

证券代码：831197

证券简称：雅洁源

主办券商：东兴证券



雅洁源
NEEQ:831197

佛山市雅洁源科技股份有限公司
(Foshan Yajieyuan Technology Co.,Ltd.)



年度报告

2019

公司年度大事记



由科技部、中国科学技术协会、国家知识产权局、中华全国总工会、中央军委装备发展部、中国民主同盟中央委员会、科技日报社、省人力资源社会保障厅等单位指导和支持，中国发明协会、金砖国家工商理事会、省科技厅主办的“第二十三届全国发明展览会·一带一路暨金砖国家技能发展与技术创新大赛”将于2019年11月7-9日在佛山市潭洲国际会展中心举办。雅洁源凭借“基于物联网技术的中央分质供水设备”一举获得“发明创业奖·项目奖”银奖。



2019年11月23日，由中国质量检验协会组织召开的产品技术鉴定会，分别对我司与中国电信股份有限公司佛山南海区分公司、广东省第二人民医院共同研发生产的“基于物联网技术的中央分质供水设备”和“医院野外应急供水及医疗污水处理成套设备”进行鉴定。经过专家认真审核后一致认为两套产品设备分别具有国内领先及国内先进水平。



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅洁源	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书
三会议事规则	指	股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东会
股东大会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司董事会
监事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、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。

公司负责人李杰、主管会计工作负责人莫娇及会计机构负责人（会计主管人员）**莫娇**保证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
经营模式风险	自 2015 年起,公司对经营模式进行了调整,部分传统工程模式转变为新的投资运营模式,即由公司投资直饮水设备,提供系统安装及维护服务,以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润,,在该种模式运营初期,收益会体现出滞后的现象。
公司股权高度集中,实际控制人控制不当的风险	2015 年通过增资扩股,目前公司股东增至 11 名,但股东李杰持有公司 86.57%股份,股东莫娇持有公司 4.76%的股份,且莫娇与李杰系夫妻关系,李杰与莫娇共同构成公司的实际控制人,其余股东持股比例不足 10%。公司股东人数虽有所增加,但股权仍高度集中,李杰、莫娇二人在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若其二人利用实际控制人的特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制,可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	饶湘梅
职务	董事会秘书
电话	0757-83816099
传真	0757-83816099
电子邮箱	31876637@qq.com
公司网址	www.miclean.com
联系地址及邮政编码	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）528200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440600669859431F	否
注册地址	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）	是
注册资本	14,625,000	否

2019年3月29日第二届董事会第十四次会议审议通过《关于变更公司住所并修订公司章程》的议案；2019年4月18日2019年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司住所并修订公司章程》议案，并已完成工商变更登记。

五、 中介机构

主办券商	东兴证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街5号(新盛大厦)12、15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	武智、孙秀清
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15层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	21,285,794.37	11,983,131.14	77.63%
毛利率%	40.37%	42.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	625,615.14	210,576.41	197.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-461,749.73	-783,061.52	-41.03%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	4.46%	1.55%	-
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)	-3.30%	-5.76%	-
基本每股收益	0.04	0.01	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	28,537,536.56	20,994,713.94	35.93%
负债总计	13,814,136.28	6,850,758.51	101.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,325,016.03	13,699,400.89	4.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	0.94	4.26%
资产负债率%(母公司)	48.20%	33.77%	-
资产负债率%(合并)	48.41%	32.63%	-
流动比率	1.55	1.98	-
利息保障倍数	2.44	1.66	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-664,861.79	-1,138,941.90	41.62%
应收账款周转率	3.12	3.06	-
存货周转率	5.24	3.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.93%	14.70%	-
营业收入增长率%	77.63%	39.12%	-
净利润增长率%	270.76%	153.82%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	14,625,000.00	14,625,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,248,241.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,732.21
非经常性损益合计	1,215,509.04
所得税影响数	121,713.94
少数股东权益影响额（税后）	6,430.23
非经常性损益净额	1,087,364.87

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
应收票据及应收账款	4,784,503.93	-	-	-
应收票据	-	260,000.00	-	-
应收账款	-	4,524,503.93	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

自2015年起，公司主要着手于两个从“0-1”的建设。一方面转变公司的盈利模式，从传统工程模式转变为新的投资运营模式。传统工程模式即通过招投标、客户间介绍、主动寻求客户等方式直接做直饮水工程，靠收取工程款及售后服务费来盈利，但这种模式稳定性较差，难度较大；投资运营模式主要目标客户群体为医院、高校、政府机构、大型国企、上市公司及金融机构，由公司投资直饮水设备，提供系统安装及维护服务，以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润，在初期客户无资金压力，公司的技术领先又符合饮水发展趋势，客户接受度大，相较传统工程模式，新模式合同期长，未来对公司的收益较稳定，对公司后续发展提供有力保障。报告期内，公司共投资项目23项。另一方面，公司以议价方式寻求战略合作者，以控股子公司或经销商的方式发展，在全国布局营销网络，总公司作为培训平台、商业模式平台、技术创新平台、技术支撑平台、融资平台以及品牌维护平台，为控股子公司提供资源发展业务。控股子公司建立高效互助网，与公司形成一种互利互惠的关系，便于公司品牌推广，同时具有成本低，风险小，价值高的优点。

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

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

具体变化情况说明：

报告期内公司销售渠道增加了经销商代理公司产品。经销商渠道能大大的拓宽公司的销售渠道和销售范围，增加公司营业收入，在2019年经销商销售收入58.96万元。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司提升创新能力，优化产品结构，加快市场拓展步伐，加大研发投入，增强企业内部控制，逐步成为具有较强产品竞争力及专业品牌优势的创新型企业，为实现企业的快速发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业收入 2,128.58 万元，比去年增长 77.63%；利润总额和净利润分别为 61.83 万元和 57.94 万元，与去年同期相比，实现盈利，是由于产业多元化发展，经营模式中有一部分由工程投资或销售改为投资设备收水费的经营模式，造成当年的业务收益没有体现出来，目前已经投资正式投入使用的项目有中国银行股份有限公司佛山分行、广州市白云区人和镇卫生院、高要市技工学校、武汉同济医学院、遵义职业技术学校热泵项目、中国银行股份有限公司佛山南海支行、广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校\北京中关村医院\、遵义市红花岗区中等职业学校、广州市白云区太和镇卫生院、广州市白云区江高镇卫生院等及正在开工的、北京羊坊店医院、北京中西医结合医院等。

报告期内，设备的信息化、数字化研发，全屋净水系统的设备工业化设计，具体如下：

1、智能信息化系统

公司开发智能信息化控制系统并完善系统，通过实时在线数据监控，可以完整地对 RO 主机进行 24 小时监测，远程控制一键关机，在线水质检测，维护方式简单灵活，不需要专人维护，降低日常维护成本（人、财、物），该系统技术处于行业领先水平。依据该系统为客户建立四“不”一预案，为客户解决后顾之忧，通过物联网+净水系统，为雅洁源提供强有力的市场竞争力。

2、全屋分质供水系统

公司成功研发出全屋分质供水系统，参与了中华人民共和国轻工行业家电标准《家用和类似用途中央净水设备》(QB/T4900-2016)的起草工作，是该标准的起草组长单位，并获得由国家知识产权局颁发的“中国专利优秀奖”。该系统将水过滤分为三类：直饮水即可直接饮用，用于煲汤、煮饭饮用及洗面；软水：用于人们洗澡及洗衣服，避免人体受到氯离子危害；废水回用：系统产生废水全部回收，用于浇花及清洁用水，真正做到水尽其用，一滴不漏。

（一）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	8,170,901.50	28.63%	5,301,904.58	25.25%	54.11%
应收票据	-	-	260,000.00	1.24%	-100.00%
应收账款	9,141,141.46	32.03%	4,524,503.93	21.55%	102.04%
存货	2,696,841.15	9.45%	2,145,911.23	10.22%	25.67%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	152,445.20	0.53%	166,056.60	0.79%	-8.20%
固定资产	5,479,466.99	19.20%	2,993,077.35	14.26%	83.07%
在建工程	653,749.49	2.29%	3,928,070.87	18.71%	-83.36%
短期借款	10,370,000.00	36.34%	5,190,000.00	24.72%	99.81%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	888,740.02	3.11%	311,298.84	1.48%	185.49%

预收款项	13,648.95	0.05%	61,422.5	0.29%	-77.78%
应付职工薪酬	1,181,029.18	4.14%	392,031.98	1.87%	201.26%
应交税费	1,100,842.79	3.86%	680,935.35	3.24%	61.67%
长期待摊费用	724,621.72	2.54%	298,511.64	1.43%	142.74%

资产负债项目重大变动原因：

1、资金较上年同期增加 286.90 万元，变动 54.11%，主要原因是：报告期内，客户回款及向银行借款所致；

2、应收票据较上年同期减少 26.00 万元，变动 100%，主要原因是：报告期内，公司收到的应收票据减少及应收票据贴现所致；

3、应收账款较上年同期增加 461.66 万元，变动 102.04%，主要原因是：报告期内，增加广东德恒信息科技有限公司 213.14 万元、贵阳市乌当区教育局 78.2 万元、佛山市南海区南海中学 60.24 万元等应收款所致；

4、固定资产较上年同期增加 248.64 万元，变动 83.07%，主要原因是：报告期内，广州市白云区江高镇卫生院、广州市白云区太和镇卫生院、北京市中关村医院、北京航空航天大学（宿舍楼）、长春海洋商贸有限公司、中国银行三水支行、广州市白云区中医医院二期、遵义市红花岗区中等职业学校等投资项目转固定资产所致；

5、在建工程较上年同期减少 327.43 万元，变动 83.36%，主要原因是：报告期内，广州市白云区江高镇卫生院、广州市白云区太和镇卫生院、北京市中关村医院等投资项目及其他项目完工所致；

6、短期借款较上年同期增加 518.00 万元，变动 99.81%，主要原因是：报告期内，公司因业务发展需要向中国银行股份有限公司佛山分行借款 500.00 万元所致；

7、应付账款较上年同期增加 57.74 万元，变动 185.49%，主要原因是：报告期内，公司开始调整采购模式，与供应协商采用先供货，后付款的模式所致；

8、预收款项较上年同期减少 4.78 万元，变动 77.78%，主要原因是：报告期内，公司预收款项减少所致；

9、应付职工薪酬较上年同期增加 78.90 万元，变动 201.26%，主要原因是：报告期内，公司因业务发展需要增加员工人数及提高员工薪资待遇所致；

10、应交税费较上年同期增加 41.99 万元，变动 61.67%，主要原因是：报告期内，销售收入增加及报告期内采购中有部分发票是普通发票，无法抵扣导致税费增加；

11、长期待摊费用较上年同期增加 42.61 万元，变动 142.74%，主要原因是：报告期内，公司更换办公场所装修所致。

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	21,285,794.37	-	11,983,131.14	-	77.63%
营业成本	12,692,174.25	59.63%	6,887,261.47	57.47%	84.28%
毛利率	40.37%	-	42.53%	-	-
销售费用	1,887,806.29	8.87%	1,179,941.98	9.85%	59.99%
管理费用	4,802,670.04	22.56%	3,304,146.80	27.57%	45.35%
研发费用	1,669,373.42	7.84%	1,134,428.78	9.47%	47.16%
财务费用	444,360.74	2.09%	274,902.80	2.29%	61.64%

信用减值损失	-189,634.70	0.89%	-	-	100.00%
资产减值损失	-	-	-64,906.43	0.54%	100.00%
其他收益	1,293,649.03	6.08%	1,134,400.42	9.47%	14.04%
投资收益	-13,611.40	0.06%	3,446.15	0.03%	-494.97%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	651,033.91	3.06%	136,305.01	1.14%	377.63%
营业外收入	13,869.69	0.07%	34,705.00	0.29%	-60.04%
营业外支出	46,601.90	0.22%	119.62	0.00%	38,858.28%
净利润	579,444.85	2.72%	156,283.82	1.30%	270.76%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 930.27 万元，增长 77.63%，，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力；同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

2、营业成本较上年同期增加 580.49 万元，增长 84.28%，主要原因是：报告期内，营业收入增加，随之营业成本也增加，同时提高工程人员及售后人员工资薪酬所致；

3、销售费用较上年同期增加70.79万元，增长59.99%，主要原因是：报告期内，公司提高销售人员薪酬及参加各种大型展览费用支出所致；

4、管理费用较上年同期增加149.85万元，增长45.35%，主要原因是：报告期内，公司根据业务发展需要增加职工人数，提高薪酬所致；

5、研发费用较上年同期增加53.49万元，增加47.16%，主要原因是：报告期内，企业重视研发团队建设，通过研发新产品及提高产品质量所致；

6、财务费用较上年同期增加16.95万元，增加61.64%，主要原因是：报告期内，公司增加银行借款产生利息支出所致；

7、资产减值损失较上年同期减少6.49万元，减少100%，信用减值损失较上年同期增加18.96万元，增加100%，主要原因是：报告期内，公司根据财政部颁布相关政策文件及一年内应收账款较上年同期增加计提减值损失所致；

8、投资收益较上年同期减少1.71万元，减少494.97%，主要原因是：报告期内，公司参股企业亏损及理财产品投资收益减少所致；

9、营业外收入较上年同期减少2.08万元，减少60.04%；主要原因是：报告期内，政府补助与生产经营无关的补助减少所致；

10、营业外支出较上年同期增加4.65万元，增加38858.28%主要原因是：报告期内，公司向四川凉山州捐赠自有产品及赞助深圳市医院管理协会3.00万元所致；

11、营业利润和净利润较上年同期增长 377.63%、270.76%主要原因是：

(1) 营业收入较上年同期增加 930.27 万元，增长 77.63%，，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力；同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 580.49 万元，增长 84.28%，主要原因是：报告期内，营业收入增加，随之营业成本也增加，同时提高工程人员及售后人员工资薪酬所致；

(3) 销售费用较上年同期增加70.79万元，增长59.99%，主要原因是：报告期内，公司提高销售人

员薪酬及参加各种大型展览费用支出所致；

(4) 管理费用较上年同期增加149.85万元，增长45.35%，主要原因是：报告期内，公司根据业务发展需要增加职工人数，提高薪酬所致；

(5) 研发费用较上年同期增加53.49万元，增加47.16%，主要原因是：报告期内，企业重视研发团队建设，通过研发新产品及提高产品质量所致；

(6) 财务费用较上年同期增加16.95万元，增加61.64%，主要原因是：报告期内，公司增加银行借款产生利息支出所致；

(7) 资产减值损失较上年同期减少6.49万元，减少100%，信用减值损失较上年同期增加18.96万元，增加100%，主要原因是：报告期内，公司根据财政部颁布相关政策文件及一年内应收账款较上年同期增加计提减值损失所致；

(8) 投资收益较上年同期减少1.71万元，减少494.97%，主要原因是：报告期内，公司参股企业亏损及理财产品投资收益减少所致；

(9) 营业外收入较上年同期减少2.08万元，减少60.04%；主要原因是：报告期内，政府补助与生产经营无关的补助减少所致；

(10) 营业外支出较上年同期增加4.65万元，增加38858.28%主要原因是：报告期内，公司向四川凉山州捐赠自有产品及赞助深圳市医院管理协会3.00万元所致；

(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	21,285,794.37	11,983,131.14	77.63%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	12,692,174.25	6,887,261.47	84.28%
其他业务成本	-	-	-

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%	
销售商品	15,373,560.24	72.22%	7,172,138.29	59.85%	114.35%
维护收入	2,485,867.43	11.68%	2,253,203.25	18.8%	10.33%
安装收入	36,363.64	0.17%	837,470.58	6.99%	-95.66%
咨询收入	1,602,597.54	7.53%	823,376.60	6.87%	94.64%
租赁收入	1,787,405.52	8.40%	896,942.42	7.49%	99.28%

按区域分类分析：

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

- 商品较上年同期增加 820.14 万元，变动 114.35%，主要原因是：报告期内，公司加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力；同时加强销售人员队伍建设等所致；
- 安装收入较上年同期减少 80.11 万元，变动 95.66%，主要原因是：报告期内，公司签订工程安装合同减少所致；

- 3、咨询收入较上年同期增加 77.92 万元，变动 94.64%；主要原因是：报告期内，公司提供的直饮水技术服务项目增加所致；
- 4、租赁收入较上年同期增加 89.05 万元，变动 99.28%，主要原因是：报告期内，公司投资以收水费模式的项目相继投入使用产生收益所致。

(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	广东德恒信息科技有限公司	1,886,265.21	8.86%	否
2	佛山市南海区桂城街道办事处	960,309.77	4.51%	否
3	佛山市南海区狮山实验学校	952,244.72	4.47%	否
4	广东鸿图科技股份有限公司	894,921.10	4.20%	否
5	佛山市南海同裕物业管理有限公司	787,610.60	3.70%	否
合计		5,481,351.40	25.74%	-

(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	佛山市泰紫精密机械有限公司	1,678,273.76	14.67%	否
2	广州厚礴管道设备有限公司	737,960.12	6.45%	否
3	深圳市沁源春科技有限公司	638,747.96	5.58%	否
4	宁波派士电器有限公司	437,568.49	3.82%	否
5	广东合一建设工程有限公司	410,621.73	3.59%	否
合计		3,903,172.06	34.11%	-

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	-664,861.79	-1,138,941.90	41.62%
投资活动产生的现金流量净额	-1,487,878.03	-2,021,082.33	26.38%
筹资活动产生的现金流量净额	4,721,736.74	1,930,993.80	144.52%

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动 41.62%，其中：

1、销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 680.25 万元，增加 54.71%，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力，同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

2、购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 297.77 万元，增加 53.18%，主要原因是：报告期内，公司部分购买商品、接受劳务用于企业以投资模式项目，项目转为固定资产或在建工程以及销售额增加所致；

3、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 193.50 万元，增加 37.15%，主要原因是：报告期内，公司因业务发展需要增加员工人数及提高员工薪资待遇所致；

4、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 141.24 万元，增加 43.81%，主要原因是：报告

期内，公司参加展览费用及研发项目费用支出所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 144.52%，其中：

1、取得借款收到的现金较上年同期增加 700.00 万元，增加 116.67%，主要原因是：报告期内，公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行及中国银行股份有限公司佛山分行借款所致；

2、偿还债务支付的现金较上年同期增加 401.00 万元，增加 105.25%，主要原因是：报告期内，公司偿还广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行及中国银行股份有限公司佛山分行借款所致；

3、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 16.93 万元，增加 65.35%，主要原因是：报告期内，公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行和中国银行股份有限公司佛山分行借款产生的利息支出所致；

4、支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 3.00 万元，增加 100%，主要原因是：报告期内，公司赞助深圳市医院管理协会 3.00 万元所致。

(二) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末公司拥有 4 家全资子公司；3 家控股子公司；3 家参股公司；1 家分公司其具体情况如下：

(一) 报告期内公司拥有 5 家全资子公司，其情况如下：

1、公司名称：广州雅洁源水处理技术有限公司，注册地址：广州市天河区黄村名圃街 8 号 308；成立时间：2001 年 9 月 3 日，注册资本：101 万元，注册号：914401117315564167；经营范围：通用机械设备销售污水处理及其再生利用厨房用具及日用杂品零售微咸水及其他类似水的收集、处理和再利用环境保护专用设备制造技术进出口海水淡化处理雨水的收集、处理、利用工程和技术基础科学研究服务工程和技术研究和试验发展节能技术推广服务水污染治理货物进出口（专营专控商品除外）商品批发贸易（许可审批类商品除外）水族器材及用品零售水资源专用机械制造水污染监测。2014 年 3 月 26 日，该公司完成股权转让，取得新版营业执照。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 101 万元，持股 100%。2019 年，该公司营业收入为 2.82 万元；净利润为-6.83 元。

2、公司名称：深圳市雅洁源科技有限公司；注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区荔园新村塘排西三巷 3 号自编 102 室；成立时间：2012 年 10 月 25 日；注册号：91440300056180135N；注册资本：6 万元经营范围：网上从事水处理设备技术的研发、水处理系统设备的设计、研发；网上承接水处理系统设备的上门安装及维修服务；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）。2014 年，该公司完成股权转让，截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 6 万元，持股 100%；2019 年，该公司营业收入为 12.62 万元；净利润为-3.31 万元。

3、公司名称：深圳市雅洁源水处理技术有限公司，注册号：91440300585618710G；成立于 2011 年 11 月 3 日，注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区荔园新村塘排西三巷 3 号首层；经营范围：网上从事水处理设备技术的研发、水处理系统设备的设计、研发；网上承接水处理系统设备上门安装、上门维护业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。2014 年，该公司完成股权转让，截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 10 万元，持股 100%。2019 年，该公司营业收入为 203.76 万元；净利润为-5.23 万元。

4、公司名称：嵊州市雅洁源环保科技有限公司，注册号：91330683MA29EM5H6M，成立于 2017 年 11 月 7 日，注册地址：浙江省绍兴市嵊州市剡湖街道北直街 37 号嵊州大厦 402 室，经营范围：水处理设备领域内的技术研发、技术咨询、技术服务、技术成果转让；水处理设备的研发、设计、制造、销售、安装、租赁、维修；制冷设备、供暖设备、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口。（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），其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 100 万元，持股 100%，2019 年，该公司营业收入为 0.00 元；净利润为-0.57 万元。

(二) 报告期内，公司拥有 1 家分公司，其情况如下：

1、公司名称：佛山市雅洁源科技股份有限公司禅城分公司，注册号 91440604MA4UQJMH4A，负责人：莫娇。该公司成立于 2016 年 6 月 13 日，注册地址：佛山市禅城区季华西路 131 号 1#楼自编裙楼第 4 层 438 室，经营范围：水处理设备技术的研究、开发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备的设计、研制、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；国内贸易。

(三) 报告期内，公司拥有 3 家参股公司，其情况如下：

1、公司名称：佛山市美村丽境旅游开发有限公司，注册号：91440604325191589W，注册资本：100 万元；该公司成立于 2015 年 2 月 28 日；法定代表人：李苏红；注册地址：佛山市禅城区石湾小雾岗园林陶瓷厂内 9 号 301-1 室；经营范围：旅游资源开发，物业租赁；商务活动策划；广告设计，室内外装饰设计；商务信息咨询；文化艺术活动组织策划。股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，持股 20%。

2、公司名称：濮阳市雅洁源环保科技有限公司，注册号：91410900MA3XBU6W45，注册资本：82.6 万元；该公司成立于 2016 年 7 月 13 日；法定代表人：王晓东；注册地址：濮阳市高新技术创业服务中心；经营范围：水处理系统设备研发、销售、安装、维修、租赁。股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，持股 20%。

3、公司名称：成都雅洁源环保科技有限公司，注册号：91510107MA6CAL1FXP，成立于 2018 年 2 月 26 日，注册地址：成都市武侯区锦绣路 8 号 2-3 室，经营范围：水水处理设备技术的研究、研发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；水处理系统设备的设计、研制、安装及维护维修（仅限分支机构在工业园区内从事生产加工经营）；水处理设备的租赁；热泵制冷、供暖设备的销售及租赁；货物进出口；技术进出口；国内贸易。；成都市武侯区锦绣路 8 号 2-3 室，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，持股 30%。

(四) 报告期内，公司拥有 3 家控股子公司，其情况如下：

1、公司名称：贵州雅洁源环保科技有限公司，注册号：915201123535927421，注册资本 82.6 万元 法定代表人：李勤；注册地址贵州省贵阳市乌当区高新路 67 号贵州（乌当）大数据智慧产业基地九楼；经营范围：水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修；水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口；国内贸易；截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 76 万元，持股 92%。2019 年，该公司营业收入为 65.10 元，净利润为-33.04 万元。

2、公司名称：洛阳雅洁源环保科技有限公司；注册资本：82.6 万元；该公司成立于 2016 年 6 月 3 日；注册号：91410305MA3XAPH038；注册地址：中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区涧西区蓬莱路 2 号洛阳国家大学科技园 3-1 号楼 305；法定代表人：张珂见；经营范围：水处理系统设备的设计、销售、安装及维护维修，水处理设备技术的研制、开发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 76 万元，持股 92%。2019 年该公司营业收入 36.50 万元，净利润为-23.08 万元。

3、公司名称：武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司；注册资本：100 万元；该公司成立于 2015 年 12 月；注册号：91420100MA4KLH070M；注册地址：武汉东湖新技术开发区珞瑜路 243 号科技大厦 1201 联合办公室；法定代表人：梁雄；经营范围：水处理设备及其相关技术的研发、生产和批发零售；水质检测；水处理工程设计安装、维护；技术成果的转让和技术咨询；热水系统及厨房设备制作安装、批发零售。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 54 万元，持股 54%。2019 年该公司营业收入为 29.67 元，净利润为-0.29 万元。

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

(三) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(四) 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。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**

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。本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司的主要影响如下：

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收票据及应收账款	4,784,503.93	-4,784,503.93	
应收票据		260,000.00	260,000.00
应收账款		4,524,503.93	4,524,503.93

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：			
应收票据及应收账款	5,748,962.55	-5,748,962.55	
应收票据		260,000.00	260,000.00
应收账款		5,488,962.55	5,488,962.55

三、 持续经营评价

报告期内，公司提升创新能力，优化产品结构，加快市场拓展步伐，加大研发投入，增强企业内部控制，逐步成为具有较强产品竞争力及专业品牌优势的创新型企业，为实现企业的快速发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业收入2128.58万元，比去年增长77.63%；利润总额和净利润分别为61.83万元和57.94万元，与去年同期相比，实现盈利，是由于产业多元化发展，经营模式中有一部分由工程投资或销售改为投资设备收水费的经营模式，造成当年的业务收益没有体现出来，目前已经投资正式投入使用的项目有中国银行股份有限公司佛山分行、广州市白云区人和镇卫生院、高要市技工学校、武汉同济医学院、遵义职业技术学校热泵项目、中国银行股份有限公司佛山南海支行、广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校、北京中关村医院、遵义市红花岗区中等职业学校、广州市白云区太和镇卫生院、广州市白云区江高镇卫生院等及正在开工的、北京羊坊店医院、北京中西结合医院等。公司制定有清晰的发展战略，业务定位及发展目标明确，核心团队稳定，法人治理结构和管理体制日趋完善，财务状况良好，资产结构合理，风险控制水平较好，公司的可持续经营能力即将得到大幅改善。且公司所处行业正处于快速发展阶段，需求旺盛，市场前景广阔，公司主导产品属于国家有利的政策支持范围，为公司的持续经营提供有利的外部环境。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、投资运营模式使业绩滞后的风险

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

应对措施：2019年以投资模式已经运营的设备开始产生收益，加大加快公司自身业务发展，扩大主营业务收入，降低经营模式改变给企业带来的影响；加大对子公司快速打开、占领市场提供技术、售后等各方面服务。

2、公司股权高度集中，实际控制人控制不当的风险

2015年通过增资扩股，目前公司股东增至11名，但股东李杰持有公司86.57%股份，股东莫娇持有公司4.76%的股份，且莫娇与李杰系夫妻关系，李杰与莫娇共同构成公司的实际控制人，其余股东持股比例不足10%。公司股东人数虽有所增加，但股权仍高度集中，李杰、莫娇二人在公司经营决策、人事、财务

管理上均可施予重大影响。若其二人利用实际控制人的特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制,可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

应对措施:公司将通过股权激励、定向增发等方式分散股权,减弱风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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	

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000.00	4,982.03
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
李杰	保证担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年1月14日
莫娇	保证担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年1月14日
李杰	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日

莫娇	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日
廖春华	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日
广州雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日
深圳市雅洁源科技有限公司	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月13日
李杰	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月29日
莫娇	保证担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月29日
李杰	保证担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月23日
莫娇	保证担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月23日

注：（1）2019年2月13日向中国银行借款200.00万元已于2019年11月归还。

（2）2019年4月向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款300.00万元，该笔借款每月偿还本金9.00万元，截止报告期末已偿还63.00万元。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	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	2014/10/15		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014/10/15		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

- 1、本人控制的其他企业目前与公司不存在任何同业竞争；
- 2、自本承诺函签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；
- 3、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争
- 4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；
 - （1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；

(2) 如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司。

(3) 如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、本人保证不利用董事/监事/高级管理人员的身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。

7、如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。

8、本《承诺函》自本人签署之日起生效。

第六节 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	4,457,375	30.48%	0	4,457,375	30.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,339,375	22.83%	0	3,339,375	22.83%	
	董事、监事、高管	32,500	0.22%	0	32,500	0.22%	
	核心员工	0	-	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,167,625	69.52%	0	10,167,625	69.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,018,125	68.50%	0	10,018,125	68.50%	
	董事、监事、高管	149,500	1.02%	-52,000	97,500	0.67%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		14,625,000	-	0	14,625,000	-	
普通股股东人数							11

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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	李杰	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	9,495,525	3,165,175
2	莫娇	696,800	0	696,800	4.76%	522,600	174,200
3	程江	341,250	0	341,250	2.33%	0	341,250
4	陈春霞	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
5	陈华龙	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
6	广东金睿和投资管理有限公司-金睿和定增3号私募证券投资基金	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
7	廖春华	130,000	0	130,000	0.89%	97,500	32,500
8	张国光	104,000	0	104,000	0.71%		104,000
9	丁丁	100,750	0	100,750	0.69%		100,750

10	黄永明	52,000	0	52,000	0.36%		52,000
11	郑珊	52,000	0	52,000	0.36%	52,000	
合计		14,625,000	0	14,625,000	100.00%	10,167,625	4,457,375

普通股前十名股东间相互关系说明：

李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。其他股东之间无关系。

二、 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

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

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

报告期内，公司控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

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

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

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

报告期内，公司实际控制人无变动。

第七节 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	保证借款	中国银行股份有限公司佛山分行	银行	2,000,000.00	2019年2月13日	2020年2月11日	5.17
2	保证借款	广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行	银行	3,000,000.00	2019年4月17日	2020年4月16日	5.655
3	质押借款	中国银行股份有限公司佛山分行	银行	3,000,000.00	2019年8月22日	2020年8月21日	5.17
4	质押借款	中国银行股份有限公司	银行	5,000,000.00	2019年11月5日	2020年11月4日	5.17

		司佛山分行					
合计	-	-	-	13,000,000.00	-	-	-

注：（1）2019年2月13日向中国银行借款200.00万元已于2019年11月归还。

（2）2019年4月向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款300.00万元，该笔借款每月偿还本金9.00万元，截止报告期末已偿还63.00万元。

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

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

（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	
李杰	董事长、总经理	男	1966年7月	本科	2017年6月26日	2020年6月25日	是
莫娇	董事、财务总监	女	1966年12月	大专	2017年6月26日	2020年6月25日	是
邵利红	董事	女	1985年8月	大专	2017年6月26日	2020年6月25日	是
梁朝晖	董事	男	1967年4月	本科	2018年1月25日	2020年6月25日	否
陈莉	董事	女	1977年4月	中专	2019年3月29日	2020年6月25日	否
廖春华	监事会主席	女	1969年3月	大专	2017年6月26日	2020年6月25日	是
芦小山	监事	男	1980年9月	本科	2017年6月26日	2020年6月25日	是
江新发	监事	男	1970年1月	中专	2017年6月26日	2020年6月25日	是
饶湘梅	董事会秘书	女	1982年5月	本科	2018年9月17日	2020年6月25日	是
梁雄	副总经理	男	1980年7月	中技	2017年6月26日	2020年6月25日	是

张帆	副总经理	男	1983年3月	本科	2018年9月17日	2020年6月25日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李杰	董事长、总经理	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	0
莫娇	董事、财务总监	696,800	0	696,800	4.76%	0
廖春华	监事会主席	130,000	0	130,000	0.89%	0
合计	-	13,487,500	0	13,487,500	92.22%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	18
销售人员	8	8
技术人员	13	14
生产人员	22	47
财务人员	6	8
员工总计	65	95

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	9	10
专科	16	24
专科以下	38	59
员工总计	65	95

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
张帆	无变动	副总经理	0	0	0
梁雄	无变动	副总经理	0	0	0
芦小山	无变动	技术总监	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□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	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √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,公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求,及时、准确、完整的披露公司相关信息,提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末,公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统相关规则。

公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则,公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他重要制度文件符合法律、法规和规范性文件的规定。2019年度,公司相关机构和人员依法运作,未出现违法违规现象,切实履行了应尽的职责和义务。

报告期内,未有新建立的公司治理制度。

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

在切实履行信息披露的职责和义务外,公司建立有完善、具体的公司治理制度,对重大事项决策流程和决策权限做了明确规定,对于重大事项需提交股东大会审议的,公司均严格按照全国中小企业股份转让系统及公司治理制度对关于信息披露的要求,提前 15 日披露股东大会的通知,以确保公司所有股东充分行使其合法权利。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会严格按照公司治理制度进行决策。经公司董事会评估后认为,公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利,符合相关法律、法规及规范性文件的要求,能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利,享有平等地位,保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司对重要的融资、关联交易等事项均严格按照相关治理制度的要求进行决策。经公司董事会评估后认为,公司重大决策严格履行了规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司章程修改情况如下:

1、2019年4月18日,召开了2019年第三次临时股东大会审议通过了关于《变更公司住所并修订公司章程》的议案,将公司经营地址变更如下:公司住所由原“佛山市南海区桂城街道深海路17号瀚天科技城A区6号楼三楼301单元”变更为“佛山市南海区桂城科技园北约工业区G座厂房四楼东侧”。

2、2019年6月14日,召开了2019年第四次临时股东大会审议通过了关于《变更公司经营范围并修订公司章程》的议案,公司经营范围由原“安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修,水处理系统设备的租赁;安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务;热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁;物联网智能硬件的研发,生产,销售、租赁及咨询;云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训;数据库服务、数据库管理。货物进出口,技术进出口;国内贸易。(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)” 变更为“安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；物联网智能硬件的研发，生产，销售、租赁及咨询；云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训；数据库服务、数据库管理；商用电器的研发、生产、租赁和销售。货物进出口，技术进出口；国内贸易。（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）”

3、2019年12月23日，召开了2019年第七次临时股东大会审议通过了关于《变更公司经营范围并修订公司章程》的议案，公司经营范围由原“安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；物联网智能硬件的研发，生产，销售、租赁及咨询；云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训；数据库服务、数据库管理；商用电器的研发、生产、租赁和销售。货物进出口，技术进出口；国内贸易。（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）” 变更为“安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；物联网智能硬件的研发，生产，销售、租赁及咨询；云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训；数据库服务、数据库管理；商用电器的研发、生产、租赁和销售。第二类医疗器械的经营（医疗器械、消毒灭菌器械，输血、透析和体外循环器械：）货物进出口；技术进出口；国内贸易。（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）”

（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	10	<p>第二届董事会第十二次会议：审议通过了关于〈公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款 200 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保〉的议案，及〈关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十三次会议：审议通过了关于〈公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行申请贷款 300 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保〉的议案，关于〈提名陈莉为公司新任董事候选人〉的议案，关于〈提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十四次会议：审议通过了关于〈变更公司住所并修改公司章程〉的议案，关于〈提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十五次会议：审议通过了关于〈预计 2019 年日常性关联交易〉的议案，关于〈2018 年度总经理工作报告〉的议案，关于〈2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要〉的议</p>

		<p>案，关于〈2018年度董事会工作报告〉的议案，关于〈2018年度财务决算报告〉的议案，关于〈2019年度财务预算报告〉的议案，关于〈2018年度利润分配方案〉的议案，关于〈续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)〉的议案，关于〈控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告〉的议案，关于〈提请召开2018年年度股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十六次会议：审议通过了关于〈变更公司经营范围并修订公司章程〉的议案，关于〈出售全资子公司部分股权〉的议案，关于〈提请召开公司2019年第四次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十七次会议：审议通过了关于〈公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款300万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保〉的议案，关于〈提请召开公司2019年第五次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十八次会议：审议通过了关于〈2019年半年度报告〉的议案。</p> <p>第二届董事会第十九次会议：审议通过了关于〈公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款500万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保〉的议案，关于〈提请召开公司2019年第六次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第二十次会议：审议通过了关于〈变更公司经营范围并修订公司章程〉的议案，关于〈提请召开公司2019年第七次临时股东大会〉的议案。</p> <p>第二届董事会第二十一次会议：审议通过了关于〈授权使用自有闲置资金购买理财产品〉的议案，关于〈提请召开2020年第一次临时股东大会〉的议案。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第五次会议：审议通过了关于〈2018年年度报告及2018年年度报告摘要〉的议案，关于〈2018年度监事会工作报告〉的议案，关于〈2018年度财务决算报告〉的议案，关于〈2019年度财务预算报告〉的议案，关于〈2018年度利润分配方案〉的议案，关于〈续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)〉的议案。</p> <p>第二届监事会第六次会议：审议通过了关于〈佛</p>

		山市雅洁源科技股份有限公司 2019 年半年度报告>的议案。
股东大会	8	<p>2019 年第一次临时股东大会:审议通过了关于<公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款 200 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保>的议案。</p> <p>2019 年第二次临时股东大会:审议通过了关于<公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行申请贷款 300 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保>的议案。</p> <p>2019 年第三次临时股东大会:审议通过了关于<变更公司住所并修订公司章程>的议案。</p> <p>2018 年年度股东大会:审议通过了关于<预计 2019 年日常性关联交易>的议案,关于<2018 年度总经理工作报告>的议案,关于<2018 年年度报告及 2018 年年度报告摘要>的议案,关于<2018 年度董事会工作报告>的议案,关于<2018 年度财务决算报告>的议案,关于<2019 年度财务预算报告>的议案,关于<2018 年度利润分配方案>的议案,关于<续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)>的议案,关于<控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告>的议案。</p> <p>2019 年第四次临时股东大会:审议通过了关于<变更公司经营范围并修订公司章程>的议案,否决了关于<出售全资子公司部分股权>的议案。</p> <p>2019 年第五次临时股东大会:审议通过了关于<公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款 300 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保>的议案。</p> <p>2019 年第六次临时股东大会:审议通过了关于<公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款 500 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保>的议案。</p> <p>2019 年第七次临时股东大会:审议通过了关于<变更公司经营范围并修订公司章程>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

(1)股东大会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定,规范股东大会的召集、召开、表决程序,确保平等对待所有股东,使中小股东享有平等权利、地位。

(2)董事会:目前公司有 5 名董事,董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内,公司董事会能够依法召集、召开会议,形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定,依法行使职权,勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

2019 年度，公司共召开 8 次股东大会、10 次董事会及、2 次监事会会议。公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，结合公司的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，故需根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、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。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》于 2016 年 4 月 21 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 或 www.neeq.cc）披露。

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 22-00034 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 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	武智、孙秀清
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	8 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字【2020】第 22-00034 号

佛山市雅洁源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了佛山市雅洁源科技股份有限公司（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。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：武智

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：孙秀清

二〇二〇年四月二十四日

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）	8,170,901.50	5,301,904.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）		260,000.00
应收账款	五、（三）	9,141,141.46	4,524,503.93
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	765,777.57	782,855.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	580,513.45	507,958.22
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五、(六)	2,696,841.15	2,145,911.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)	113,636.93	55,268.46
流动资产合计		21,468,812.06	13,578,402.00
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	五、(八)	152,445.20	166,056.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	5,479,466.99	2,993,077.35
在建工程	五、(十)	653,749.49	3,928,070.87
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	724,621.72	298,511.64
递延所得税资产	五、(十二)	58,441.10	30,595.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,068,724.50	7,416,311.94
资产总计		28,537,536.56	20,994,713.94
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	10,370,000.00	5,190,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	888,740.02	311,298.84
预收款项	五、(十五)	13,648.95	61,422.50
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、(十六)	1,181,029.18	392,031.98
应交税费	五、(十七)	1,100,842.79	680,935.35
其他应付款	五、(十八)	259,875.34	215,069.84
其中：应付利息		16,732.94	8,523.30
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			
其他流动负债			
流动负债合计		13,814,136.28	6,850,758.51
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		13,814,136.28	6,850,758.51
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十九)	14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	904,461.37	904,461.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十一)	-1,204,445.34	-1,830,060.48
归属于母公司所有者权益合计		14,325,016.03	13,699,400.89

少数股东权益		398,384.25	444,554.54
所有者权益合计		14,723,400.28	14,143,955.43
负债和所有者权益总计		28,537,536.56	20,994,713.94

法定代表人：李杰主管会计工作负责人：莫娇会计机构负责人：莫娇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		6,060,204.10	3,492,412.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			260,000.00
应收账款	十二、(一)	11,544,674.42	5,488,962.55
应收款项融资			
预付款项		727,261.57	771,839.58
其他应收款	十二、(二)	392,351.70	321,916.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,630,499.19	1,763,001.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		112,746.93	54,378.46
流动资产合计		20,467,737.91	12,152,511.67
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	十二、(三)	3,105,066.86	3,183,678.26
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,239,897.58	1,521,913.20
在建工程		653,749.49	3,928,070.87

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		609,663.20	128,383.96
递延所得税资产		56,786.28	27,542.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,665,163.41	8,789,589.25
资产总计		29,132,901.32	20,942,100.92
流动负债：			
短期借款		10,370,000.00	5,190,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		888,500.02	311,058.84
预收款项		97,114.55	161,270.60
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,121,652.00	323,300.24
应交税费		1,067,446.11	634,585.19
其他应付款		498,483.92	452,767.38
其中：应付利息		16,732.94	8,523.30
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,043,196.60	7,072,982.25
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		14,043,196.60	7,072,982.25
所有者权益：			
股本		14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		584,337.13	584,337.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-119,632.41	-1,340,218.46
所有者权益合计		15,089,704.72	13,869,118.67
负债和所有者权益合计		29,132,901.32	20,942,100.92

法定代表人：李杰主管会计工作负责人：莫娇会计机构负责人：莫娇

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、(二十二)	21,285,794.37	11,983,131.14
其中：营业收入	五、(二十二)	21,285,794.37	11,983,131.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,729,688.03	12,919,766.27
其中：营业成本	五、(二十二)	12,692,174.25	6,887,261.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	233,303.29	139,084.44
销售费用	五、(二十四)	1,887,806.29	1,179,941.98
管理费用	五、(二十五)	4,802,670.04	3,304,146.80
研发费用	五、(二十六)	1,669,373.42	1,134,428.78
财务费用	五、(二十七)	444,360.74	274,902.80

其中：利息费用		428,263.26	259,006.20
利息收入		12,645.47	15,235.84
加：其他收益	五、(二十八)	1,293,649.03	1,134,400.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	-13,611.40	3,446.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,611.40	-23,796.32
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）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十)	-189,634.70	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	0.00	-64,906.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	4,524.64	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		651,033.91	136,305.01
加：营业外收入	五、(三十三)	13,869.69	34,705.00
减：营业外支出	五、(三十四)	46,601.90	119.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		618,301.70	170,890.39
减：所得税费用	五、(三十五)	38,856.85	14,606.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		579,444.85	156,283.82
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）		579,444.85	156,283.82
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）		-46,170.29	-54,292.59
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		625,615.14	210,576.41
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		579,444.85	156,283.82
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		625,615.14	210,576.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-46,170.29	-54,292.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二、(四)	20,233,163.22	11,062,082.79
减：营业成本	十二、(四)	12,365,007.47	6,620,305.05
税金及附加		228,485.79	123,944.28
销售费用		1,785,243.46	1,077,176.81
管理费用		3,424,167.88	2,486,021.38
研发费用		1,658,052.66	1,134,428.78
财务费用		436,932.31	260,984.17
其中：利息费用		428,263.26	259,006.20
利息收入		7,865.20	9,634.48
加：其他收益		1,253,919.50	1,126,549.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	-128,611.40	3,446.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-13,611.40	-23,796.32
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）		-194,955.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-74,018.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,265,626.25	415,199.55
加：营业外收入		500.00	29,400.00

减：营业外支出		16,601.90	111.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,249,524.35	444,487.64
减：所得税费用		28,938.30	-10,421.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,220,586.05	454,909.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,220,586.05	454,909.45
（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		1,220,586.05	454,909.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		19,236,850.38	12,434,332.06
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)	1,853,672.06	1,578,294.46
经营活动现金流入小计		21,090,522.44	14,012,626.52
购买商品、接受劳务支付的现金		8,576,616.59	5,598,954.11
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		7,144,073.47	5,209,099.04
支付的各项税费		1,398,334.99	1,119,549.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	4,636,359.18	3,223,965.59
经营活动现金流出小计		21,755,384.23	15,151,568.42
经营活动产生的现金流量净额		-664,861.79	-1,138,941.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,500,000.00
取得投资收益收到的现金			27,242.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,172.13	
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		3,172.13	8,527,242.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,491,050.16	2,048,324.80
投资支付的现金			8,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,491,050.16	10,548,324.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,487,878.03	-2,021,082.33
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		13,000,000.00	6,000,000.00
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		13,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,820,000.00	3,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,263.26	259,006.20
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)	30,000.00	
筹资活动现金流出小计		8,278,263.26	4,069,006.20
筹资活动产生的现金流量净额		4,721,736.74	1,930,993.80
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		2,568,996.92	-1,229,030.43
加：期初现金及现金等价物余额		5,301,904.58	6,530,935.01
六、期末现金及现金等价物余额		7,870,901.50	5,301,904.58

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		16,676,697.64	11,158,914.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,812,997.27	1,165,583.87
经营活动现金流入小计		18,489,694.91	12,324,498.26
购买商品、接受劳务支付的现金		7,585,079.77	5,467,730.44
支付给职工以及为职工支付的现金		6,126,637.58	4,350,031.19
支付的各项税费		1,361,979.50	940,916.69
支付其他与经营活动有关的现金		3,952,386.99	2,833,692.73
经营活动现金流出小计		19,026,083.84	13,592,371.05
经营活动产生的现金流量净额		-536,388.93	-1,267,872.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			8,500,000.00
取得投资收益收到的现金			27,242.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-2,827.87	
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		-2,827.87	8,527,242.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,894,728.39	1,384,135.59
投资支付的现金		50,000.00	8,500,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			72,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,944,728.39	9,956,135.59
投资活动产生的现金流量净额		-1,947,556.26	-1,428,893.12
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		13,000,000.00	6,000,000.00
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		13,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,820,000.00	3,810,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,263.26	259,006.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,248,263.26	4,069,006.20
筹资活动产生的现金流量净额		4,751,736.74	1,930,993.80
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		2,267,791.55	-765,772.11
加：期初现金及现金等价物余额		3,492,412.55	4,258,184.66
六、期末现金及现金等价物余额		5,760,204.10	3,492,412.55

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(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	14,625,000.00				904,461.37						-1,830,060.48	444,554.54	14,143,955.43
加：会计政策变更											-	-	0.00
前期差错更正											-	-	-
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	14,625,000.00				904,461.37						-1,830,060.48	444,554.54	14,143,955.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											625,615.14	-46,170.29	579,444.85
（一）综合收益总额											625,615.14	-46,170.29	579,444.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	14,625,000.00				904,461.37						-1,204,445.34	398,384.25	14,723,400.28

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	14,625,000.00				904,461.37						-2,040,636.89	498,847.13	13,987,671.61
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	14,625,000.00				904,461.37						-2,040,636.89	498,847.13	13,987,671.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											210,576.41	-54,292.59	156,283.82
（一）综合收益总额											210,576.41	-54,292.59	156,283.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	14,625,000.00				904,461.37						-1,830,060.48	444,554.54	14,143,955.43

法定代表人：李杰主管会计工作负责人：莫娇会计机构负责人：莫娇

(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	14,625,000.00				584,337.13						-1,340,218.46	13,869,118.67
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,625,000.00				584,337.13						-1,340,218.46	13,869,118.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,220,586.05	1,220,586.05
（一）综合收益总额											1,220,586.05	1,220,586.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	14,625,000.00				584,337.13						-119,632.41	15,089,704.72

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	14,625,000.00				584,337.13						-1,795,127.91	13,414,209.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,625,000.00				584,337.13						-1,795,127.91	13,414,209.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											454,909.45	454,909.45
（一）综合收益总额											454,909.45	454,909.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	14,625,000.00				584,337.13						-1,340,218.46	13,869,118.67

法定代表人：李杰主管会计工作负责人：莫娇会计机构负责人：莫娇

佛山市雅洁源科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

佛山市雅洁源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2007年12月25日,注册地及总部地址均为佛山市南海区桂城科技园北约工业区G座厂房四楼东侧(住所申报),组织形式为股份有限公司,注册号/统一社会信用代码:91440600669859431F,法定代表人:李杰,公司股本1462.5万股,每股1元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修,水处理系统设备的租赁;安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转化及其技术咨询、技术服务;热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁;物联网智能硬件的研发,生产,销售、租赁及咨询;云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训;数据库服务、数据库管理;商用电器的研发、生产、租赁和销售;第二类医疗器械的经营(医疗器械消毒灭菌器械,输血、透析和体外循环器械);货物进出口;技术进出口;国内贸易。(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)。

(三) 财务报告业经董事会批准报出,董事会批准报出日为2020年4月24日。

(四) 本年度合并财务报表范围

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

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 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. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，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。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在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，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的

共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十一） 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

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

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合 2 银行承兑汇票不计提预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

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，结合当前状况以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。

计算预期信用损失的比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	40
4 至 5 年	80
5 年以上	100

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应

收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

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

其他应收款组合 1：押金及质保金

其他应收款组合 2：职工欠款

其他应收款组合 3：其他往来款项

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。

计算预期信用损失的比例如下：

账 龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	40
4 至 5 年	80
5 年以上	100

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、办公设备、办公家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折

旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	2-8	5	11.88-47.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	2-5	5	19.00-47.50
办公家具	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五） 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。

（十六） 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十八) 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

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

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1、商品销售收入

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

2、提供劳务收入

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

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

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

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

3、让渡资产使用权收入

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 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，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于

补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十四) 租赁

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

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

(二十五) 其他重要的会计政策和会计估计：无

(二十六) 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

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。本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

本公司的主要影响如下：

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据及应收账款	4,784,503.93	-4,784,503.93	
应收票据		260,000.00	260,000.00
应收账款		4,524,503.93	4,524,503.93

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：			
应收票据及应收账款	5,748,962.55	-5,748,962.55	

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
应收票据		260,000.00	260,000.00
应收账款		5,488,962.55	5,488,962.55

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

注：本公司及子公司所得税税率如下：

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

(二) 重要税收优惠及批文

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局的粤科函高字(2019)1730号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受所得税优惠的期限为2019年1月1日至2021年12月31日，按照15%缴纳所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	132,449.39	107,885.75
银行存款	8,038,452.11	5,194,018.83
合计	8,170,901.50	5,301,904.58

注：银行存款有 300,000.00 元系一年期的定期存款。

(二) 应收票据

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

(三) 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(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	9,515,414.69	100.00	374,273.23	3.93
其中：组合1：外部客户	9,515,263.69	100.00	374,273.23	3.93
组合2：非合并内关联方	151.00	0.00	-	-
合计	9,515,414.69	100.00	374,273.23	3.93

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00
其中：组合1：外部客户	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00
合计	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收外部客户

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	8,480,591.54	3.00	254,417.75	4,258,641.94	3.00	127,759.26
1至2年	870,789.50	10.00	87,078.95	300,734.72	10.00	30,073.47
2至3年	163,882.65	20.00	32,776.53	153,700.00	20.00	30,740.00
合计	9,515,263.69	-	374,273.23	4,713,076.66	-	188,572.73

②组合2：非合并内关联方

组合名称	期末数			期初数		
	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
非合并内关联方	151.00	-	-	-	-	-
合计	151.00	-	-	-	-	-

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 185,700.50 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广东德恒信息科技有限公司	2,131,480.00	22.40%	63,944.40
贵阳市乌当区教育局	782,000.00	8.22%	23,460.00
佛山市南海区南海中学	602,420.00	6.33%	18,072.60
广东省第二人民医院	600,000.00	6.31%	18,000.00
金昌建设有限公司	568,737.00	5.98%	17,062.11
合计	4,684,637.00	49.23%	140,539.11

(四) 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	762,391.53	99.56	431,410.88	55.11
1至2年	3,386.04	0.44	349,936.70	44.70
3至4年	-	-	1,508.00	0.19
合计	765,777.57	100.00	782,855.58	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
宁波派士电器有限公司	569,266.00	74.34
广州科聚园信息科技有限公司	50,000.00	6.53
张潞潞	30,000.00	3.92
佛山市顺德区赛奥技术咨询有限公司	28,750.00	3.75
美格智能技术股份有限公司	18,000.00	2.35
合计	696,016.00	90.89

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	591,434.69	515,215.26
减：坏账准备	10,921.24	7,257.04
合计	580,513.45	507,958.22

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
押金及质保金	257,259.11	273,314.05
往来款	8,475.00	3,510.00
职工欠款	325,700.58	238,391.21
减：坏账准备	10,921.24	7,257.04
合计	580,513.45	507,958.22

(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	434,223.78	73.42	361,243.61	70.12
1 至 2 年	16,956.71	2.87	26,116.85	5.07
2 至 3 年	19,787.40	3.34	27,854.80	5.40
3 至 4 年	20,466.80	3.46	100,000.00	19.41
4 至 5 年	100,000.00	16.91	-	-
合计	591,434.69	100.00	515,215.26	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	7,257.04	-	-	7,257.04
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	3,664.20	-	-	3,664.20
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	10,921.24	-	-	10,921.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
李亚莉	押金及质保金	100,000.00	4-5 年	17.24	-

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
佛山市南海区街北约股份合作经济联合社	押金及质保金	70,000.00	1年以内	12.07	
霍健榆	备用金	61,961.00	1年以内	10.68	1,858.83
陈开平	备用金	60,251.86	1年以内	10.39	1,807.56
安二亮	备用金	22,300.00	1年以内	3.85	669.00
合计		314,512.86		54.23	4,335.39

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	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	480,116.50	-	480,116.50	919,985.57	-	919,985.57
低值易耗品	4,022.21	-	4,022.21	3,128.04	-	3,128.04
库存商品	2,072,549.54	-	2,072,549.54	1,222,797.62	-	1,222,797.62
发出商品	140,152.90	-	140,152.90	-	-	-
合计	2,696,841.15	-	2,696,841.15	2,145,911.23	-	2,145,911.23

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	113,636.93	55,268.46
合计	113,636.93	55,268.46

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	153,871.96	-	-	-9,350.18	-	-	-	-	-	144,521.78	
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	12,184.64	-	-	-4,261.22	-	-	-	-	-	7,923.42	

小计	166,056.60	-	-	-13,611.40	-	-	-	-	-	152,445.20
合计	166,056.60	-	-	-13,611.40	-	-	-	-	-	152,445.20

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	5,479,466.99	2,993,077.35
固定资产清理	-	-
减：减值准备	-	-
合计	5,479,466.99	2,993,077.35

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,303,892.41	734,127.23	610,451.54	321,261.27	4,969,732.45
2.本期增加金额	3,215,021.17		182,019.12	17,379.31	3,414,419.60
(1) 购置	1,769.90		182,019.12	17,379.31	201,168.33
(2) 在建工程转入	3,213,251.27				3,213,251.27
3.本期减少金额	-	64,845.00	-	-	64,845.00
(1) 处置或报废		64,845.00			64,845.00
4.期末余额	6,518,913.58	669,282.23	792,470.66	338,640.58	8,319,307.05
二、累计折旧					
1.期初余额	708,396.12	556,317.46	444,952.96	266,988.56	1,976,655.10
2.本期增加金额	669,732.24	106,774.11	131,880.88	16,400.48	924,787.71
(1) 计提	669,732.24	106,774.11	131,880.88	16,400.48	924,787.71
3.本期减少金额	-	61,602.75			61,602.75
(1) 处置或报废		61,602.75			61,602.75
4.期末余额	1,378,128.36	601,488.82	576,833.84	283,389.04	2,839,840.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,140,785.22	67,793.41	215,636.82	55,251.54	5,479,466.99
2.期初账面价值	2,595,496.29	177,809.77	165,498.58	54,272.71	2,993,077.35

注：1、截止期末，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,101,255.00 元。

(十) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	653,749.49	3,928,070.87
工程物资	-	-
减：减值准备	-	-
合计	653,749.49	3,928,070.87

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保节水型直饮水设备	653,749.49	-	653,749.49	3,917,324.37	-	3,917,324.37
废水处理工程	-	-	-	10,746.50	-	10,746.50
合计	653,749.49	-	653,749.49	3,928,070.87	-	3,928,070.87

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保节水型直饮水设备	150.00	391.73	384.68	321.33	392.05	65.37	43.58	在建	-	-	-	自筹
废水处理工程(砂钢)	20.00	1.07	0.39		1.47		73.30	完工	-	-	-	自筹
合计	-	392.80	385.07	321.33	393.52	65.37	-	-	-	-	-	

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	298,511.64	703,457.52	159,662.16	117,685.28	724,621.72
合计	298,511.64	703,457.52	159,662.16	117,685.28	724,621.72

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	58,441.10	385,194.47	30,595.48	195,829.77

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
小计	58,441.10	385,194.47	30,595.48	195,829.77

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	554,662.69	844,588.96
合计	554,662.69	844,588.96

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2024年	48,449.34	48,449.34	-
2025年	9,294.63	348,784.85	-
2026年	279,124.56	279,124.56	-
2027年	72,649.72	72,649.72	-
2028年	95,580.49	95,580.49	-
2029年	554,662.69	-	-
合计	1,059,761.43	844,588.96	-

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	8,000,000.00	-
保证借款	2,370,000.00	5,190,000.00
合计	10,370,000.00	5,190,000.00

(十四) 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)	841,594.78	305,181.00
1年以上	47,145.24	6,117.84
合计	888,740.02	311,298.84

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	13,648.95	61,422.50
合计	13,648.95	61,422.50

(十六) 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	392,031.98	7,700,526.50	6,911,529.30	1,181,029.18
离职后福利-设定提存计划	-	232,544.17	232,544.17	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	392,031.98	7,933,070.67	7,144,073.47	1,181,029.18

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	392,031.98	7,491,354.36	6,702,357.16	1,181,029.18
职工福利费	-	50,243.78	50,243.78	-
社会保险费	-	144,172.96	144,172.96	-
其中：医疗保险费	-	115,834.00	115,834.00	-
工伤保险费	-	1,845.87	1,845.87	-
生育保险费	-	26,493.09	26,493.09	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	14,755.40	14,755.40	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	392,031.98	7,700,526.50	6,911,529.30	1,181,029.18

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	-	227,736.65	227,736.65	-
失业保险费	-	4,807.52	4,807.52	-
合计	-	232,544.17	232,544.17	-

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	921,534.37	586,873.84
企业所得税	66,584.05	23,431.35
城市维护建设税	63,740.69	40,780.26
教育费附加	27,130.06	17,555.02
地方教育费附加	18,086.70	12,150.72
印花税	2,858.88	-
个人所得税	908.04	144.16
合计	1,100,842.79	680,935.35

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	16,732.94	8,523.30
应付股利	-	-
其他应付款项	243,142.40	206,546.54
合计	259,875.34	215,069.84

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	16,732.94	8,523.30

2. 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
质保金及押金	241,297.40	202,678.60
欠职工款项	1,845.00	3,867.94
合计	243,142.40	206,546.54

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
李 杰	12,660,700.00	-	-	-	-	-	12,660,700.00
莫 娇	696,800.00	-	-	-	-	-	696,800.00
廖春华	130,000.00	-	-	-	-	-	130,000.00
程 江	341,250.00	-	-	-	-	-	341,250.00
金睿和定 增 3 号私 募证券投 资基金	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
陈春霞	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
陈华龙	162,500.00	-	-	-	-	-	162,500.00
张国光	104,000.00	-	-	-	-	-	104,000.00
丁 丁	100,750.00	-	-	-	-	-	100,750.00
王长华	52,000.00	-	-	-	-52,000.00	-52,000.00	-
黄永明	52,000.00	-	-	-	-	-	52,000.00
郑珊		-	-	-	52,000.00	52,000.00	52,000.00
合计	14,625,000.00	-	-	-	-	-	14,625,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	904,461.37	-	-	904,461.37
合计	904,461.37	-	-	904,461.37

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,830,060.48	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-1,830,060.48	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	625,615.14	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-1,204,445.34	-

(二十二) 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	21,285,794.37	12,692,174.25	11,983,131.14	6,887,261.47
销售商品	15,373,560.24	9,188,727.64	7,172,138.29	4,004,344.25
维护收入	2,485,867.43	1,824,561.98	2,253,203.25	1,569,188.69
安装收入	36,363.64	23,812.02	837,470.58	503,129.63
咨询收入	1,602,597.54	728,875.75	823,376.60	337,429.19
租赁收入	1,787,405.52	926,196.86	896,942.42	473,169.71
合 计	21,285,794.37	12,692,174.25	11,983,131.14	6,887,261.47

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	110,601.70	66,916.29
教育费附加	47,036.90	28,315.59
地方教育费附加	31,357.93	18,877.04
其他税费	44,306.76	24,975.52
合 计	233,303.29	139,084.44

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	986,220.27	583,393.25
差旅费	140,086.91	150,443.86
业务招待费	202,344.82	163,871.03
折旧费	80,521.21	81,204.48
运费	5,207.00	10,473.47
房租	36,019.79	41,929.76
劳务费	54,401.20	11,300.00
业务宣传费	353,804.80	130,801.22
其他费用	29,200.29	6,524.91
合 计	1,887,806.29	1,179,941.98

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	746,024.13	635,652.42
职工薪酬	2,384,560.07	1,350,171.78
办公费	260,641.72	183,508.33
摊销折旧费	387,623.58	310,290.60
差旅费	124,529.14	131,871.45
专利年费及会员费	167,876.46	144,422.84
业务招待费	236,700.91	168,627.23
房租	165,997.04	193,233.12
其他费用	328,716.99	186,369.03
合 计	4,802,670.04	3,304,146.80

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	805,679.82	381,398.39
物料费	646,300.19	716,039.85
折旧及摊销	23,281.09	13,835.54
其他费用	194,112.32	23,155.00
合计	1,669,373.42	1,134,428.78

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	428,263.26	259,006.20
减：利息收入	12,645.47	15,235.84
手续费支出	28,742.95	31,132.44
合 计	444,360.74	274,902.80

(二十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
-----	-------	-------	-------------

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中央分质供水系统（佛山市科技型中小企业技术创新资金）	-	100,000.00	-
自主创新发展奖励扶持补助	-	87,400.00	-
强化知识产权工作专项资金-中国专利奖	-	500,000.00	-
品牌战略与自主创新扶持奖励	-	300,000.00	-
泛家居产业标准化项目补助	-	40,000.00	-
推进发明专利作扶持补贴	-	8,120.00	-
科技创新券	125,150.00	90,000.00	与收益相关
税收减免	45,407.78	8,880.42	与收益相关
桂城企业品牌行动计划补助	333,091.25	-	与收益相关
推进品牌战略与自主扶持创新奖励	180,000.00	-	与收益相关
佛山市工业产品质量提升扶持金	200,000.00	-	与收益相关
佛山市专利资助资金	350,000.00	-	与收益相关
省级科技发展专项资金	60,000.00	-	与收益相关
合 计	1,293,649.03	1,134,400.42	

注：1、科技创新券的政府补助文件分别为《佛山市科学技术局 佛山市财政局关于印发佛山市科技创新券实施方案（试行）的通知》、《佛山市南海区人民政府关于印发《佛山市南海区科技创新券实施管理办法》的通知》，文号为《南府[2017]30号》，系佛山市科学技术局、佛山市财政局及佛山市南海区人民政府对公司的一次性补助；

2、桂城企业品牌行动计划补助的政府文件为《佛山市南海区桂城街道办事处关于印发《佛山市南海区桂城街道办事处品牌企业行动计划》的通知》，文号为《桂街[2018]39号》，系佛山市南海区桂城街道办事处对公司的一次性补助；

3、推进品牌战略与自主扶持创新奖励的政府补助文件为《佛山市南海区人民政府关于印发《佛山市南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励办法（修订）》的通知》，文号为《南府[2016]36号》，系佛山市南海区人民政府对公司的一次性科研经费及专项经费补助；

4、佛山市工业产品质量提升扶持金的政府文件为《佛山市人民政府办公室关于印发佛山市工业产品质量提升扶持办法的通知》，文号为《佛府办[2017]24号》，系佛山市人民政府对公司的一次性补助；

5、佛山市专利资助资金的政府文件为《佛山市人民政府办公室关于印发佛山市专利资助办法补充规定的通知》，文号为《佛府办[2014]44号》，系佛山市人民政府对公司的一次性补助；

6、省级科技发展专项资金的政府文件为《广东省科学技术厅关于2017年省级科技发展专项资金（产业技术创新与科技金融结合方向）项目（第二批）计划的公示》，系广东省科技厅对公司的一次性补助。

(二十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,611.40	-23,796.32
购买银行理财产品的投资收益	-	27,242.47
合 计	-13,611.40	3,446.15

(三十) 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	-185,700.50	-
其他应收款信用减值损失	-3,934.20	-
合 计	-189,634.70	-

(三十一) 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	-	-63,368.16
其他应收款坏账损失	-	-1,538.27
合 计	-	-64,906.43

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	4,524.64	-
合 计	4,524.64	-

(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
政府补助	10,000.00	34,705.00	10,000.00
其他	3,869.69	-	3,869.69
合 计	13,869.69	34,705.00	13,869.69

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
入园补贴	10,000.00	5,305.00	与收益相关
企业对外经济合作专项资金补贴	-	29,400.00	与收益相关
合 计	10,000.00	34,705.00	

(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
滞纳金	-	119.62	-
其他	46,601.90	-	46,601.90

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
合 计	46,601.90	119.62	46,601.90

(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	66,584.05	23,431.35
递延所得税费用	-27,727.20	-8,824.78
合 计	38,856.85	14,606.57

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	579,444.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,916.73
子公司适用不同税率的影响	16,804.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	84,405.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 或可抵扣亏损的影响	-50,923.53
研发费用加计扣除的影响	-98,346.23
所得税费用	38,856.85

(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	1,853,672.06	1,578,294.46
其中：政府补助	1,269,874.12	1,169,105.42
利息收入	12,645.47	15,235.84
收回保证金	571,152.47	393,953.20
支付其他与经营活动有关的现金	4,636,359.18	3,223,965.59
其中：咨询服务费	746,024.13	635,652.42
研发费用	840,412.51	739,194.85
办公费	260,641.72	183,508.33
差旅费	264,616.05	282,315.31
业务招待费	439,045.73	332,498.26
年费及会员费	167,876.46	144,422.84
房租	202,016.83	235,162.88
业务宣传费	353,804.80	130,801.22

项 目	本期发生额	上期发生额
其他费用	462,838.66	245,919.48
支付押金及质保金	599,082.29	294,490.00
支付银行履约保证金	300,000.00	-

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
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000.00	-
其中：现金捐赠支出	30,000.00	-

(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	579,444.85	156,283.82
加：资产减值准备	189,634.70	64,906.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	924,787.71	600,653.42
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	277,347.44	173,071.05
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）	428,263.26	259,006.20
投资损失（收益以“-”号填列）	13,611.40	-23,796.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-27,845.62	-11,102.75
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）	-550,929.92	-489,975.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,273,549.63	-1,619,318.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,774,374.02	-248,669.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-664,861.79	-1,138,941.90
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	7,870,901.50	5,301,904.58
减：现金的期初余额	5,301,904.58	6,530,935.01
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	2,568,996.92	-1,229,030.43

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：成都雅洁源环保科技有限公司	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,827.87
其中：成都雅洁源环保科技有限公司	2,827.87
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	-2,827.87

3. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,870,901.50	5,301,904.58
其中：库存现金	132,449.39	107,885.75
可随时用于支付的银行存款	7,738,452.11	5,194,018.83
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	7,870,901.50	5,301,904.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(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
应收账款	9,515,414.69	用于银行存款质押
银行存款	300,000.00	一年期银行定期存款
合计	9,815,414.69	-

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例%	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益的金额
成都雅洁源环保科技有限公司	0.00	70.00	转让	2019-5-30	工商变更	-3,147.07	30%	-944.12	-944.12	0.00	按净资产确认	115,000.00

(二) 合并范围发生变化的其他原因：无

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

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

注：本公司于 2019 年 6 月将持有的子公司成都雅洁源环保科技有限公司 70%股权转让出去，工商登记于 2019 年 6 月 11 日完成。报告期末，本公司持有成都雅洁源环保科技有限公司 30%的股权，不在本公司合并范围内。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
莫娇	公司董事；财务总监
邵利红	公司董事
饶湘梅	公司董事会秘书
梁朝晖	公司董事
陈莉	公司董事
廖春华	公司监事会主席
芦小山	公司监事
江新发	公司监事
张帆	公司副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
梁雄	公司副总经理
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	公司持股 20% 的公司
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	公司持股 20% 的公司
成都雅洁源环保科技有限公司	公司持股 30% 的公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	销售商品	销售商品	合同	4,982.03	0.03	4,321.53	0.04

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2018年1月31日	贷款还清日	是
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2018年11月01日	贷款还清日	是
李杰、莫娇	本公司	2,000,000.00	2019年2月13日	贷款还清日	是
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2019年4月17日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2019年8月22日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	5,000,000.00	2019年11月5日	贷款还清日	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
梁雄	拆出	1,500.00	2018-5-23	2019-1-20	备用金
江新发	拆出	11,000.00	2017-11-16	-	备用金
江新发	拆出	5,000.00	2019-3-20	-	备用金
饶湘梅	拆出	2,218.17	2018-7-20	2019-11-20	备用金
饶湘梅	拆出	3,000.00	2018-8-10	2019-11-20	备用金
饶湘梅	拆出	600.00	2018-11-28	2019-11-20	备用金
饶湘梅	拆出	6,906.67	2019-11-30		备用金

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,509,164.65	951,245.11

(五)关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	江新发	16,000.00	1,250.00	11,000.00	45.00
其他应收款	饶湘梅	6,906.67	207.20	5,818.17	330.00
其他应收款	梁雄	-	-	1,500.00	174.55
合计		22,906.67	1,457.20	18,318.17	549.55

九、承诺及或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项

十、资产负债表日后事项

截止报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

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 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	11,913,396.40	100.00	368,721.98	3.10
其中：组合 1：外部客户	9,331,839.19	78.33	368,721.98	3.95
组合 2：关联方	2,581,557.21	21.67	-	-
合计	11,913,396.40	100.00	368,721.98	3.10

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	5,666,299.26	100.00	177,336.71	2.60
其中：组合 1：外部客户	4,394,332.66	77.55	177,336.71	4.04
组合 2：关联方	1,271,966.60	22.45	-	-
合计	5,666,299.26	100.00	177,336.71	2.60

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 应收外部客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	8,297,860.04	3.00	248,935.80	3,963,807.94	3.00	118,914.24
1至2年	870,096.50	10.00	87,009.65	276,824.72	10.00	27,682.47
2至3年	163,882.65	20.00	32,776.53	153,700.00	20.00	30,740.00
合计	9,331,839.19	-	368,721.98	4,394,332.66	-	177,336.71

组合 2: 应收关联方款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	2,581,557.21	-	-	1,271,966.60	-	-
合计	2,581,557.21	-	-	1,271,966.60	-	-

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 196,936.52 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广东德恒信息科技有限公司	2,131,480.00	17.89%	63,944.40
贵阳市乌当区教育局	782,000.00	6.56%	23,460.00
佛山市南海区南海中学	602,420.00	5.06%	18,072.60
广东省第二人民医院	600,000.00	5.04%	18,000.00
金昌建设有限公司	568,737.00	4.77%	17,062.11
合计	4,684,637.00	-	140,539.11

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	402,204.92	328,199.73
减: 坏账准备	9,853.22	6,282.99
合计	392,351.70	321,916.74

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
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
质保金及押金	103,629.91	117,956.85
合并范围内关联方往来	810.00	810.00
员工欠款	290,100.01	205,922.88
其他往来款	7,665.00	3,510.00
减：坏账准备	9,853.22	6,282.99
合计	392,351.70	321,916.74

(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	385,623.21	95.88	319,212.88	97.26
1至2年	13,956.71	3.47	6,361.85	1.94
2至3年	-	-	2,625.00	0.80
3至4年	2,625.00	0.65	-	-
合计	402,204.92	100.00	328,199.73	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,282.99	-	-	6,282.99
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	3,570.23	-	-	3,570.23
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	9,853.22	-	-	9,853.22

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
李亚莉	押金及质保金	100,000.00	4至5年	24.86	
佛山市南海区街北约股份合作经济联合社	押金及质保金	70,000.00	1年以内	17.40	
霍健榆	备用金	61,961.00	1年以内	15.41	1,858.83
陈开平	备用金	60,251.86	1年以内	14.98	1,807.56
安二亮	备用金	22,300.00	1年以内	5.54	669.00
合计		314,512.86	-	-	-

(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	2,952,621.66	-	2,952,621.66	3,017,621.66	-	3,017,621.66
对联营、合营企业投资	152,445.20	-	152,445.20	166,056.60	-	166,056.60
合计	3,105,066.86	-	3,105,066.86	3,183,678.26	-	3,183,678.26

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州雅洁源水处理技术有限公司	802,586.31	-	-	802,586.31	-	-
深圳市雅洁源科技有限公司	12,704.65	-	-	12,704.65	-	-
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	70,330.70	-	-	70,330.70	-	-
贵州雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	540,000.00	-	-	540,000.00	-	-
洛阳雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	2,000.00	5,000.00	-	7,000.00	-	-
成都雅洁源环保科技有限公司	70,000.00	-	70,000.00	-	-	-
合计	3,017,621.66	5,000.00	70,000.00	2,952,621.66	-	-

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	153,871.96	-	-	-9,350.18	-	-	-	-	-	144,521.78	-
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	12,184.64	-	-	-4,261.22	-	-	-	-	-	7,923.42	-
小计	166,056.60	-	-	-13,611.40	-	-	-	-	-	152,445.20	-
合计	166,056.60	-	-	-13,611.40	-	-	-	-	-	152,445.20	-

(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	20,233,163.22	12,365,007.47	11,062,082.79	6,620,305.05
销售商品	15,721,308.25	10,000,056.36	7,664,144.38	4,709,622.11
维护收入	1,581,589.76	1,125,700.24	1,449,412.96	978,819.81
安装收入	36,363.64	23,812.02	837,470.58	503,129.63
咨询收入	2,419,152.75	993,060.75	882,605.72	320,557.03
租赁收入	474,748.82	222,378.10	228,449.15	108,176.47
合 计	20,233,163.22	12,365,007.47	11,062,082.79	6,620,305.05

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,611.40	-23,796.32
处置长期股权投资产生的投资收益	-115,000.00	-
购买银行理财产品的投资收益	-	27,242.47
合 计	-128,611.40	3,446.15

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	1,248,241.25	-
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,732.21	-
3. 所得税影响额	121,713.94	-
4. 少数股东影响额	6,430.23	-
合 计	1,087,364.87	-

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.46	1.55	0.04	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.30	-5.76	-0.03	-0.05

佛山市雅洁源科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日

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：

董事会秘书办公室