，生态环境部、自然资源部、住房和城乡建设部、水利部、农业农村部联合发布《关于印发地下水污染防治实施方案的通知》，住房和城乡建设部、生态环境部和国家发展改革委联合发布《城镇污水处理提质增效三年行动方案》、生态环境部发布《重点行业挥发性有机物综合治理方案》、《关于提升危险废物环境监管能力、利用处置能力和环境风险防范能力的指导意见》；生态环境部、国家发展改革委、工业和信息化部、财政部联合发布《工业炉窑大气污染综合治理方案》，广东省生态环境厅印发《广东省生态环境信息化建设总体规划（2019-2021）》《广东省生态环境信息化顶层设计方案》。国家相关环保政策密集出台，环保力度进一步加大，有利于环保市场平稳有序发展。

在这样的宏观政策环境下，公司作为环境监测企业，有望逐渐实现从数据收集到系统集成商，再到平台运营服务商的转变。从全局的角度分析，环境监测这一细分行业有可能成为环保行业数据化迭代的先行者。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	23,339,573.70	23.81%	18,171,331.10	26.72%	28.44%
应收票据					
应收账款	32,304,334.57	33.52%	26,723,292.86	39.30%	26.15%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	22,099,133.79	22.54%	11,298,730.99	16.62%	95.59%
在建工程	7,190,220.46	7.33%	176,724.14	0.26%	373.64%
短期借款	7,300,000.00	7.45%	5,000,000.00	7.35%	46.00%
长期借款	3,600,000.00	3.67%			

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额 2,333.96 万元，较期初增加 516.82 万元，上升 28.44%，主要系业务量的增长及银行借款增加所致。
- 2、应收账款期末余额 3,230.40 万元，较期初增长 20.88%，主要系本期业务量增长的同时开拓新的客户，带动应收账款增加所致。
- 3、固定资产期末余额 2,209.91 万元，较期初增加 1,080.04 万元，上升 95.59%，主要系由于公司 2019 年度开拓业务，购置了一批专用设备，如电感耦合等离子体质谱仪、快速溶剂萃取系统、原子吸收光谱仪、气相色谱质谱联用仪、两虫快速法检测系统、全自动烷基汞分析仪等。
- 4、在建工程期末余额 719.02 万元，较期初增加 701.35 万元，上升 3,968.61%，主要系控股子公司江西贝源办公大楼仍在建设期所致。
- 5、短期借款期末余额 730.00 万元，同比增长 46.00%，主要系 2019 年增加保证借款 210 万元和信用借款 20 万元所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	106,209,807.66	-	76,699,088.95	-	38.48%

营业成本	44,582,219.41	41.98%	34,207,644.05	44.60%	30.33%
毛利率	58.02%	-	55.40%	-	-
销售费用	12,158,288.07	11.45%	9,379,104.48	12.23%	29.63%
管理费用	14,507,628.69	13.66%	8,667,301.29	11.30%	67.38%
研发费用	16,082,214.88	15.14%	11,483,218.52	14.97%	40.05%
财务费用	603,667.95	0.57%	350,704.58	0.46%	72.13%
信用减值损失	-624,759.35	0.59%	0	0%	100%
资产减值损失	0	0%	-788,399.87	1.03%	-100%
其他收益	580,079.94	0.55%	3,497,687.55	4.56%	-83.42%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	17,913,434.52	16.87%	15,016,018.55	19.58%	19.30%
营业外收入	2,050,312.82	1.93%	1,955,949.21	2.55%	4.82%
营业外支出	109,823.74	0.10%	37,868.73	0.05%	190.01%
净利润	17,806,105.11	16.77%	15,319,961.21	19.97%	16.23%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入上涨 38.48%，主要原因有（1）公司 2018 年开始大幅增加研发投入，在环境检测服务和软件信息服务方面的竞争力进一步提升；（2）国家政策红利显现，随着国家对环保的重视，公司在原有业务的基础上向相关领域进行了业务拓展。（3）江西子公司在当地的业务得到进一步拓展。
- 2、营业成本上涨 30.33%，主要系随着营业收入的快速增长，人员工资、材料费、技术服务费、折旧费等成本亦快速增长。其中，本年新增了部分检测人员，人工成本比上年增加 402.56 万元，增长 30.03%；相应的材料费支出比上年增加 63.26 万元，增长 46.18%；技术服务费比上年增加 450.06 万元，同比增长 58.20%；因业务拓展新增设备造成折旧费用比上年增加 99.67 万元，增长 36.60%；上述四项费用的总额增长了 1012.56 万元，是本年营业成本增长的主要原因。
- 3、销售费用上涨 29.63%，主要系公司业务拓展，相应的销售费用亦同步增加以支撑客户增长所需支出。其中，销售费用中业务招待费比上年增加 89.23 万元，增长 110.38%；职工薪酬比上年增加 197.90 万元，增长 51.31%。
- 4、管理费用上涨 67.38%，主要系管理费用中人工成本比上年增加 302.24 万元，增长 74.47%；控股子公司天津子公司在筹建期购买设备、装修等投入所致。
- 5、研发费用上涨 40.05%，主要系公司继续加大研发投入，报告期内研发费用投入金额为 1608.22 万元，比去年增加 459.90 万元所致。
- 6、财务费用上涨 78.05%，主要系报告期内增加短期借款和长期借款产生的利息费用所致。
- 7、其他收益同比下降 83.42%，主要系报告期内收到政府补助 58.01 万元，同比减少 291.76 万元所致。
- 8、营业外支出同比上涨 190.01%，主要系对外捐赠同比增长 86.89%，以及因职员离职收不回借支款 4.2 万元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	106,209,807.66	76,699,088.95	38.48%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	44,582,219.41	34,207,644.05	30.33%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
环境检测服务	104,921,361.07	98.79%	72,293,069.54	94.26%	45.13%
软件信息服务	1,288,446.59	1.21%	4,406,019.41	5.74%	-70.76%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司实现营业收入 106,209,807.66 元，较上期增加 29,510,718.71 元，增幅 38.48%，其中环境检测服务收入较上年同期增幅 45.13%，主要原因有：（1）公司加大研发投入，在环境检测服务和软件信息服务方面的竞争力进一步提升，新客户和订单量增加；（2）随着国家对环境保护的日益重视，相关政策红利的效果显现，检测服务市场前景良好，公司在相关领域着力进行了业务拓展；（3）江西子公司整体运营能力和管理水平不断提升，市场业务进一步扩展。

软件信息服务收入 1,288,466.59 元，较上年同期减少 3,117,572.82 元，降幅 70.76%，主要原因系报告期内公司软件信息服务收入减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广州市城市排水监测站	9,122,160.00	8.11%	否
2	番禺珠江钢管有限公司	6,960,000.00	6.19%	否
3	揭阳市生态环境局	6,002,241.00	5.34%	否
4	广州市怡地环保有限公司	4,126,367.60	3.67%	否
5	生态环境部华南环境科学研究所	4,054,734.00	3.60%	否
合计		30,265,502.60		-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	广州科纳进出口有限公司	5,612,000.00	18.80%	否
2	深圳乾水莱科技有限公司	1,579,310.35	5.29%	否
3	广州泽涛环保科技有限公司	1,408,908.40	4.72%	否
4	广东开轩文化有限公司广州分公司	1,395,573.48	4.67%	否
5	珀金埃尔默企业管理（上海）有限公司	902,643.00	3.02%	否
合计		10,898,435.23	36.5%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	25,313,216.76	19,153,941.42	32.16%
投资活动产生的现金流量净额	-27,174,611.98	-8,507,246.41	
筹资活动产生的现金流量净额	6,067,053.33	937,596.21	547.09%

现金流量分析：

报告期内，公司经营稳健，经营活动产生的现金流量净额 25,313,216.76 元，同比增长 32.16%，主要系（1）报告期内本期经营活动现金流入比上年度增加 3,601.95 万元，增长 46.40%，销售商品提供劳务收到的现金比上年度增加 3,312.85 万元，同比增长 46.08%，现金收入的增长来源于当年实现的检测收入大幅增加；（2）经营活动现金流出比上年度增加 2,986.02 万元，同比增长 51.06%，现金流出增加主要为购买商品、接受劳务增加 513.57 万元，支付职工工资增加 987.88 万元，经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因为当期收入实现快速增长，超过支出增加速度。

投资活动产生的现金流量净额为-27,174,611.98 元，较上年同期现金流出增加较多，主要系公司投入固定资产比去年增加 1,080.04 万元和办公大楼及实验室装修产生的长期摊销费用增加 500.63 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额 6,067,053.33 元，同比上年同期增长 547.09%，主要系公司银行借款增加所致。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的子公司共5家：

1、江西省贝源检测技术有限公司，注册资本为人民币6,000,000.00元，其中本公司认缴出资人民币3,060,000.00元。经营范围：建筑材料检验服务、生态监测、光污染监测、放射性污染监测、噪声污染监测、废料监测、水污染监测、工矿企业气体监测、空气污染监测、环境保护监测、电气机械检测服务、建筑消防设施检测服务、化工产品检验服务、煤炭检测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。江西省贝源检测技术有限公司设立情况详见公司于2016年5月19日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《对外投资的公告》（补发）（公告编号：2016-018）及《关于控股子公司完成工商登记的公告》。本报告期末，江西省贝源检测技术有限公司总资产合计为14,981,003.07元，负债合计为6,921,431.35元；本报告期，营业收入为11,301,752.67元，净利润为2,578,216.64元。

2、珠海市贝源检测技术有限公司，注册资本为人民币1,000,000.00元，本公司认缴出资人民币1,000,000.00元。该全资子公司的主要业务为开展环境监测、环保技术咨询与服务业务。珠海市贝源检

测技术有限公司设立情况详见公司于2016年7月4日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2016-023）和《关于全资子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2016-024）。

3、广州市中耕信息技术有限公司，注册资本为人民币3,000,000.00元，本公司认缴出资人民币2,970,000.00元。该控股子公司的主要业务为：数据处理和存储服务；信息系统集成服务；软件开发；软件零售；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、广州仪道信息科技有限公司，注册资本：5,000,000.00元，其中本公司认缴出资额为2,550,000.00元。该公司的主要业务：电子、通信与自动控制技术研究、开发；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；地理信息加工处理；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；环保设备批发；计算机及通讯设备租赁；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、天津贝源检测技术有限公司，注册资本：8,000,000.00元，本公司持有其51%的股份，认缴出资额为4,080,000.00元。该公司的主要业务：电气机械检测服务；环境保护监测；建筑材料检测服务；建筑消防设施检测服务；化工产品检测服务；煤炭质量检测；生态资源监测。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）天津贝源检测技术有限公司设立情况详见公司于2018年9月26日在全国中小企业股份转让系统披露平台披露的《对外投资的公告》（公告编号：2018-033）及《关于控股子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2018-034）。

除江西省贝源检测技术有限公司净利润为2,578,216.64元外，对公司净利润的影响超过10%，其它子公司对公司净利润的影响均未达到10%。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

(2) 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。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

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
应收账款	25,607,147.26	26,723,292.86	0	0
递延所得税资产	400,863.71	233,441.87	0	0
未分配利润	20,345,802.68	21,262,798.64	0	0
少数股东权益	3,851,640.09	3,883,367.89	0	0

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

三、 持续经营评价

管理层在充分考量了包括行业政策、公司架构组成、市场经营、盈利能力、偿债能力以及核心人员稳定性等因素后，对公司的持续经营能力持乐观态度，对未来的发展有信心。

(1) 行业政策、规范逐步完善

环保政策推动市场平稳有序释放，环保力度进一步加大；细分领域政策加持，推动监测行业快速发展。行业释放了大量的红利和利好消息，市场需求得到不断提升，行业发展潜力巨大；逐步健全的行业规范、自律机制，保障行业各相关方的合法权益，促进环境监测与环境服务行业的健康有序发展。

(2) 公司架构规划合理，治理水平不断提升

公司具有完整、独立的业务结构且独立自主经营，与控股股东及实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，不受其他干涉。

随着市场竞争加剧，公司经营面临较严峻的外部挑战。但公司管理层和全体员工积极创新，在保证主营业务持续稳健发展的基础上，通过有竞争性的专业检测服务，为建立自身的竞争优势创造了良好的条件；目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。

公司业务开拓稳步推进、经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在对持续经营能力造成影响的事项

(3) 财务稳健

报告期内，公司会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务指标良好。

(4) 人员稳定

拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的长久发展至关重要。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事会和高管均能正常履职。

公司的核心管理团队和专业人才队伍紧密合作，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 公司公信力、品牌声誉受到不利事件影响的风险

社会公信力、品牌和声誉是企业得以生存和发展的根本，也是取得市场的重要因素。环境检测市场从封闭到开放，从新兴到竞争激烈，近年来低价恶性竞争日趋严重，出现部分机构检测质量低、诚信度低，缺乏行业自律，严重损害了环境检测机构在社会上的整体形象。如果公司未能通过提高服务质量和品质赢得服务对象的认可，则会对公司的持续经营造成不利影响。

针对该风险，公司自成立以来始终坚持“以一流的技术，规范的管理，踏实的态度，为客户提供优质服务”的服务宗旨，围绕“品质检测、满意服务”，积极打造“贝源检测”品牌形象，明确自身定位，优化管理，积极做好行业自律，赢得客户信任口碑，建立环保行业良好的公信力。

2、 市场竞争风险

公司处于我国检测行业发展较好的发达沿海区域广州，相对而言拥有一定优势，区域政策支持力度较大，区域内企业数量较多，规模较大，业务需求也相应较高。但同时，本区域也是外资及国内政府检测机构的重要市场，竞争日益激烈。外资检测机构依托出口贸易检测业务中的天然优势，以及在华跨国公司的传统合作关系，拥有相对先进的技术、人才及设备，对国内第三方独立检测机构造成了强有力的竞争。政府检测机构则依托传统垄断优势占据了检测市场，亦是我国检测市场的主体。公司在发展中，同时应对外资及国内政府检测机构的双重竞争压力，存在一定的市场竞争风险。

针对该风险，公司一方面加强市场开拓力度，不断扩大业务的需求。另一方面利用自身优势，抓住资本市场的机会，进行有效的资源融合，迅速占领市场，增强市场竞争力。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、 税收优惠政策变化的风险

本公司于2017年11月9日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局被认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，公司自2017年度起三年内享受15%的企业所得税优惠税率。如果公司未来不能继续获得高新技术企业认证，公司将不能享受现有税收优惠，这将对公司经营业绩产生一定影响。

应对措施：针对该问题，公司经营管理层将会密切关注国家和当地政府关于该项税收优惠政策的变化情况，继续加大对研发的投入，同时加强对研发台账的管理，使之更规范，确保将来能够顺利通过高新技术企业证书复核。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	五.二.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的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	200,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,700,000.00	1,384,650.07
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

详见 2018 年 12 月 10 日披露的《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-041）

(三) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
广东敦诚环保科技有限公司、徐声智、姚锦英、王洪标、冯群彩	为公司向中国建设银行借款提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月18日
广东敦诚环保科技有限公司、徐声智、姚锦英、王洪标、冯群彩	为公司向招商银行借款提供担保	5,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月18日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易主要包括：

(1) 公司向中国建设银行广州解放南路支行申请授信融资人民币 500 万元，由广东敦诚环保科技有限公司承担连带责任保证、徐声智、冯群彩、王洪标、姚锦英承担个人连带责任保证；

(2) 公司向招商银行广州开发区支行申请授信融资人民币 500 万元，由广东敦诚环保科技有限公司承担连带责任保证、徐声智、冯群彩、王洪标、姚锦英承担个人连带责任保证。

具体内容详见公司于 2019 年 4 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第二届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-012）及《关联交易的公告》（公告编号：2019-015），以及于 2019 年 5 月 9 日披露的《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-017）。

上述关联担保，本期向中国建设银行贷款实际到账 500 万，向招商银行贷款实际到账 300 万。

上述关联担保是公司关联方为公司的授信融资提供的无偿担保，且是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，不存在损害公司和全体股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月18日	-	挂牌	其他承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他	2016年4月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
其他	2016年4月18日	-	挂牌	其他承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年4月18日	-	挂牌	其他承诺	详见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于为员工缴纳社会保险费的承诺：

公司控股股东敦诚环保书面作出承诺：如公司因违反社会保险相关法律、法规或规范性文件而受到

处罚或损失,其将全额承担公司的补缴义务、罚款或损失,并保证公司不会因此遭受任何损失。

承诺履行情况:报告期内,公司及时为员工缴纳社会保险费用,不存在违反承诺的情形。

2、关于避免同业竞争的承诺:

为避免潜在的同业竞争,公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

承诺履行情况:报告期内,公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格遵守该承诺,未出现过违反承诺事项的行为。

3、关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺:

公司、股东、董事、监事、高级管理人员 2015 年 7 月签署了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》。

承诺履行情况:公司在对 2019 日常性关联交易做了预计,报告期内发生两笔偶发性的关联交易,详见本报告第五节重要事项之(二)报告期内公司的偶发性关联交易情况。公司在报告期内的关联交易履行情况均按照承诺内容执行。

4、现金收款风险的承诺:

公司经营管理层承诺采取措施,要求客户尽量通过银行汇款/转账的方式进行结算,如采取现金结算的,要求业务人员及时将收到的服务款交于公司。

承诺履行情况:报告期内,公司加强了财务管理,规避财务风险,要求客户必须通过银行汇款/转账的方式进行结算,该承诺履行情况较好。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	16,400,000	82.00%	0	16,400,000	82.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,400,000	52.00%	0	10,400,000	52.00%
	董事、监事、高管	1,200,000	6.00%	0	1,200,000	6.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,600,000	18.00%	0	3,600,000	18.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	3,600,000	18.00%		3,600,000	18.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东敦诚环保科技有限公司	10,400,000	0	10,400,000	52%	0	10,400,000
2	黄晓明	2,400,000	0	2,400,000	12%	1,800,000	600,000
3	许锐杰	2,400,000	0	2,400,000	12%	1,800,000	600,000
4	陈桐伟	2,400,000	0	2,400,000	12%	0	2,400,000
5	黄树源	2,400,000	0	2,400,000	12%	0	2,400,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	3,600,000	16,400,000
普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间不存在关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

广东敦诚环保科技有限公司持有公司 1040 万股股份, 占公司总股本的 52%, 因此, 广东敦诚环保科技有限公司为公司的第一大股东, 暨控股股东, 控股股东基本情况如下:

统一社会信用代码: 91440101558370326T

注册资本: 5888 万元人民币

成立日期: 2010 年 07 月 08 日

类型: 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人: 徐声智

住所: 广州市高新技术产业开发区彩频路 9 号 B 栋 6 楼 602A-D

经营范围: 工程和技术研究和试验发展; 生物技术咨询、交流服务; 新材料技术咨询、交流服务; 科技信息咨询服务; 大气污染治理; 环境评估; 节能技术咨询、交流服务; 噪音污染治理服务; 园林绿化工程服务; 水污染治理; 工程总承包服务; 工程技术咨询服务; 地质灾害治理服务。

登记机关: 广州市工商行政管理局。

股东持股情况: 自然人王洪标持股 40%, 自然人林汝琪持股 20%, 自然人张卫军持股 20%, 自然人徐声智持股 20%。

在本报告期内, 公司控股股东并未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	中国建设银行股份有限公司	保证借款	5,000,000.00	2019年4月16日	2020年4月15日	5.655%
2	短期借款	招商银行股份有限公司	保证借款	3,000,000.00	2019年2月2日	2020年2月1日	5.4375%
3	短期借款	中国建设银行股份有限公司	信用借款	200,000.00	2019年9月17日	2020年9月16日	5.0025%
4	长期借款	上饶银行股份有限公司	保证借款	4,000,000.00	2019年1月22日	2022年1月21日	6.96%
合计	-	-	-	12,200,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 20 日	1	0	0
合计	1	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

√适用 □不适用

公司 2019 年半年度权益分派方案经 2019 年 12 月 25 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股。分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。该分派方案于 2020 年 1 月 8 日实施完毕。

（二）权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
徐声智	董事长	男	1964 年 1 月	高中	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
张卫军	董事	男	1963 年 8 月	高中	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	否
林汝琪	董事	女	1993 年 7 月	研究生	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	否
许锐杰	董事/总经理	男	1981 年 9 月	研究生	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
黄晓明	董事/副总经理	男	1979 年 12 月	研究生	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
蓝文林	董事会秘书	男	1982 年 10 月	本科	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
蔡奕忠	股东代表监事/ 监事会主席	男	1980 年 10 月	本科	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
李冬群	股东代表监事	男	1985 年 8 月	本科	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 日	是
黄振中	职工代表监事	男	1983 年 7 月	本科	2018 年 7	2021 年 7	是

					月 31 日	月 30 日	
钟淑娴	财务总监	女	1989 年 5 月	本科	2018 年 7 月 31 日	2021 年 7 月 30 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:

敦诚环保系本公司控股股东，持有公司股份 10,400,000 股，持股比例为 52%，公司无实际控制人。
 董事林汝琪持有公司控股股东敦诚环保 20% 的股份，董事张卫军持有公司控股股东敦诚环保 20% 的股份，董事徐声智持有公司控股股东敦诚环保 20% 的股份，且担任敦诚环保的执行董事。
 除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人不存在其他关联关系。

(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
许锐杰	董事、总经理	2,400,000	0	2,400,000	12%	0
黄晓明	董事、副总经理	2,400,000	0	2,400,000	12%	0
合计	-	4,800,000	0	4,800,000	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	27	31
研发人员	48	64
财务人员	3	15

行政管理人员	10	33
技术服务人员	148	197
员工总计	236	340

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	12	11
本科	102	157
专科	113	155
专科以下	8	16
员工总计	236	340

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司治理机制完善,公司治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司 监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,股东大会、董事会、监事会的召集召开符合《公司法》、《公司章程》等的规定,严格按《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等规范性 文件进行信息披露,能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东行使其合法权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内,公司治理机制完善,公司治理机制完善,符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司 监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,股东大会、董事会、监事会的召集召开符合《公司法》、《公司章程》等的规定,严格按《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则(试行)》等规范性 文件进行信息披露,能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度要求进行,重要的对外投资、关联交易 等事项根据相关权限提交董事会或者股东大会审议,相关会议的召集、召开及表决等程序规范合理、重 大决策合法有效。截至报告期末,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2019年12月6日,公司召开了第二届董事会第十四次会议,审议通过了《关于变更公司注册资本 并拟修订<公司章程>的议案》,并于2019年12月25日召开2019年第三次临时股东大会,审议通过《关 于变更公司注册资本并拟修订<公司章程>的议案》议案主要内容为:

原注册资本:人民币20,000,000万元。

变更后注册资本:人民币40,000,000万元。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	7	1、2019年1月7日召开第二届董事会第八次会议,审议以下内容:审议通过《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》;审议通过《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》;审议通过《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》;审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》;审议通过《关于提请召开公司2019年第2次临时股东大会的议案》。 2、2019年3月20日召开第二届董事会第九次会议,审议以下内容:审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》。 3、2019年4月17日召开第二届董事会第十次会议,审议以下内容:审议通过《2018年度董事会工作报告》;审议通过《2018年度总经理工作报告》;审议通过《2018年年度报告》及《2018年年度报告摘要》;审议通过《2019年度财务预算报告》;审议通过《2018年度财务决算报告》;审议通过《2018年度利润分配方

		<p>案》；审议《关于向银行申请贷款暨关联担保的议案》；审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 16 日召开第二届董事会第十一次会议，审议以下内容：审议通过《关于的〈2019 年半年度报告〉议案》。</p> <p>5、2019 年 8 月 28 日召开第二届董事会第十二次会议，审议以下内容：审议通过《关于对控股子公司天津贝源检测技术有限公司增资的议案》。</p> <p>6、2019 年 9 月 16 日召开第二届董事会第十三次会议；审议以下内容：审议通过《关于向银行申请办理保函的议案》。</p> <p>7、2019 年 12 月 6 日召开第二届董事会第十四次会议，审议以下内容：审议通过《关于公司 2019 年半年度权益分派方案的议案》；审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于变更公司注册资本并拟修订的议案》；审议通过《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》；审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2019 年 4 月 17 日召开第二届监事会第三次会议，审议以下内容：审议通过《2018 年度监事会工作报告》；审议通过《2019 年度财务预算报告》；审议通过《2018 年度财务决算报告》；审议通过《2018 年年度报告》及《2018 年年度报告摘要》；审议通过《2018 年度利润分配方案》；</p> <p>2、2019 年 8 月 16 日召开第二届监事会第四次会议，审议以下内容：审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年 1 月 17 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议以下内容：审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>2、2019 年 1 月 22 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议以下内容：审议通过《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；审议通过《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；审议通过《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议的议案》；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权处理解除持续督导后续事项的议案》。</p> <p>3、2019 年 12 月 25 日召开 2019 年第三次临时</p>

		<p>股东大会，审议以下内容：审议通过《关于公司 2019 年半年度权益分派方案的议案》；审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》；审议通过《关于变更公司注册资本并拟修订的议案》；审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司于 2019 年度召开的股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。

3、资产完整及独立

公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况，不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理的重点，也是一项长期而持续的系统工作，公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

(一) 内部控制制度建设情况

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证了公司会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等因素的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(二) 董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营实际操作中不断改进和完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司未发生年度报告的重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司未发生董事会对有关责任人采取问责及处理的情况，公司能按照法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 18-00023 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 3 日
注册会计师姓名	刘晓华、肖晓康
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	13 万元
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 18-00023 号

广东贝源检测技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东贝源检测技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘晓华

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：肖晓康

二〇二〇年四月三日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	23,339,573.70	18,171,331.10
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			
应收账款	五（二）	32,304,334.57	26,723,292.86
应收款项融资			
预付款项	五（三）	491,837.32	561,847.61
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）	2,296,645.98	1,639,735.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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（五）	1,305,080.70	143,543.99
流动资产合计		59,737,472.27	47,239,751.31
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）	22,099,133.79	11,298,730.99
在建工程	五（七）	7,190,220.46	176,724.14
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	五（八）	2,158,212.44	2,158,212.44
长期待摊费用	五（九）	6,028,302.92	2,326,833.40
递延所得税资产	五（十）	313,198.23	233,441.87
其他非流动资产	五（十一）	512,525.50	4,565,299.90
非流动资产合计		38,301,593.34	20,759,242.74

资产总计		98,039,065.61	67,998,994.05
流动负债：			
短期借款	五（十二）	7,300,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	7,402,048.98	4,607,633.86
预收款项	五（十四）	606,896.86	1,651,226.66
合同负债			
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）	8,611,116.93	6,105,435.47
应交税费	五（十六）	2,316,303.74	2,142,019.54
其他应付款	五（十七）	344,449.06	230,533.59
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十八）	360,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		26,940,815.57	19,736,849.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（十九）	3,600,000.00	
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		3,600,000.00	
负债合计		30,540,815.57	19,736,849.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	75,818.98	75,818.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	4,800,984.44	3,040,159.42
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	34,992,498.09	21,262,798.64
归属于母公司所有者权益合计		59,869,301.51	44,378,777.04
少数股东权益		7,628,948.53	3,883,367.89
所有者权益合计		67,498,250.04	48,262,144.93
负债和所有者权益总计		98,039,065.61	67,998,994.05

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		21,218,131.78	12,997,283.11
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			
应收账款	十一（一）	28,807,467.23	24,453,975.96
应收款项融资			
预付款项		345,773.95	265,550.61
其他应收款	十一（二）	2,734,266.87	2,459,782.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		484,656.60	80,966.31
流动资产合计		53,590,296.43	40,257,558.08
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	十一（三）	8,750,688.64	5,180,688.64
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		15,390,433.50	9,457,803.10
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		2,499,949.26	2,171,847.56
递延所得税资产		300,049.02	218,828.86
其他非流动资产		317,525.50	1,659,316.00
非流动资产合计		27,258,645.92	18,688,484.16
资产总计		80,848,942.35	58,946,042.24
流动负债：			
短期借款		7,100,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,492,650.72	2,371,586.99
预收款项		206,496.86	551,136.66
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,084,021.31	5,228,092.19
应交税费		2,205,589.43	1,849,530.51
其他应付款		280,330.95	74,092.99
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		21,369,089.27	15,074,439.34
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		21,369,089.27	15,074,439.34
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,818.98	75,818.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,800,984.44	3,040,159.42
一般风险准备			
未分配利润		34,603,049.66	20,755,624.50
所有者权益合计		59,479,853.08	43,871,602.90
负债和所有者权益合计		80,848,942.35	58,946,042.24

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五（二十四）	106,209,807.66	76,699,088.95
其中：营业收入		106,209,807.66	76,699,088.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	五（二十四）	88,251,693.73	64,392,358.08
其中：营业成本		44,582,219.41	34,207,644.05
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（二十五）	317,674.73	304,385.16
销售费用	五（二十六）	12,158,288.07	9,379,104.48
管理费用	五（二十七）	14,507,628.69	8,667,301.29
研发费用	五（二十八）	16,082,214.88	11,483,218.52
财务费用	五（二十九）	603,667.95	350,704.58
其中：利息费用		662,712.15	339,046.75
利息收入		-101,889.14	-18,157.65
加：其他收益	五（三十）	580,079.94	3,497,687.55
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-624,759.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）		-788,399.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,913,434.52	15,016,018.55
加：营业外收入	五（三十三）	2,050,312.82	1,955,949.21
减：营业外支出	五（三十四）	109,823.74	37,868.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,853,923.60	16,934,099.03
减：所得税费用	五（三十五）	2,047,818.49	1,614,137.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,806,105.11	15,319,961.21
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）		17,806,105.11	15,319,961.21
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 (净亏损以“-”号填列)		315,580.64	1,054,908.81
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		17,490,524.47	14,265,052.40
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,806,105.11	15,319,961.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,490,524.47	14,265,052.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		315,580.64	1,054,908.81
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.87	0.71
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 徐声智

主管会计工作负责人: 许锐杰

会计机构负责人: 钟淑娴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十一（四）	92,095,492.83	64,893,009.26
减：营业成本	十一（四）	40,895,198.95	29,547,283.11
税金及附加		304,038.47	268,256.58
销售费用		11,266,064.95	8,650,405.40
管理费用		9,565,836.81	6,095,537.50
研发费用		11,864,129.77	9,414,912.57
财务费用		333,276.82	335,959.19
其中：利息费用		405,093.17	331,165.33
利息收入		-90,763.57	-15,095.76
加：其他收益		569,979.94	3,297,187.55
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-541,467.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-670,751.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,895,459.21	13,207,091.24
加：营业外收入		1,639,568.97	1,955,848.86
减：营业外支出		66,045.04	36,253.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,468,983.14	15,126,686.26
减：所得税费用		1,860,732.96	1,386,583.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,608,250.18	13,740,102.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,608,250.18	13,740,102.70
（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		17,608,250.18	13,740,102.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.88	0.69
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		105,016,731.48	71,887,883.76
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（三十六）	8,635,458.72	5,744,837.55
经营活动现金流入小计		113,652,190.20	77,632,721.31
购买商品、接受劳务支付的现金		23,237,850.76	18,102,105.61
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		35,060,594.18	25,181,777.70
支付的各项税费		5,110,950.06	3,227,645.07
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	24,929,578.44	11,967,251.51
经营活动现金流出小计		88,338,973.44	58,478,779.89
经营活动产生的现金流量净额		25,313,216.76	19,153,941.42
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		10,095.11	
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		10,095.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,184,707.09	8,507,246.41
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		27,184,707.09	8,507,246.41
投资活动产生的现金流量净额		-27,174,611.98	-8,507,246.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,430,000.00	1,470,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,430,000.00	1,470,000.00
取得借款收到的现金		12,376,000.00	5,176,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）	200,000.00	
筹资活动现金流入小计		16,006,000.00	6,646,000.00
偿还债务支付的现金		6,116,000.00	5,169,357.04

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,660,362.18	339,046.75
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	五（三十六）	1,162,584.49	200,000.00
筹资活动现金流出小计		9,938,946.67	5,708,403.79
筹资活动产生的现金流量净额		6,067,053.33	937,596.21
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		4,205,658.11	11,584,291.22
加：期初现金及现金等价物余额		17,971,331.10	6,387,039.88
六、期末现金及现金等价物余额		22,176,989.21	17,971,331.10

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		92,100,126.76	60,221,122.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,780,860.76	5,257,246.76
经营活动现金流入小计		95,880,987.52	65,478,369.12
购买商品、接受劳务支付的现金		24,220,102.69	16,607,223.68
支付给职工以及为职工支付的现金		28,027,416.66	21,191,962.23
支付的各项税费		4,658,643.32	2,856,053.07
支付其他与经营活动有关的现金		16,881,651.73	10,070,148.95
经营活动现金流出小计		73,787,814.40	50,725,387.93
经营活动产生的现金流量净额		22,093,173.12	14,752,981.19
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		10,095.11	
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		10,095.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,007,326.39	4,623,919.23

投资支付的现金			1,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,570,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,577,326.39	6,153,919.23
投资活动产生的现金流量净额		-13,567,231.28	-6,153,919.23
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		8,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,900,000.00	4,993,357.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,405,093.17	331,165.33
支付其他与筹资活动有关的现金		573,084.49	
筹资活动现金流出小计		8,878,177.66	5,324,522.37
筹资活动产生的现金流量净额		-878,177.66	-324,522.37
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		7,647,764.18	8,274,539.59
加：期初现金及现金等价物余额		12,997,283.11	4,722,743.52
六、期末现金及现金等价物余额		20,645,047.29	12,997,283.11

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		20,345,802.68	3,851,640.09	47,313,421.17
加：会计政策变更											916,995.96	31,727.80	948,723.76
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		21,262,798.64	3,883,367.89	48,262,144.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,760,825.02		13,729,699.45	3,745,580.64	3,745,580.64	19,236,105.11
（一）综合收益总额										17,490,524.47	315,580.64	315,580.64	17,806,105.11
（二）所有者投入和减少资本												3,430,000.00	3,430,000.00
1. 股东投入的普通股												3,430,000.00	3,430,000.00
2. 其他权益工具持有者投													

入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,760,825.02	-3,760,825.02			-2,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,760,825.02	-1,760,825.02				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				4,800,984.44		34,992,498.09	7,628,948.53	67,498,250.04

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				1,666,149.15		7,454,760.55	1,326,731.28	30,523,459.96
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				75,818.98				1,666,149.15		7,454,760.55	1,326,731.28	30,523,459.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,374,010.27		12,891,042.13	2,524,908.81	16,789,961.21
（一）综合收益总额											14,265,052.40	1,054,908.81	15,319,961.21
（二）所有者投入和减少资本												1,470,000.00	1,470,000.00
1. 股东投入的普通股												1,470,000.00	1,470,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,374,010.27		-1,374,010.27			
1. 提取盈余公积								1,374,010.27		-1,374,010.27			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		20,345,802.68	3,851,640.09	47,313,421.17

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		19,871,433.80	42,987,412.20
加：会计政策变更											884,190.70	884,190.70
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		20,755,624.50	43,871,602.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									1,760,825.02		13,847,425.16	15,608,250.18
(一) 综合收益总额											17,608,250.18	17,608,250.18

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,760,825.02		-3,760,825.02		-2,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,760,825.02		-1,760,825.02		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,000,000.00		-2,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年期末余额	20,000,000.00				75,818.98			4,800,984.44		34,603,049.66	59,479,853.08

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				75,818.98				1,666,149.15		7,505,341.37	29,247,309.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				75,818.98				1,666,149.15		7,505,341.37	29,247,309.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,374,010.27		12,366,092.43	13,740,102.70
(一)综合收益总额											13,740,102.70	13,740,102.70
(二)所有者投入和减少资												

本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,374,010.27		-1,374,010.27		
1. 提取盈余公积								1,374,010.27		-1,374,010.27		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				75,818.98				3,040,159.42		19,871,433.80	42,987,412.20

法定代表人：徐声智

主管会计工作负责人：许锐杰

会计机构负责人：钟淑娴

广东贝源检测技术股份有限公司

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) 企业概况。

公司法定代表人: 徐声智

公司营业执照注册号: 914401015622580033

公司股本: 人民币贰仟万元整

公司住所: 广州市高新技术产业开发区科学城光谱西路 69 号 TCL 文化产业园汇创空间 201 室

公司类型: 其他股份有限公司

广东贝源检测技术股份有限公司成立于 2010 年 9 月 13 日。根据 2015 年 7 月 16 日股东会决议和修改后的章程规定, 公司由“广州市贝源检测技术有限公司”整体变更为“广东贝源检测技术股份有限公司”, 全体股东以截止 2015 年 4 月 30 日审计后的净资产 12,517,129.34 元按 1.0781:1 折合股份 1,161.00 万股, 余额 907,129.34 元转入资本公积。该项出资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了大信验字[2015]18-00006 号《验资报告》。根据 2016 年 11 月 14 日股东会决议通过的第三季度权益分派法案规定, 公司以现有总股本 11,610,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 6.451336 股, 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0.775193 股。权益分派法案实施后公司股本变更为人民币贰仟万元整。公司已办理了工商登记变更。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事电气机械检测服务; 光污染监测; 环境保护监测; 放射性污染监测; 建筑材料检验服务; 建筑消防设施检测服务; 化工产品检测服务; 煤炭检测; 空气污染监测; 水污染监测; 生态监测; 工矿企业气体监测; 噪声污染监测; 废料监测; 疾病预防控制中心。

(三) 本财务报告经本公司董事会于 2020 年 4 月 3 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

序号	子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持投比例	享有的表决权	取得方式
----	-------	-----	-------	------	------	--------	------

1	江西省贝源检测技术有限公司	江西上饶	江西上饶	检测服务	51%	51%	投资设立
2	珠海市贝源检测技术有限公司	广东珠海	广东珠海	检测服务	100%	100%	投资设立
3	广州市中耕信息技术有限公司	广东广州	广东广州	软件技术服务	99%	99%	企业合并
4	广州仪道信息科技有限公司	广东广州	广东广州	软件技术服务	50.49%	50.49%	企业合并
5	天津贝源检测技术有限公司	天津	天津	检测服务	51%	51%	投资设立

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 个月的持续经营评价结果表明不存在对持续经营能力产生重大怀疑的可能性，公司采用以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。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. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

母公司是投资性主体，母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理。

2. 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。

3. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

4. 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财务报表为基础，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。

(七) 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。

(八) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内的关联方，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(九) 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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，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》的有关规定处理，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) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
检测设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
办公设备及其它	2-5	5	19-47.5

(十一) 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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）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。

(十五) 收入

1、检测技术服务业务：公司在相关检测技术服务已经完成，并将检测报告交付客户，收到价款或取得收取价款的证明时，确认服务收入实现。

2、监测技术咨询业务：公司按照完工百分比法确认收入，以提供服务累计月份数作为完工进度依据。

(十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。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。

(十七) 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。

(十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注三、(十)(十一)。

(2) 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。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产:			
应收账款	25,607,147.26	1,116,145.60	26,723,292.86
递延所得税资产	400,863.71	-167,421.84	233,441.87
股东权益:			
未分配利润	20,345,802.68	916,995.96	21,262,798.64
少数股东权益	3,851,640.09	31,727.80	3,883,367.89

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产:			
应收账款	23,413,751.61	1,040,224.35	24,453,975.96
递延所得税资产	374,862.51	-156,033.65	218,828.86
股东权益:			
未分配利润	19,871,433.80	884,190.70	20,755,624.50

本公司根据新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

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3%、6%、13%的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后差额计缴增值税	3%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得税计缴	15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的,应按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
广东贝源检测技术股份有限公司	15%
江西省贝源检测技术有限公司	10%
珠海市贝源检测技术有限公司	5%
广州市中耕信息技术有限公司	5%
广州仪道信息科技有限公司	5%
天津贝源检测技术有限公司	5%

(二)重要税收优惠及批文

广东贝源检测技术股份有限公司,于2017年11月9日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定本公司为高新技术企业,证书编号为GR201744000710,认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定,本公司自2017年度起三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

江西省贝源检测技术有限公司符合财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定:对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

珠海市贝源检测技术有限公司、广州市中耕信息技术有限公司、广州仪道信息科技有限公司、天津贝源检测技术有限公司四家公司符合财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定:自2019年1月1日至2021年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税;对小型微利企业年应纳税所

得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	169,169.47	64,452.72
银行存款	22,007,819.74	17,906,878.38
其他货币资金	1,162,584.49	200,000.00
合计	23,339,573.70	18,171,331.10
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金 99,500.00 元，是为广州仪道信息科技有限公司于 2019 年 02 月 15 日签订的编号 0360200168-2019 年（保函）字 0007 号广东省环境监测中心服务采购合同履约保证金，该金额为受限货币资金；其他货币资金 290,000.00 元，是为广州仪道信息科技有限公司于 2019 年 02 月 15 日签订的编号 0360200168-2019 年（保函）字 0008 号广东省环境监测中心服务采购合同履约保证金，该金额为受限货币资金；其他货币资金 200,000.00 元，是为广州仪道信息科技有限公司于 2019 年 06 月 13 日签订的编号 0360200168-2019 年（保函）字 0032 号广东省环境科学研究院样品管理系统功能扩充项目履约保证金，该金额为受限货币资金；其他货币资金 518,000.00 元，是为广东贝源检测技术股份有限公司于 2019 年 09 月 23 日签订的编号 0360200179-2019 年（保函）字 0128 号广船国际有限公司第三方检测及修复效果评估项目履约保证金，该金额为受限货币资金；其他货币资金 54,662.50 元，是为广东贝源检测技术股份有限公司于 2019 年 09 月 29 日签订的编号 0360200179-2019 年（保函）字 0136 号广州市生态局增城区分局广州市第六资源热电厂监督性检测项目履约保证金，该金额为受限货币资金；其他货币资金 421.99 元，是为保证金利息收入。

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	34,485,373.04	100	2,181,038.47	6.32
合计	34,485,373.04	100	2,181,038.47	6.32

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	28,279,571.98	100	1,556,279.12	5.50
合计	28,279,571.98	100	1,556,279.12	5.50

注：上年期末坏账准备余额为 2,672,464.72 元，受执行新金融工具准则影响，本年期初坏账准备调整 -1,116,145.60 元，调整后本年期初坏账准备为 1,556,279.12 元。

(2) 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	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	25,707,351.64	2.14	550,137.33	23,245,787.49	2.60	604,390.47
1至2年	8,763,021.40	18.44	1,615,901.14	5,033,784.49	18.91	951,888.65
2至3年	15,000.00	100	15,000.00			
合计	34,485,373.04		2,181,038.47	28,279,571.98		1,556,279.12

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 624,759.35 元；本期无收回或转回的坏账准备。

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
番禺珠江钢管有限公司	8,120,000.00	23.55	362,848.00
广州市怡地环保有限公司	1,661,101.60	4.82	35,547.57
广州市城市排水监测站	1,612,913.00	4.68	297,421.16
广东省环境科学研究院	1,284,424.00	3.72	27,486.67
茂名市生态环境局	1,204,500.00	3.49	25,776.30
合计	13,882,938.60	40.26	749,079.70

(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	366,124.25	74.44	457,392.61	81.41
1至2年	88,548.07	18.00	104,455.00	18.59
2至3年	37,165.00	7.56		
合计	491,837.32	100.00	561,847.61	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
广东贝源检测技术股份有限公司	广东开轩文化有限公司广州分公司	33,832.28	1-2年	对方人员变动, 未履行合同
广东贝源检测技术股份有限公司	广州市锐旗人力资源服务有限公司	22,850.00	2-3年	对方人员变动, 未履行合同
合计		56,682.28		

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 (%)
珠海市斗门区永兴盛环保工业废弃物回收综合处理有限公司	141,720.00	28.24
范宏镇 (项目预付款)	40,000.00	7.97
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	38,392.68	7.65
广东开轩文化有限公司广州分公司	33,832.28	6.74
天津市奥淇洛谱商贸有限公司	30,602.17	6.10
合计	284,547.13	56.70

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,296,645.98	1,639,735.75
减: 坏账准备		
合计	2,296,645.98	1,639,735.75

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	323,286.98	385,047.61
押金	517,264.00	483,701.00
投标保证金	1,456,095.00	770,987.14
减: 坏账准备		
合计	2,296,645.98	1,639,735.75

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,023,712.98	88.12	1,095,288.80	66.80
1 至 2 年	254,900.00	11.10	460,513.95	28.08
2 至 3 年	3,700.00	0.16	83,933.00	5.12
3 至 4 年	14,333.00	0.62		
合计	2,296,645.98	100	1,639,735.75	100

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广东省环境监测中心	投标保证金	779,000.00	1 年以内	33.92	
广东开轩文化有限公司广州分公司	押金	238,904.00	1 年以内	10.40	

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
珠海正诺工程咨询有限公司	投标保证金	158,120.00	1年以内	6.88	
江西强森装饰工程有限公司	押金	80,000.00	1年以内	3.48	
天津市中北联盛资产管理有限公司	保证金	70,000.00	1年以内	3.05	
合计		1,326,024.00		57.74	

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,036,285.61	120,793.99
待摊销房屋租金	112,460.00	22,750.00
待摊维修费	156,335.09	
合计	1,305,080.70	143,543.99

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	22,099,133.79	11,298,730.99
减：减值准备		
合计	22,099,133.79	11,298,730.99

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,924,999.51	2,532,904.04	1,100,631.97	20,558,535.52
2. 本期增加金额	16,053,260.25	390,590.75	94,906.90	16,538,757.90
(1) 购置	16,053,260.25	390,590.75	94,906.90	16,538,757.90
3. 本期减少金额			134,381.00	134,381.00
(1) 处置或报废			134,381.00	134,381.00
4. 期末余额	32,978,259.76	2,923,494.79	1,061,157.87	36,962,912.42
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,230,212.41	1,244,257.31	785,334.81	9,259,804.53
2. 本期增加金额	5,128,068.48	490,290.98	113,276.59	5,731,636.05
(1) 计提	5,128,068.48	490,290.98	113,276.59	5,731,636.05
3. 本期减少金额			127,661.95	127,661.95
(1) 处置或报废			127,661.95	127,661.95
4. 期末余额	12,358,280.89	1,734,548.29	770,949.45	14,863,778.63

项目	机器设备	电子设备	运输设备	合计
三、账面价值				
1.期末账面价值	20,619,978.87	1,188,946.50	290,208.42	22,099,133.79
2.期初账面价值	9,694,787.10	1,288,646.73	315,297.16	11,298,730.99

(七) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	7,190,220.46	176,724.14
减：减值准备		
合计	7,190,220.46	176,724.14

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
电梯设备	86,206.90		86,206.90	86,206.90		86,206.90
实验室设备	356,003.96		356,003.96	90,517.24		90,517.24
实验室通风系统	394,827.60		394,827.60			
办公楼	6,353,182.00		6,353,182.00			
合计	7,190,220.46		7,190,220.46	176,724.14		176,724.14

(八) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
广州仪道信息科技有限公司	2,158,212.44			2,158,212.44
合计	2,158,212.44			2,158,212.44

注：商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 16.55%，预测期以后的现金流量根据增长率 3%-5%推断得出，该增长率和行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中才用的其他关键数据包括：业务未来收入、业务相关成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可回收金额为 8,902,399.59 元，高于账面价值 6,315,505.88 元，本期应确认商誉减值损失 0.00 元。

(九) 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
办公装修费用	1,970,583.75	2,048,510.74	863,222.97		3,155,871.52
实验室装修费用	356,249.65	2,957,763.15	441,581.40		2,872,431.40
合计	2,326,833.40	5,006,273.89	1,304,804.37		6,028,302.92

(十) 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：	313,198.23	2,181,038.47	233,441.87	1,556,279.12
资产减值准备	313,198.23	2,181,038.47	233,441.87	1,556,279.12
小计	313,198.23	2,181,038.47	233,441.87	1,556,279.12

注：上年期末递延所得税资产余额为 400,863.71 元，受执行新金融工具准则影响，本年期初递延所得税资产调整-167,421.84 元，调整后本年期初递延所得税资产为 233,441.87 元。

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	512,525.50	1,765,299.90
预付购房款		2,800,000.00
合计	512,525.50	4,565,299.90

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	7,100,000.00	5,000,000.00
信用借款	200,000.00	
合计	7,300,000.00	5,000,000.00

注：广东贝源检测技术股份有限公司 2018 年 03 月向中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 500 万元，截至 2019 年 12 月 31 日担保已还款完毕；广东贝源检测技术股份有限公司向招商银行股份有限公司广州分行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 300 万元，截止 2019 年 12 月 31 日已还款 900,000.00 元；广东贝源检测技术股份有限公司向中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 500 万元，截止 2019 年 12 月 31 日到账为 500 万元；广州仪道信息科技有限公司 2019 年 09 月向中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信融资人民币 20 万元，实际贷款为 20 万元，截止 2019 年 12 月 31 日到账为 20 万元。

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,286,608.71	4,453,075.86
1年以上	115,440.27	154,558.00
合计	7,402,048.98	4,607,633.86

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
广州西江仪器设备有限公司	75,000.00	未结算
惠州市冠华物业管理有限公司广州分公司	27,682.27	未结算
合计	102,682.27	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	521,996.86	1,461,276.66
1年以上	84,900.00	189,950.00
合计	606,896.86	1,651,226.66

1. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
广州市建源金属材料有限公司	21,000.00	项目未具备实施条件
方志敏干部学院建设指挥部办公室	16,000.00	项目未具备实施条件
合计	37,000.00	

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,105,435.47	35,433,493.55	32,927,812.09	8,611,116.93
离职后福利-设定提存计划		1,871,151.39	1,871,151.39	
合计	6,105,435.47	37,304,644.94	34,798,963.48	8,611,116.93

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,105,435.47	32,689,166.11	30,183,484.65	8,611,116.93
职工福利费		946,322.76	946,322.76	
社会保险费		1,300,027.68	1,300,027.68	
其中: 医疗保险费		1,142,708.08	1,142,708.08	
工伤保险费		11,172.38	11,172.38	
生育保险费		146,147.22	146,147.22	
住房公积金		494,777.00	494,777.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费		3,200.00	3,200.00	
合计	6,105,435.47	35,433,493.55	32,927,812.09	8,611,116.93

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,828,196.47	1,828,196.47	
失业保险费		42,954.92	42,954.92	
合计		1,871,151.39	1,871,151.39	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	729,633.31	607,016.90
企业所得税	866,367.83	1,208,183.75
个人所得税	635,059.47	249,006.36
城市维护建设税	45,115.37	42,524.78
教育费附加	19,335.15	18,224.91
地方教育费附加	12,890.11	12,149.94
印花税	7,902.50	4,912.90
合计	2,316,303.74	2,142,019.54

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	344,449.06	230,533.59
合计	344,449.06	230,533.59

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	341,449.06	230,533.59
保证金	3,000.00	
合计	344,449.06	230,533.59

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
佛山市南海区公共资源交易中心	3,000.00	未结算
合计	3,000.00	—

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	360,000.00	
合计	360,000.00	

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	3,600,000.00		6.96%
合计	3,600,000.00		

注：江西省贝源检测技术有限公司于 2019 年 01 月与上饶银行股份有限公司开发区支行签订固定资产借款合同，借款金额 400 万元，借款期限三年，利率 6.96%，借款期限为 2019 年 01 月 22 日至 2022 年 01 月 21 日，截止 2019 年 12 月 31 日，已全额到账，并已还款 4 万元。另根据固定资产借款合同，未来一年内需还款 36 万元。

(二十) 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	
广东敦诚环保科技有限公司	10,400,000.00						10,400,000.00
黄晓明	2,400,000.00						2,400,000.00
黄树源	2,400,000.00						2,400,000.00
陈桐伟	2,400,000.00						2,400,000.00
许锐杰	2,400,000.00						2,400,000.00
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十一) 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（股本溢价）	75,818.98			75,818.98
合计	75,818.98			75,818.98

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,040,159.42	1,760,825.02		4,800,984.44
合计	3,040,159.42	1,760,825.02		4,800,984.44

注：广东贝源检测技术股份有限公司 2019 年审定净利润 17,608,250.18 元，按 10%提取法定盈余公积 1,760,825.02 元。

(二十三) 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	20,345,802.68	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	916,995.96	
调整后期初未分配利润	21,262,798.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,490,524.47	
减：提取法定盈余公积	1,760,825.02	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	34,992,498.09	

注：上年期末未分配利润余额为 20,345,802.68 元，受执行新金融工具准则影响，本年期初未分配利润调整 916,995.96 元，调整后本年期初未分配利润为 21,262,798.64 元。

（二十四）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	106,209,807.66	44,582,219.41	76,699,088.95	34,207,644.05
环境检测服务	104,921,361.07	43,937,447.06	72,293,069.54	31,094,713.80
软件信息服务	1,288,446.59	644,772.35	4,406,019.41	3,112,930.25
合计	106,209,807.66	44,582,219.41	76,699,088.95	34,207,644.05

（二十五）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	163,552.75	161,616.01
教育费附加	70,094.02	70,394.46
地方教育费附加	46,729.36	46,929.64
车船使用税	2,280.00	2,340.00
印花税	35,018.60	23,105.05
合计	317,674.73	304,385.16

（二十六）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,836,188.78	3,857,208.34
差旅费	1,237,574.85	1,153,998.70
业务招待费	1,700,677.27	808,382.38
车辆费用	218,201.56	377,835.09
房屋租金	233,146.19	156,264.86
广告宣传费	550,202.83	1,185,275.81
办公费及其他	2,382,296.59	1,840,139.30
合计	12,158,288.07	9,379,104.48

（二十七）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,027,008.83	4,004,604.14
差旅费	481,541.28	461,618.43

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	491,814.55	741,003.25
折旧费	1,072,155.67	249,519.63
房屋租金	509,681.80	310,352.87
中介服务费	1,115,292.55	1,466,985.70
办公费及其他	2,413,565.96	1,433,217.27
培训费	1,396,568.05	
合计	14,507,628.69	8,667,301.29

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,239,390.96	7,045,311.67
直接投入费用	3,126,382.77	2,383,026.33
折旧费用	1,792,042.02	1,063,387.77
设备调试费	112,536.29	182,378.30
办公费	232,764.23	298,750.23
委托外部研究开发费	250,000.00	256,318.44
租金	329,098.61	254,045.78
合计	16,082,214.88	11,483,218.52

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	662,712.15	339,046.75
减：利息收入	101,889.14	18,157.65
手续费支出	39,844.94	29,815.48
其他	3,000.00	
合计	603,667.95	350,704.58

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中国制造 2025 项目高端生产性服务业方向项目补贴		1,700,000.00	与收益相关
个税手续费往返		27,620.75	与收益相关
2017 年广州市科技企业孵化器专项项目补贴		1,443,000.00	与收益相关
省补贴企业研究费用		315,600.00	与收益相关
失业稳岗补贴		11,466.80	与收益相关
2017 年度研发加计后补助区补	47,600.00		与收益相关
2018 年科技保险补贴	30,600.00		与收益相关
2018 年度黄埔区开发区促进现代服务业奖励金：企业经营贡献奖	240,000.00		与收益相关
广州市黄埔区失业保险补贴	15,060.92		与收益相关
广州市黄埔区民营及中小	9,600.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业新招用人才社保补贴			
2019年广州市黄埔区广州开发区服务外包扶持区补	50,000.00		与收益相关
2017年市企业研发经费后补助专项	,57,700.00		与收益相关
增值税加计抵减	129,519.02		与收益相关
合计	580,079.94	3,497,687.55	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 580,079.94 元。

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-624,759.35	--
合计	-624,759.35	--

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-788,399.87
合计		-788,399.87

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,977,033.00	1,955,592.00	
处置固定资产净收益	10,095.11		
其他	63,184.71	357.21	
合计	2,050,312.82	1,955,949.21	

注：原江西省贝源检测技术有限公司收上饶市裕鑫铜业有限公司款项 55,500.00 元，现因上饶市裕鑫铜业有限公司实际未继续经营，经公司决议，确认营业外收入。

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新创业大赛补贴		200,000.00	与收益相关
质量强区广东省名牌产品补贴	200,000.00	200,000.00	与收益相关
2017年国家高新技术企业通过政府补贴		700,000.00	与收益相关
2017年度瞪羚专项扶持资金补贴		655,592.00	与收益相关
质量强区广东省名牌产品补贴		100,000.00	与收益相关
2017年创新创业大赛区补		100,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贴			
2018 年度瞪羚企业补贴	777,033.00		与收益相关
2018 年广州市创新环境建设计划科技服务专题	500,000.00		与收益相关
高新技术企业补贴	500,000.00		与收益相关
合计	1,977,033.00	1,955,592.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	65,200.00	34,887.00	
罚款及滞纳金支出	2,623.73	1,921.52	
其他	42,000.01	1,060.21	
合计	109,823.74	37,868.73	

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,130,026.83	1,733,858.19
递延所得税费用	-82,208.34	-119,720.37
合计	2,047,818.49	1,614,137.82

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	19,853,923.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,978,088.54
子公司适用不同税率的影响	378,606.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	350,844.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-82,208.34
研发加计扣除的影响	-1,577,512.36
所得税费用	2,047,818.49

(三十六) 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	8,635,458.72	5,744,837.55
其中：存款利息收入	101,889.14	18,157.65
政府补助	2,557,112.94	5,453,279.55
往来款项	5,920,955.51	273,400.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	55,501.13	0.35
支付其他与经营活动有关的现金	24,929,578.44	11,967,251.51
其中：手续费支出	90,033.83	28,773.98
车辆费用	340,439.55	487,411.46
差旅费	1,589,558.43	1,510,343.23
办公费	4,164,684.94	1,603,287.22
业务招待费	2,192,491.82	1,549,385.63
会议费	290,339.55	325,873.50
租金	1,224,887.00	584,765.24
技术开发费	4,571,310.77	3,081,445.65
广告宣传费	564,698.48	1,025,973.82
维修费	43,587.22	97,964.22
通讯费	91,072.66	110,145.54
中介服务费	1,241,268.51	1,444,985.70
支付其他往来款等	8,525,205.68	116,896.32

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000.00	
其中：退回保函保证金	200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,162,584.49	200,000.00
其中：保函保证金	1,162,584.49	200,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,806,105.11	15,319,961.21
加：信用减值损失	624,759.35	--
资产减值准备		788,399.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	5,603,974.10	3,426,777.66
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,304,804.37	1,055,220.56
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）	-10,095.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	634,610.02	332,727.42

项目	本期发生额	上期发生额
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）	-79,756.36	-119,720.37
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,675,213.84	-7,655,670.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,104,029.12	6,006,245.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,313,216.76	19,153,941.42
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	22,176,989.21	17,971,331.10
减：现金的期初余额	17,971,331.10	6,387,039.88
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	4,205,658.11	11,584,291.22

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,176,989.21	17,971,331.10
其中：库存现金	169,169.47	64,452.72
可随时用于支付的银行存款	22,007,819.74	17,906,878.38
二、期末现金及现金等价物余额	22,176,989.21	17,971,331.10
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		

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,162,584.49	保函保证金
合计	1,162,584.49	

六、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	
江西省贝源检测技术有限公司	江西省上饶市	江西省	检测服务	51%		投资设立
珠海市贝源检测技术有限公司	广东省珠海市	珠海市	检测服务	100%		投资设立
广州市中耕信息技术有限公司	广东省广州市	广州市	软件技术服务	99%		企业合并
广州仪道信息科技有限公司	广东省广州市	广州市	软件技术服务		50.49%	企业合并
天津贝源检测技术有限公司	天津市	天津市	检测服务	51%		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	江西省贝源检测技术有限公司	49%	1,263,326.15		3,949,190.14
2	广州市中耕信息技术有限公司	1%	-4,507.92		18,691.56
3	广州仪道信息科技有限公司	49.51%	159,463.63		853,956.30
4	天津贝源检测技术有限公司	49%	-1,102,907.67		2,807,110.53

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
江西省贝源检测技术有限公司	3,521,358.49	13,131,534.58	16,652,893.07	4,993,321.35	3,600,000.00	8,593,321.35
广州市中耕信息技术有限公司	844,654.57	2,828,229.80	3,672,884.37	1,803,728.96		1,803,728.96
广州仪道信息科技有限公司	2,090,276.48	44,221.68	2,134,498.16	409,682.37		409,682.37
天津贝源检测技术有限公司	1,482,353.06	4,381,437.56	5,863,790.62	134,993.62		134,993.62

子公司名称	期初余额					
		非流动资产	资产合计		非流动负债	负债合计
江西省贝源检测技术有限公司	2,872,601.04	5,022,801.52	7,895,402.56	3,414,047.48		3,414,047.48
广州市中耕信息技术有限公司	117,187.08	2,750,000.00	2,867,187.08	547,239.92		547,239.92
广州仪道信息科技有限公司	3,478,311.63	91,433.26	3,569,744.89	2,167,012.78		2,167,012.78
天津贝源检测技	1,990,448.98		1,990,448.98	10,820.00		10,820.00

术有限公司					
-------	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西省贝源检测技术有限公司	11,301,752.67	2,578,216.64	2,578,216.64	1,356,034.55
广州市中耕信息技术有限公司	1,974,115.55	-450,791.75	-450,791.75	103,830.14
广州仪道信息科技有限公司	2,210,776.70	322,083.68	322,083.68	-2,100,679.59
天津贝源检测技术有限公司	152,830.19	-2,250,831.98	-2,250,831.98	-2,440,848.57

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西省贝源检测技术有限公司	7,419,084.81	2,029,288.61	2,029,288.61	2,410,153.49
广州市中耕信息技术有限公司		-538,029.33	-538,029.33	-264,023.54
广州仪道信息科技有限公司	5,015,728.15	141,805.78	141,805.78	2,269,948.35
天津贝源检测技术有限公司		-20,371.02	-20,371.02	-11,867.90

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广东敦诚环保科技有限公司	广州市黄埔区	环保技术研究	5888 万	52	52

注：本公司无实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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
广州敦诚润宇环保工程有限公司	本公司股东广东敦诚环保科技有限公司持股 70%
广州市敦诚贝源投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东控股企业
广州云山环境科技有限公司	本公司股东陈桐伟控股企业
信达天下(北京)国际旅游有限公司	本公司股东黄晓明控股企业
广州学而优信息技术有限公司	本公司股东黄晓明控股企业
徐声智	本公司董事长，持有本公司股东广东敦诚环保科技有限公司 20%股份
冯群彩	与徐声智为夫妻关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王洪标	持有本公司股东广东敦诚环保科技有限公司 40%股份
姚锦英	与王洪标为夫妻关系

(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 (%)
采购商品、接受劳务:							
广州云山环境科技有限公司	接受劳务	监测系统服务	市场价格	143,232.60	0.31		
销售商品、提供劳务:							
广东敦诚环保科技有限公司	提供劳务	环境检测服务	市场价格	1,241,417.47	1.17	931,981.13	1.29
广州敦诚润宇环保工程有限公司	提供劳务	环境检测服务	市场价格			1,415.09	0.002

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
广东敦诚环保科技有限公司、徐声智、冯群彩、王洪标、姚锦英	广东贝源检测技术股份有限公司	5,000,000.00	2018年3月23日	2019年3月22日	是
姚锦英、广东敦诚环保科技有限公司、徐声智、王洪标	广东贝源检测技术股份有限公司	3,000,000.00	2019年02月02日	2020年02月01日	否
广东敦诚环保科技有限公司、徐声智、冯群彩、王洪标、姚锦英	广东贝源检测技术股份有限公司	5,000,000.00	2019年04月23日	2020年04月22日	否

注：公司 2018 年 03 月向中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 500 万元，徐声智、冯群彩、王洪标、姚锦英承担个人连带责任保证，截至 2019 年 12 月 31 日担保已履行完毕；公司向招商银行股份有限公司广州分行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 300 万元，截止 2019 年 12 月 31 日到账为 300 万元，姚锦英、徐声智、王洪标承担个人连带责任保证；公司向中国建设银行股份有限公司广州越秀支行申请授信融资人民币 500 万元，实际贷款为 500 万元，截止 2019 年 12 月 31 日到账为 500 万元，徐声智、冯群彩、姚锦英、王洪标承担个人连带责任保证。

3. 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	2,802,290.70	1,939,769.50

(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

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
环境检测服务	广东敦诚环保科技有限公司	573,540.00	12,273.76	550,625.80	14,316.27
合计		573,540.00	12,273.76	550,625.80	14,316.27

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

（一）权益分派情况

2019 年 12 月 25 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2019 年半年度权益分派方案的议案》，同意公司拟以权益分派基准日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东以每 10 股送红股 10 股；分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至 40,000,000 股。其中：广东敦诚环保科技有限公司持有 20,800,000 股，陈桐伟持有 4,800,000 股，黄树源持有 4,800,000 股，黄晓明持有 4,800,000 股，许锐杰持有 4,800,000 股。

（二）新型冠状病毒肺炎疫情影响

自新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“疫情”）爆发以来，我公司密切关注疫情动态，坚决贯彻落实党及各级政府有关部门对疫情防控工作的要求，加强员工自我防护，合理有序安排各项业务。

受疫情影响，公司下游一部分客户推迟了开工，对我公司业务进行造成一定影响；同时，由于疫情限制人员流动，对公司人员招聘也造成一定影响。但经公司总体分析认为，目前疫情对我公司生产经营不会造成重大影响。

本次疫情涉及范围较大，持续时间较长，虽然本公司采取了必要的疫情防控和生产经营管理措施，但上述影响及政策变动对公司仍存在不可控因素。

公司后续将密切关注疫情的发展，认真做好疫情防控和经营应对工作，最大限度降低本次疫情对公司生产经营的影响。后续如涉及相关重大影响事宜，公司将及时履行信息披露义

务。

十、其他重要事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	30,807,794.04	100	2,000,326.81	6.49
合计	30,807,794.04	100	2,000,326.81	6.49

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	25,912,834.98	100	1,458,859.02	5.63
合计	25,912,834.98	100	1,458,859.02	5.63

注：上年期末坏账准备余额为 2,499,083.37 元，受执行新金融工具准则影响，本年期初坏账准备调整-1,040,224.35 元，调整后本年期初坏账准备为 1,458,859.02 元。

(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	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	22,580,554.64	2.14	483,223.87	21,099,068.49	2.60	548,575.78
1 至 2 年	8,227,239.40	18.44	1,517,102.94	4,813,766.49	18.91	910,283.24
合计	30,807,794.04		2,000,326.81	25,912,834.98		1,458,859.02

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 694,887.93 元；本期无收回或转回的坏账准备。

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
番禺珠江钢管有限公司	8,120,000.00	23.55	362,848.00
广州市怡地环保有限公司	1,661,101.60	4.82	35,547.57

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州市城市排水监测站	1,612,913.00	4.68	297,421.16
广东省环境科学研究院	1,284,424.00	3.72	27,486.67
茂名市生态环境局	1,204,500.00	3.49	25,776.30
合计	13,882,938.60	—	749,079.70

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,734,266.87	2,459,782.09
减：坏账准备		
合计	2,734,266.87	2,459,782.09

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	429,764.00	418,377.95
投标保证金	439,345.00	529,104.14
子公司往来款	1,802,300.00	1,512,300.00
员工备用金	62,857.87	
减：坏账准备		
合计	2,734,266.87	2,459,782.09

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,119,226.87	77.51	1,308,039.14	57.18
1至2年	615,040.00	22.49	1,151,742.95	46.82
合计	2,734,266.87	100	2,459,782.09	100

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广州市中耕信息技术有限公司	子公司往来款	1,200,000.00	1年以内	42.68	
江西省贝源检测技术有限公司	子公司往来款	570,000.00	1年以内	20.27	
广东开轩文化有限公司广州分公司	押金	238,904.00	1年以内	8.50	
珠海正诺工程咨询有限公司	保证金	158,120.00	1年以内	5.62	

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
惠州市冠华物业管理有限公司广州分公司	押金	70,000.00	1-2年	2.49	
合计		2,237,024.00		—	—

(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	8,750,688.64		8,750,688.64	5,180,688.64		5,180,688.64
合计	8,750,688.64		8,750,688.64	5,180,688.64		5,180,688.64

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
江西省贝源检测技术有限公司	1,122,000.00	510,000.00		1,632,000.00		
广州市中耕信息技术有限公司	3,038,688.64			3,038,688.64		
天津市贝源检测技术有限公司	1,020,000.00	3,060,000.00		4,080,000.00		
合计	5,180,688.64	3,570,000.00		8,750,688.64		

(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	92,095,492.83	40,895,198.95	64,893,009.26	29,547,283.11
环境检测服务	92,095,492.83	40,895,198.95	64,893,009.26	29,547,283.11
合计	92,095,492.83	40,895,198.95	64,893,009.26	29,547,283.11

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10,095.11	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,557,112.94	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-46,639.03	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
5. 所得税影响额	-378,085.35	
合计	2,142,483.67	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	33.86	39.27	0.87	0.71		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.45	26.59	0.77	0.48		

广东贝源检测技术股份有限公司

二〇二〇年四月三日

第 16 页至第 50 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券投资部