



ST 绿色

NEEQ : 833064

北京绿色空间生物科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 4  |
| 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 .....          | 11 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 20 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 27 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 29 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 30 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 34 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 34 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 39 |

## 释义

| 释义项目                 |   | 释义  |
|----------------------|---|---|
| 公司、本公司               | 指 | 公司、本公司指北京绿色空间生物科技股份有限公司及其前身北京绿色空间生物科技有限公司 |
| 股份公司                 | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司                          |
| 有限公司                 | 指 | 北京绿色空间生物科技有限公司                            |
| 三会                   | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会                            |
| 三会议事规则               | 指 | 股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则                  |
| 股东会                  | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司股东会                       |
| 股东大会                 | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司股东大会                      |
| 北京绿色空间生物科技股份有限公司股东大会 | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司董事会                       |
| 监事会                  | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司监事会                       |
| 全国股份转让系统公司           | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司                        |
| 国融证券                 | 指 | 国融证券股份有限公司                                |
| 公司章程                 | 指 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司章程                        |
| 公司法                  | 指 | 中华人民共和国公司法                                |
| 挂牌                   | 指 | 公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为              |
| 元、万元                 | 指 | 人民币元、人民币万元                                |

## 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。

公司负责人张志强、主管会计工作负责人裴俊莉及会计机构负责人（会计主管人员）裴俊莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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、应收账款可能发生坏账的风险 | 报告期内，公司应收账款 588,689.10 元，同比降低 40.79%，应收账款余额尚未收回，主要是受公司原业务模式“先货后款”销售结算模式的影响。公司客户主要为政府等各级事业单位、学校和各大房地产公司，总体来看公司应收账款风险较小。但仍存在应收账款产生坏账的可能，若此情况发生，会对公司经营造成较大的不利影响。                                 |
| 2、销售领域集中的风险     | 报告期内，公司前五大客户销售收入占总销售收入的 100%，虽然这种现象与公司经营重点调整有关，表明公司已经进入这一细分市场，但公司仍面临产品销售领域过于集中的风险。  |
| 3、市场竞争加剧的风险     | 公司是国内较早进入餐厨垃圾处理设备行业的企业之一，通过吸收国内外先进技术，结合多年的自主创新，积累了较为丰富的生产经营。随着近年来餐厨垃圾处理设备行业的快速发展，公司凭借先发优势，迅速扩大生产规模，积极培育市场需求，已经积累了广泛的客户资源，成功建立起一定的研发、生产、销售和品牌优势。但未来不排除会有更多的竞争者进入本行业，从而导致市场竞争加剧，进而可能影响到公司的盈利能力。 |
| 4、经营管理风险        | 公司通过多年的持续发展，已经建立了适应公司发展的经营管理体系。但是，随着公司主营业务的不断拓展，研发和制造技  |

|                  |   |
|------------------|---|
|                  | 术的不断提高，公司的资产规模、业务规模、管理机构等都将逐步扩大，公司经营活动、组织架构和管理体系相应亦将趋于复杂。如果公司不能及时完善现有经营管理体制、人才储备，可能不能满足未来公司快速发展的需要。   |
| 5、人才流失的风险        | 公司持续的研发创新能力离不开高素质的技术研发团队。公司专注于有机垃圾的无害化处理和资源化利用，具有较强的技术研发能力。公司历来重视人才队伍的持续成长和技术与产品创新能力建设，但是随着行业的发展，具有丰富技术经验和研发能力的人才日益成为行业竞争的焦点，如果公司长期积累的专有技术秘密泄露或技术人员流失，将对本公司的生产经营带来一定的影响。  |
| 6、产业链延展导致资源不足的风险 | 公司致力于环保产业和绿色农业产业链的贯通，通过垃圾无害化处理产出高附加值的生物有机肥，再通过肥料销售反哺垃圾处理的运营成本和前期投入，最终将垃圾处理项目打造成具备投资价值的环保项目。虽然公司在垃圾处理资源化方面取得了突破性进展，但绿色农业产业对公司是全新领域，若公司设计产业链延展时相关资源配置考虑不足，会对公司今后经营带来不确定性风险。 |
| 7、现金流量紧张导致的风险    | 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额仍为负值，但由于公司原有业务模式下应收账款仍存在，另外若职工薪酬正常发放，现金流负值将加大，公司若不能有效解决这个问题，保证公司经营营运资金供给，公司将面临现金流短缺的风险。   |
| 8、持续经营的风险        | 报告期内，公司员工欠薪和流动资金短缺问题尚未完全解决，如果公司不能在 2020 年完成公司的减少债务、资产增加，获得现金流补充，可能导致公司无法持续经营。   |
| 本期重大风险是否发生重大变化：  | 是   |

持续经营的风险：报告期内，公司员工欠薪和流动资金短缺尚未完全解决，如果公司不能在 2020 年完成公司的减少债务、资产增加，获得现金流量补充，可能导致公司无法持续经营。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|        |                       |
|--------|-----------------------|
| 公司中文全称 | 北京绿色空间生物科技股份有限公司      |
| 证券简称   | ST 绿色                 |
| 证券代码   | 833064                |
| 法定代表人  | 张志强                   |
| 办公地址   | 北京市大兴区天骥智库 58 号楼 5 层。 |

### 二、 联系方式

|                 |                              |
|-----------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 张志强                          |
| 职务              | 法定代表人                        |
| 电话              | 010-85783778                 |
| 传真              | 010-85783778                 |
| 电子邮箱            | 759903756@qq.com             |
| 公司网址            | 无                            |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市大兴区天骥智库 58 号楼 5 层，100176。 |
| 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       | 北京市大兴区天骥智库 58 号楼 5 层。        |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统                               |
| 成立时间            | 2010 年 8 月 17 日                            |
| 挂牌时间            | 2015 年 8 月 4 日                             |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造业-环境保护专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 餐厨垃圾处理设备制造、销售、研发和技术推广服务                    |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                     |
| 普通股总股本（股）       | 5,710,000                                  |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 公司股权较分散，任一股东持有股份均不超过 50%，不存在控股股东           |
| 实际控制人及其一致行动人    | 张志强、李京华                                    |

### 四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

|          |                                   |   |
|----------|-----------------------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 9111010856039348X8                | 否 |
| 注册地址     | 北京市大兴区经济开发区科苑路<br>18号1幢A3户型一层172室 | 否 |
| 注册资本     | 5,710,000                         | 否 |
|          |                                   |   |

## 五、 中介机构

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 国融证券   |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区宣武门西大街 129 号金隅大厦 11 层                          |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否  |
| 会计师事务所         | 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)                                   |
| 签字注册会计师姓名      | 何晓云、东松   |
| 会计师事务所办公地址     | 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室 011 |

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 27 日修订公司章程及公司规章制度；2020 年 5 月 8 日聘任董事会秘书杨硕；2020 年 5 月 26 日提名新任董事杨硕,已于 2020 年 5 月 26 日开完 2020 年第二次临时股东大会审议并通过；2020 年 6 月 1 日选举刘颖为董事长；2020 年 6 月 17 日变更法定代表人为刘颖。

### 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                                   | 0             | 817,187.54    | -100%  |
| 毛利率%                                   | 0%            | 2.34%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -3,154,116.32 | -6,861,053.17 | 54.03% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -3,152,878.32 | -6,764,232.63 | 53.39% |
| 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）         | -44.86%       | -339.18%      | -      |
| 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） | -44.85%       | -334.40%      | -      |
| 基本每股收益                                 | -0.5524       | -1.2262       | 0%     |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 1,350,532.39  | 4,318,062.59  | -68.72% |
| 负债总计            | 9,501,396.23  | 9,179,158.42  | 3.51%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | -8,607,448.89 | -5,453,332.57 | -57.84% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -1.51         | -0.96         | 0%      |
| 资产负债率%（母公司）     | 888.58%       | 236.69%       | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 703.53%       | 212.58%       | -       |
| 流动比率            | 0.06          | 0.27          | -       |
| 利息保障倍数          | 0             | 0             | -       |

#### 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 | -1,347.82 | -44,088.90 | -81.85% |
| 应收账款周转率       | 0         | 0.30       | -       |
| 存货周转率         | 0         | 0.27       | -       |



#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -68.72% | -61.81% | -     |
| 营业收入增长率% | 0%      | -37.43% | -     |
| 净利润增长率%  | 53.01%  | 0%      | -     |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末      | 本期期初      | 增减比例% |
|------------|-----------|-----------|-------|
| 普通股总股本     | 5,710,000 | 5,710,000 | 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               |
|-----------------|------------------|
| 其他营业外收入和支出      | -1,238.00        |
| 政府补助            | 0                |
| <b>非经常性损益合计</b> | <b>-1,238.00</b> |
| 所得税影响数          | 0                |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 0                |
| <b>非经常性损益净额</b> | <b>-1,238.00</b> |

#### 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               | 0          | 0          | 0 | 0 |
| 应收账款               | 0          | 994,321.52 | 0 | 0 |
| 应收票据及应收账款          | 994,321.52 | 0          | 0 | 0 |
| 应付票据               | 0          | 0          | 0 | 0 |
| 应付账款               |            | 351,065.76 | 0 | 0 |
| 应付票据及应付账款          | 351,065.76 | 0          | 0 | 0 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 0          | 0          | 0 | 0 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

1、绿色空间原是一家技术推广，采用生物技术将有机垃圾无害化处理，制成生物有机肥，实现了垃圾有效治理和资源的循环利用。

2、2016年，绿色空间生物科技荣获“全国两会科技成果推荐项目”。2017年，“陕西省铜川市餐厨垃圾资源化利用项目”完成，这是全国首个通过技术转化将餐厨垃圾无害化处理后制成生物有机肥，再用于绿色科技农业的成功范例。陕西省、铜川市领导、行业专家对项目给予充分的肯定。2017年11月，《人民日报》对铜川项目进行了专题报道。2018年7月，环保部组织“一带一路”及发展中国家环境官员在铜川参观、学习，并将铜川项目列为国家对外展示窗口和培训基地。2018年11月，陕西省将铜川项目命名为陕西绿色环保的“铜川模式”。

3、2019年，由于应收账款占比较高，企业的流动资金出现严重短缺，企业经营处于停顿状态。经洽商，云牛基金决定参与绿色空间经营管理，解决绿色空间流动资金紧缺问题，同时发挥绿色空间环保科技优势，结合云牛基金互联网资源，为我国环保事业做出自己的贡献。云牛基金旗下的云牛生态多年致力于互联网消费生态圈的打造，将企业积分消费、商家服务激活、用户忠诚度计划有效地融合为一个全新的互联网生活消费生态圈。

基于上述资源结合，云牛参与后绿色空间的商业模式定位：通过企业参与、商家与用户的互动，激发居民参与绿色环保的热情。通过科技创新，为大型企业积极参与垃圾分类的居民提供奖励积分计划，各类商家对积极参与垃圾分类的居民提供服务，再与社区垃圾分类的监督管理相结合，生态圈将企业、商家、社区、居民有机融合为一个以绿色环保、垃圾分类为主体特点的生活消费生态圈，发挥企业、商家和社区的资源融合效益，让居民将生活垃圾分类作为日常生活的一个组成。绿色空间的新商业模式：在服务垃圾分类的过程中形成居民、商家、企业的长期持续互动，绿色空间在大量的衍生服务中获得综合服务收益的不断增长。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 具体变化情况说明：

通过企业参与、商家与用户的互动，激发居民参与垃圾分类的热情。具体表现为：大型企业积极参与垃圾分类的居民提供奖励积分，各类商家对积极参与垃圾分类的居民提供自己的服务，再与社区垃圾分类的监督管理相结合，云牛将企业、商家、社区、居民有机融合为一个以垃圾分类为主体特点的生活生态圈，发挥企业、商家和社区的资源融合效益，让居民将生活垃圾分类作为日常生活的一个组成。绿色空间的新商业模式：在服务垃圾分类的过程中形成居民、商家、企业的长期持续互动，绿

色空间在大量的衍生服务中获得综合服务收益的不断增长。

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2020年下半年，公司加大技术团队的投入，将从社区服务软件研发开发入手，在原有的平台服务基础上开发企业、商家、社区互动功能、将原有的生活生态圈服务的积分认证（企业环节）、积分兑现（平台服务）、消费奖励（商家环节）与社区环保分类进行技术对接，实现居民垃圾分类后的企业奖励（提供可消费积分）、商家服务（兑现可消费积分）的初步效果，计划2020年年底在北京市若干社区形成示范效果，达成以公司服务为基础、企业支持、商家参与，共同促进社区垃圾分裂效果提升的目的。期间，公司的收入，前期来源于多家大型企业相关功能软件的开发，由企业支付。服务展开后，公司的收入来源于平台服务的扩大及相关衍生服务增值。

### (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   | 9,351.89     | 0.69%    | 1,347.82     | 0.03%    | 85.59%           |
| 应收票据   | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 应收账款   | 588,689.10   | 43.59%   | 994,321.52   | 23.03%   | -40.79%          |
| 存货     | 0            | 0%       | 1,460,191.90 | 33.82%   | -100%            |
| 投资性房地产 | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 长期股权投资 | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 固定资产   | 35,928.90    | 2.66%    | 216,922.67   | 5.02%    | -83.44%          |
| 在建工程   | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 短期借款   | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 长期借款   | 0            | 0%       | 0            | 0%       | 0%               |
| 应付账款   | 351,065.76   | 25.99%   | 351,065.76   | 8.13%    | 0%               |
| 应付职工薪酬 | 1,044,085.92 | 77.31%   | 1,411,366.49 | 32.69%   | -26.02%          |
| 资产总计   | 1,350,532.39 |          | 4,318,062.59 |          | -68.72%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，货币资金余额为 9,351.89 元，同比增加 85.59%。2019 年公司在引入合作方进行减少债务，货币资金增加部分为合作方减少债务期间注入资金剩余部分。
- 2、报告期内，应收账款同比降低 43.59%，由于应收账款账龄两至三年占 30%，应收账款账龄三至四年占 50%，计提资产减值损失比例较大，直接导致应收账款与应收票据大幅度降低。
- 3、报告期内，存货 0 元同比下降-100.00%，原因是公司原有经营方式和产品销售全部停止，所有存货均为滞销产生的库存商品及原材料，库龄较长，可变现净值为零。
- 4、报告期内，固定资产 35,928.9 元同比下降 2.66%，原因是公司原经营方式全部停止，原机器设备等计提减值准备，导致固定资产大幅降低。

5、报告期内，应付职工薪酬 1,044,085.92 元同比下降 77.31%，原因是公司积极筹款，加大力度解决应付职工薪酬问题。

6、报告期内，资产 1,350,532.39 元，原因是 2019 年公司原经营方式停止，处于减少债务阶段，使公司的应收账款同比降低 43.59%、固定资产 35,928.90 同比下降 2.66%、存货同比下降-100.00%，导致公司资产总额大幅下降。

## 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<br>金额变动比例% |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
|              | 金额            | 占营业收入<br>的比重% | 金额            | 占营业收入<br>的比重% |                    |
| 营业收入         | 0             | -             | 817,187.54    | -             | -100%              |
| 营业成本         | 0             | 0%            | 798,024.99    | 97.66%        | -39.51%            |
| 毛利率          | 0             | -             | 2.34%         | -             | -                  |
| 销售费用         | 0             | 0%            | 348,125.76    | 42.60%        | 0%                 |
| 管理费用         | 511,947.02    | 0%            | 924,545.91    | 113.14%       | -44.63%            |
| 研发费用         | 0             | 0             | 0             | 0%            | 0%                 |
| 财务费用         | 299.72        | 0             | 3,128.32      | 0.38%         | -90.42%            |
| 信用减值损失       | -405,632.42   | 0             |               |               | 0                  |
| 资产减值损失       | -1,598,184.67 | 0             | -6,140,548.79 | 751.42%       | -73.97%            |
| 其他收益         | 0             | 0%            | 0             | 0             | 0                  |
| 投资收益         |               | 0             | 0             | 0             | 0                  |
| 公允价值变动<br>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         | -2,516,063.83 | 0             | -7,397,258.78 | 905.21%       | -65.99%            |
| 营业外收入        | 0             | 0             | 7,200.00      | 0.88%         | 0                  |
| 营业外支出        | 1,238.00      | 0             | 104,020.54    | 12.73%        | -98.81%            |
| 净利润          | -3,289,768.01 | 0             | -7,001,600.56 | -856.79%      | -53.01%            |

### 项目重大变动原因：

#### 1、营业收入、营业成本

报告期内，营业收入 0 元，由于 2019 年公司原有业务全部停止，合作方新业务模式在公司尚未展开，导致 2019 年公司无营业收入、无营业成本。

#### 2、管理费用、财务费用

报告期内，管理费用 511,947.02 元，同比下降 44.63%；财务费用 299.72 元，同比下降 90.42%。与上期比较，各项费用均有一定幅度下降，但管理费用高于主营业务收入，原因是公司 2018 年引入战略合作伙伴，发生的审计及资产评估费用使公司的办公费用达到 392,750.95 元，使管理费用增加。总体讲，公司的管理费用、财务费用降幅较大，公司经营成本已得到了较好的控制。

#### 3、资产减值损失

报告期内，资产减值损失 -1,598,184.67 元，同比下降 73.97%，其中存货跌价准备 1,460,191.90

元。坏账损失增加是因为应收账款账龄两至三年占 30%，应收账款账龄三至四年占 60%，计提资产减值损失比例加大；存货跌价准备增加是因为公司商业模式调整导致主营业务产品调整，原库存产品部件、配件部分不能用于新产品，资产减值损失加大。上述原因导致资产减值损失加大。

#### 4、营业外支出增加

本期增加诉讼费 1,238.00 元，使营业外支出上升。

#### 5、营业利润、净利润

报告期内，营业利润-2,516,063.83 元，同比下降 65.99%，净利润-3,289,768.01 元，同比下降 53.01%。虽然公司 2019 年无营业收入，但经过减少债务和经营成本控制，公司的整体亏损程度得到缓解。

## (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 | 0    | 812,842.71 | 0     |
| 其他业务收入 | 0    | 4,344.83   | 0     |
| 主营业务成本 | 0    | 794,893.99 | 0     |
| 其他业务成本 | 0    | 3,131.00   | 0     |

#### 按产品分类分析：

适用 不适用

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

本年度无业务无收入。

## (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  | 无  | 0    | 0       | 否        |
|    | 合计 | 0    | 0       | -        |

## (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  | 无   | 0    | 0       | 否        |
|    | 合计  | 0    | 0       | -        |

## 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 | -1,347.82 | -44,088.90 | -81.85% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0         | 0          | 0       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0         | 0          | 0       |

## 现金流量分析:

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,347.82 元，同比降低 81.85%。但公司若全额支付职工欠薪，则公司净现金流量将为负值，主要原因是公司本期收入为 0，是由于公司原有业务模式全部停止，合作方植入的新业务模式尚未展开，公司处于减少债务阶段等原因导致。

## (三) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、2015 年 7 月绿色空间投资建立涿州市绿色空间机械制造有限公司，注册资本 500.00 万元人民币，绿色空间持涿州市绿色空间 100%的股权，截至 2019 年 12 月 31 日，涿州市绿色空间没有经营收入，尚未形成盈利。

2、2016 年 1 月绿色空间投资组建北京绿馨环保科技有限公司，注册资本 350.00 万元人民币，绿色空间持有绿馨环保 24%的股权，截至 2019 年 12 月 31 日，绿馨环保没有经营收入，尚未形成盈利。

### 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

| 审计意见        | 保留意见  |
|-------------|---|
| 审计报告中的特别段落: | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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 |

### 一、审计报告中形成保留意见的基础

1、如财务报表附注五、(四)所述，截止至 2019 年 12 月 31 日绿色空间公司对公司存货中库存商品、原材料全额计提跌价准备，期末账面价值为零。由于我们无法就该项资产的账面价值获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。

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，我们独立于绿色空间公司，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，为发表保留意见提供了基础。

2、我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、(二)所述，绿色空间公司 2019 年发生净亏损 3,289,768.01 元，且于 2019 年 12 月 31 日，绿色空间归属于母公司股东权益合计-8,607,448.89 元。如财务报表附注二、(二)所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对绿色空间公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

3、绿色空间公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括绿色空间公司 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2019 年 12 月 31 日绿色空间公司存货的账面价值获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

如上所述，根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：

（一）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；

（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

## 二、董事会关于审计报告中形成保留意见所涉及事项的说明

（一）报告期内，存货中库存商品、原材料全额计提跌价准备，期末账面价值为零，同比下降-100.00%，原因是公司原有经营方式和产品销售全部停止，所有存货均为滞销产生的库存商品及原材料，库龄较长，可变现净值为零；报告期内，公司亏损，由于 2019 年公司原有业务全部停止，合作方新业务模式尚未开展，公司经营处于停顿状态，导致 2019 年公司无营业收入、无营业成本。

（二）鉴于上述情况，公司在评估是否有足够经营资源以持续经营为基础继续持续时，已考虑公司未来发展计划作出如下改善措施：

### 1、通过减少债务，优化业务结构

2018 年 12 月，公司与云牛时代达成战略合作意向，2018 年 12 月 28 日，完成公司人才引进（相关信息已披露）。至 2019 年年底，在云牛基金合作下已完成部分员工欠薪偿还，在停止原有业务同时，减值剥离原有业务的资产与库存，优化公司结构。

2、以技术研发推广为基础重建绿色空间公司的业务形态，战略发展推动旗下的多年致力于互联网消费生态圈的打造，将企业积分消费、商家服务激活、用户个性化服务满意度，融合为一个全新的互联网消费生态圈。计划将相关最新技术、服务模式和客户解决方案植入，重建公司的互联网业务形态；同时发挥公司长期服务于环保科技的优势积累，以垃圾分类的全面展开为契机，将互联网服务与垃圾分类工作的需要有机结合，搭建企业、商家为垃圾分类工作做出贡献的桥梁，以促进原有服务平台和用户群体的扩大，在为垃圾分类工作服务的同时获得企业的发展、营业收入的提升。

## 三、董事会对审计报告中形成的保留意见所涉及事项的意见

（一）公司董事会认为：北京立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的保留意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。



(二) 针对公司所面临的情况, 公司董事会将积极采取有效措施消除审计机构对上述事项的疑虑, 控制重大不确定性, 化解相关潜在风险。

## (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、资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。公司无应收票据、应付票据, 应收利息、应付利息, 应付股利。对此应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款由于会计政策变更, 未导致列示发生变化; 期末公司无固定资产清理、工程物资, 因此在建工程未由于会计政策变更, 发生变化。公司无专项应付款、因此长期应付款比较数据未相应调整。

2、在利润表中新增“研发费用”项目, 将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示; 在利润表中财务费用项下新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。调减“管理费用”上期金额 333,285.88 元, 重分类至“研发费用”。

3、股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元, 上期金额 0.00 元。

## 三、持续经营评价

绿色空间公司 2019 年发生净亏损 3,289,768.01 元, 且于 2019 年 12 月 31 日, 绿色空间归属于母公司股东权益合计-8,607,448.89 元。针对目前情况, 公司的改善措施:

1、通过减少债务, 优化业务结构

2018 年 12 月, 公司与云牛股权投资基金达成战略合作意向, 2018 年 12 月 28 日, 完成公司人才引进(相关信息已披露)。至 2019 年年底, 在云牛基金合作下已完成部分员工欠薪偿还, 在停止原有业务同时, 减值剥离原有业务的资产与库存, 优化公司结构。

2、以技术研发推广为基础重建绿色空间公司的业务形态, 战略发展推动旗下的多年致力于互联网消费生态圈的打造, 将企业积分消费、商家服务激活、用户个性化服务满意度, 融合为一个全新的互联网消费生态圈。计划将相关最新技术、服务模式和客户解决方案植入, 重建公司的互联网业务形态; 同时发挥公司长期服务于环保科技的优势积累, 以垃圾分类的全面展开为契机, 将互联网服务与垃圾分类工作的需要有机结合, 搭建企业、商家为垃圾分类工作做出贡献的桥梁, 以促进原有服务平台和用户群体的扩大, 在为垃圾分类工作服务的同时获得企业的发展、营业收入的提升。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款可能发生坏账的风险: 报告期内, 公司应收账款 588,689.10 元, 同比降低 40.79%, 应收账款余额尚未收回, 主要是受公司原业务模式“先货后款”销售结算模式的影响。公司客户主要为政府等各级事业单位、学校和各大房地产公司, 总体来看公司应收账款风险较小。但仍存在应收账款产生坏账的可能, 若此情况发生, 会对公司经营造成较大的不利影响。

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

- 2、销售领域集中的风险：报告期内，公司前五大客户销售收入占总销售收入的 100%，虽然这种现象与公司经营重点调整有关，表明公司已经进入这一细分市场，但公司仍面临产品销售领域过于集中的风险。

应对措施：通过与云牛基金公司合作，将公司现有的模式复制到其他省市地区，在此基础上，公司将以环保需求为导向、技术解决为牵引，培养的多层次、多行业、跨区域的合作伙伴，在产品类别、应用领域、渠道资源及地理区位上实现优势互补，拓宽公司产品的销售领域。

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

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

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

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

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

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

- 6、产业链延展导致资源不足的风险：公司致力于环保产业和绿色农业产业链的贯通，通过垃圾无害化处理产出高附加值的生物有机肥，再通过肥料销售反哺垃圾处理的运营成本和前期投入，最终将垃圾处理项目打造成具备投资价值的环保项目。虽然公司在垃圾处理资源化方面取得了突破性

进展，但绿色农业产业对公司是全新领域，若公司设计产业链延展时相关资源配置考虑不足，会对公司今后经营带来不确定性风险。

应对措施：公司以“技术优势+模式创新+成功范例”的方式，以环保需求为导向、以技术解决为牵引，培养多层次、多行业、跨区域的合作伙伴，公司在此过程中定位为需求的发现者、方案和技术 的提供者，通过大幅让渡利益给合作伙伴聚集项目所需资源，从而降低公司实施产业链延展发展规划 中可能因相关资源不足带来的经营不确定风险。

- 7、现金流量紧张导致的风险：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额仍为负值，但由于公司原有业务模式下应收账款仍存在，另外若职工薪酬正常发放，现金流负值将加大，公司若不能有效解决这个问题，保证公司经营营运资金供给，公司将面临现金流短缺的风险。

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

- 8、持续经营的风险：报告期内，公司员工欠薪和流动资金短缺问题尚未完全解决，如果公司不能在 2020 年完成公司的减少债务、资产增加，获得现金流补充，可能导致公司无法持续经营。

应对措施：1、通过减少债务，优化业务结构 2018 年 12 月，公司与云牛股权投资基金达成战略合作意向，2018 年 12 月 28 日，完成公司人才引进（相关信息已披露）。至 2019 年年底，在云牛基金合作下已完成部分员工欠薪偿还，在停止原有业务同时，减值剥离原有业务的资产与库存，优化公司结构。2、以技术研发推广为基础重建绿色空间公司的业务形态，战略发展推动旗下的多年致力于互联网消费生态圈的打造，将企业积分消费、商家服务激活、用户个性化服务满意度，融合为一个全新的互联网消费生态圈。计划将相关最新技术、服务模式和客户解决方案植入，重建公司的互联网业务形态；同时发挥公司长期服务于环保科技的优势积累，以垃圾分类的全面展开为契机，将互联网服务与垃圾分类工作的需要有机结合，搭建企业、商家为垃圾分类工作做出贡献的桥梁，以促进原有服务平台和用户群体的扩大，在为垃圾分类工作服务的同时获得企业的发展、营业收入的提升。

## （二） 报告期内新增的风险因素

持续经营的风险：报告期内，公司员工欠薪和流动资金短缺问题尚未完全解决，如果公司不能在 2020 年完成公司的减少债务、资产增加，获得现金流补充，可能导致公司无法持续经营。

应对措施：1、通过减少债务，优化业务结构 2018 年 12 月，公司与云牛股权投资基金达成战略合作意向，2018 年 12 月 28 日，完成公司人才引进（相关信息已披露）。至 2019 年年底，在云牛基金合作下已完成部分员工欠薪偿还，在停止原有业务同时，减值剥离原有业务的资产与库存，优化公司结构。2、以技术研发推广为基础重建绿色空间公司的业务形态，战略发展推动旗下的多年致力于互联网消费生态圈的打造，将企业积分消费、商家服务激活、用户个性化服务满意度，融合为一个全新的互联网消费生态圈。计划将相关最新技术、服务模式和客户解决方案植入，重建公司的互联网业务形态；同时发挥公司长期服务于环保科技的优势积累，以垃圾分类的全面展开为契机，将互联网服务与垃圾分类工作的需要有机结合，搭建企业、商家为垃圾分类工作做出贡献的桥梁，以促进原有服务平台和用户群体的扩大，在为垃圾分类工作服务的同时获得企业的发展、营业收入的提升。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 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

单位：元

| 性质    | 累计金额     |           | 合计      | 占期末净资产比例% |
|-------|----------|-----------|---------|-----------|
|       | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 |         |           |
| 诉讼或仲裁 | 173,074  | 0         | 173,074 | -97.99%   |

##### 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） 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 | 2015年8月4日 |        | 挂牌   | 避免同业竞争及减 | 1、本人将尽量避免与股份公 | 正在履行中  |

|           |  |  |  |                  |   |  |
|-----------|--|--|--|------------------|---|--|
| <p>股东</p> |  |  |  | <p>少关联交易的承诺函</p> | <p>司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。2、如果关联交易难以避免交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。3、禁止占用公司资金、资产或其他资源。4、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的</p> |  |
|-----------|--|--|--|------------------|---|--|



|     |                |  |    |          |  |       |
|-----|----------------|--|----|----------|--|-------|
|     |                |  |    |          | <p>同业竞争：（1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；（2）如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞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。6、本人保证不利用董事、监事、高级管理人员的身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。7、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等也遵守以上承诺。</p> |       |
| 董监高 | 2015 年 8 月 4 日 |  | 挂牌 | 避免同业竞争及减 | 1、本人将尽量避免与股份公  | 正在履行中 |

|  |  |  |  |                  |  |  |
|--|--|--|--|------------------|--|--|
|  |  |  |  | <p>少关联交易的承诺函</p> | <p>司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。2、如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。3、禁止占用公司资金、资产或其他资源。4、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的</p> |  |
|--|--|--|--|------------------|--|--|

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | <p>同业竞争：（1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；（2）如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞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。6、本人保证不利用董事、监事、高级管理人员的身份损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。7、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等也遵守以上承诺。</p> |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

**承诺事项详细情况：**

为避免与公司之间的同业竞争，持股 5%以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员



均签署了《避免同业竞争及减少关联交易的承诺函》。公司持股 5%以上自然人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：本人目前未从事或参与北京绿色空间生物科技股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在同业竞争；本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。为规范和减少关联交易，保护股份公司及少数权益。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称      | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值      | 占总资产的比例% | 发生原因            |
|-----------|------|--------|-----------|----------|-----------------|
| 银行存款      | 银行存款 | 冻结     | 86,352.20 | 4.55%    | 员工薪资仲裁，未解决强制冻结。 |
| <b>总计</b> | -    | -      | 86,352.20 | 4.55%    | -               |

### (四) 失信情况

1、案号：(2019)京 0111 执 3685 号

被执行人姓名/名称：北京绿色空间生物科技股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：56039348-X

执行法院：北京市房山区人民法院

省份：北京

执行依据文号：京房劳人仲字（2018）第 2944 号

立案时间：2019 年 07 月 10 日

案号：(2019)京 0111 执 3685 号

做出执行依据单位：北京市房山区劳动人事争议仲裁委员会

生效法律文书确定的义务：北京绿色空间生物科技股份有限公司支付刘翠 2017 年 1 月至 2018 年 8 月工资 78063 元，限于 2018。

被执行人的履行情况：全部未履行

失信被执行人行为具体情形：其他妨碍、抗拒执行

发布时间：2019 年 09 月 03 日

法定代表人：张志强

2、案号：(2019)京 0108 执 17437 号

被执行人姓名/名称：北京绿色空间生物科技股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：56039348-X

执行法院：北京市海淀区人民法院

立案时间：2019 年 08 月 26 日

终本日期：2019 年 10 月 21 日

执行标的：14,813.00

未履行金额：14,813.00

3、案号：(2019)京 0108 执 17436 号

被执行人姓名/名称：北京绿色空间生物科技股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：56039348-X

执行法院：北京市海淀区人民法院

立案时间：2019 年 08 月 26 日

终本日期：2019 年 10 月 21 日

执行标的：44,867.00

未履行金额：44,867.00

4、案号：(2019)京 0108 执 18814 号

被执行人姓名/名称：北京绿色空间生物科技股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：56039348-X

执行法院：北京市海淀区人民法院

立案时间：2019 年 10 月 11 日

终本日期：2019 年 11 月 22 日

执行标的：23,438.00

未履行金额：23,438.00

5、案号：(2019)京 0108 执 19218 号

被执行人姓名/名称：北京绿色空间生物科技股份有限公司

身份证号码/组织机构代码：56039348-X

执行法院：北京市海淀区人民法院

立案时间：2019 年 10 月 15 日

终本日期：2019 年 12 月 19 日

执行标的：11893.00

未履行金额：11,893.00

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 2,634,700 | 46.14% | -1,000,426 | 1,634,274 | 28.62% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 788,850   | 13.82% | -788,850   | 0         | 0%     |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 236,250   | 4.14%  | 97,224     | 333,474   | 5.84%  |    |
|                 | 核心员工          | 0         | 0%     | 0          | 0         | 0%     |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 3,075,300 | 53.86% | 1,000,426  | 4,075,726 | 71.38% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 2,366,550 | 55.26% | 0          | 2,366,550 | 55.26% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 708,750   | 12.41% | -291,676   | 1,000,426 | 17.53% |    |
|                 | 核心员工          | 0         | 0%     | 0          | 0         | 0%     |    |
| 总股本             |               | 5,710,000 | -      | 0          | 5,710,000 | -      |    |
| 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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 张志强                | 2,255,400 | -563,850 | 1,691,550 | 29.62%  | 1,691,550   | 0           |
| 2  | 刘颖                 | 0         | 787,850  | 787,850   | 13.80%  | 590,888     | 196,962     |
| 3  | 郭志华                | 945,000   | -236,250 | 708,750   | 12.41%  | 708,750     | 0           |
| 4  | 李京华                | 900,000   | -225,000 | 675,000   | 11.82%  | 675,000     | 0           |
| 5  | 西部证券股份有限公司         | 500,000   | 0        | 500,000   | 8.76%   | 0           | 500,000     |
| 6  | 上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙） | 499,900   | 0        | 499,900   | 8.75%   | 0           | 499,900     |
| 7  | 刘恩来                | 0         | 309,800  | 309,800   | 5.43%   | 232,350     | 77,450      |
| 8  | 李志莹                | 0         | 236,250  | 236,250   | 4.14%   | 177,188     | 59,062      |
| 9  | 北京琨山资本管理有限公司       | 0         | 200,000  | 200,000   | 3.50%   | 0           | 200,000     |
| 10 | 徐艳来                | 0         | 99,900   | 99,900    | 1.75%   | 0           | 99,900      |
| 合计 |                    | 5,100,300 | 608,700  | 5,709,000 | 99.98%  | 4,075,726   | 1,633,274   |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东相互之间无关联关系。

## 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

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

### (二) 实际控制人情况

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

张志强，男，1964 年 3 月生，无境外永久居留权，毕业于首都经贸大学（原北京经济学院）贸易经济系，本科学历；1986 年 9 月至 1988 年 9 月就职于北京市委商贸部任文员。1988 年 10 月至 1990 年 2 月就职于北京市社科院《理论信息报》任记者。1990 年 3 月至 1994 年 10 日就职于万科企业股份有限公司，任项目经理、部门经理。1994 年 11 月至 1998 年 5 月就职于北京九州房地产有限公司，任项目经理。1998 年 6 月至 2000 年 9 月就职于光大商业投资公司任运营部经理。2000 年 10 月至 2003 年 2 月就职于北京华标技术发展有限公司，任副总经理。2003 年 3 月至 2008 年 5 月就职于加拿大剑桥教育集团北京办事处任代表。2008 年 6 月至 2010 年 3 月就职于天年生物（中国）有限公司，任董事长助理。2010 年 4 月至 2012 年 3 月，自由职业。2012 年 4 月至今就职于北京绿色空间生物科技有限公司，现任绿色空间董事长、总经理。

李京华，男，1965 年 4 月生，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学政治教育系（公共关系与行政管理专业）本科。1984 年 6 月至 1989 年 12 月就职于北京育英学校，任团委书记。1990 年 1 月至 1992 年 9 月就职于北京市西城区团委，任学校部副部长。1992 年 10 月至 1994 年 10 月赋闲。1994 年 11 月至 1998 年 11 月就职于海华科技集团天津通讯中心任副总经理。1998 年 12 月至 2000 年 12 月赋闲 2001 年 1 月至 2002 年 10 月就职于（共青团中央）中国青少年发展服务中心任工作人员。2002 年 11 月至 2013 年 10 月就职于中华环境保护基金会小康幸福工程组委会任副主任。2013 年 11 月至今就职于中华环境保护基金会小康幸福工程办公室任副主任。其间：担任国家环保部宣教中心国际生态学校项目的主讲老师之一；北京市教委、海淀区教委节能减排专家指导组成员；连续多年被评为北京市垃圾分类工作先进个人。2014 年 1 月至 2019 年 9 月 7 日就职于北京绿色空间生物科技有限公司，任绿色空间监事会主席。

## 第七节 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

### 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        |           |
| 张志强       | 董事长、信息披露负责人 | 男  | 1964年3月  | 本科 | 2018年8月22日  | 2020年6月17日  | 否         |
| 刘芳        | 总经理、董事      | 女  | 1974年7月  | 大专 | 2018年12月28日 | 2021年8月22日  | 否         |
| 李志莹       | 董事          | 女  | 1981年2月  | 本科 | 2019年9月7日   | 2022年9月7日   | 否         |
| 刘恩来       | 董事          | 男  | 1951年5月  | 本科 | 2019年9月7日   | 2022年9月7日   | 否         |
| 刘颖        | 董事          | 女  | 1976年6月  | 本科 | 2019年9月7日   | 2022年9月7日   | 否         |
| 刘静        | 监事会主席       | 男  | 1987年8月  | 本科 | 2019年9月7日   | 2022年9月7日   | 否         |
| 张振        | 职工代表监事      | 男  | 1987年9月  | 本科 | 2019年8月21日  | 2022年8月21日  | 否         |
| 王书才       | 监事          | 男  | 1984年10月 | 本科 | 2019年9月7日   | 2022年9月7日   | 否         |
| 裴俊莉       | 财务负责人       | 女  | 1975年5月  | 专科 | 2018年12月28日 | 2021年12月28日 | 否         |
| 董事会人数:    |             |    |          |    |             |             | 5         |
| 监事会人数:    |             |    |          |    |             |             | 3         |
| 高级管理人员人数: |             |    |          |    |             |             | 3         |

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

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务  | 期初持普通股股数  | 数量变动    | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|-----------|---------|-----------|------------|------------|
| 张志强 | 董事长 | 2,255,400 | 563,850 | 1,691,550 | 29.62%     | 0          |
| 李志莹 | 董事  | 0         | 0       | 236,250   | 4.14%      | 0          |

|     |    |           |         |           |        |   |
|-----|----|-----------|---------|-----------|--------|---|
| 刘恩来 | 董事 | 0         | 0       | 309,800   | 5.43%  | 0 |
| 刘颖  | 董事 | 0         | 0       | 787,850   | 13.80% | 0 |
| 合计  | -  | 2,255,400 | 563,850 | 3,025,450 | 52.99% | 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务    | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务    | 变动原因 |
|-----|---------|----------------|---------|------|
| 刘芳  | 总经理     | 新任             | 总经理     | 新任   |
| 刘颖  | 董事      | 新任             | 董事      | 新任   |
| 李志莹 | 董事      | 新任             | 董事      | 新任   |
| 刘恩来 | 董事      | 新任             | 董事      | 新任   |
| 刘芳  | 董事      | 新任             | 董事      | 新任   |
| 刘静  | 监事会主席   | 新任             | 监事会主席   | 新任   |
| 张振  | 职工代表监事  | 新任             | 职工代表监事  | 新任   |
| 王书才 | 监事      | 新任             | 监事      | 新任   |
| 张志强 | 信息披露负责人 | 新任             | 信息披露负责人 | 新任   |
| 张志强 | 总经理     | 离任             | 无       | 离任   |
| 尚国佩 | 董事      | 离任             | 无       | 离任   |
| 翁孙华 | 董事      | 离任             | 无       | 离任   |
| 江菊龙 | 董事      | 离任             | 无       | 离任   |
| 郭志华 | 董事      | 离任             | 无       | 离任   |
| 李京华 | 监事会主席   | 离任             | 无       | 离任   |
| 闫华至 | 职工代表监事  | 离任             | 无       | 离任   |
| 章真强 | 监事      | 离任             | 无       | 离任   |
| 刘翠  | 信息披露负责人 | 离任             | 无       | 离任   |

#### 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

|  |
|--|
| <p>1、刘芳，女，回族，1974年7月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学金融专业，大专学历。1997年1月至1998年4月在中国建筑总公司第四工程处装修部任总经理秘书兼出纳；1998年5月至2000年6月在美国华美经济文化交流中心任总经理助理；2000年7月至2007年1月在北京科联升华应用技术研究任董事 公告编号：20180052 长助理兼销售主管；2010年2月至2016年3月在北京光大永明人寿保险有限公司任个险高级营销经理/银保渠道销售</p> |
|--|

主管；2016年3月至2017年4月在北京明亚保险经纪有限公司任保险经纪人；2018年12月起至今在北京绿色空间生物科技有限公司任总经理。

2、刘颖，女，回族，1976年6月3日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2017年11月10日至今在云牛股权投资基金（杭州）有限公司任总经理。

3、李志莹，女，汉族，1981年2月4日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年3月10日至2006年3月9日在北京业之峰装饰有限责任公司任总经理助理；2011年1月9日至2016年8月10日在久天国际设计有限公司任总经理；2016年12月2日至2017年8月16日在邢帅教育北京分公司任HR大客户总监。

4、刘恩来，男，汉族，1951年5月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987年6月1日至2006年10月6日在北京隆福广场商场任经理。

5、刘静，男，汉族，1987年8月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年11月2日至2019年8月10日在云牛时代（北京）科技有限公司任产品经理；2019年8月19日起任北京绿色空间生物科技有限公司研发总监。

6、张振，男，汉族，1987年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，2007年6月10日至2008年10月15日就职于灵创心诚文化传媒有限公司担任程序员；2008年1月26日至2009年8月19日就职于厚朴世纪有限公司担任项目经理；2010年1月12日至2014年11月10日就职于北京明德志浩投资有限公司担任CTO；2014年11月16日至2019年7月20日就职于云牛时代(北京)科技有限公司担任首席架构师；2019年8月19日起在北京绿色空间生物科技股份有限公司任职首席架构师。

7、王书才，男，汉族，1984年10月26日出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月15日至2015年10月28日在北京日立北工大信息系统有限公司任技术工程师；2015年12月1日至2019年8月10日在云牛时代（北京）科技有限公司任开发工程师；2019年8月19日起任北京绿色空间生物科技有限公司开发总监。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数     | 期末人数     |
|-------------|----------|----------|
| 行政管理人员      | 1        | 1        |
| 技术人员        | 3        | 3        |
| 销售人员        | 1        | 1        |
| 财务人员        | 2        | 2        |
| <b>员工总计</b> | <b>7</b> | <b>7</b> |

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



(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

公司于 2020 年 4 月 27 日修订公司章程及公司规章制度；2020 年 5 月 8 日聘任董事会秘书杨硕；2020 年 5 月 26 日提名新任董事杨硕,已于 2020 年 5 月 26 日开完 2020 年第二次临时股东大会审议并通过；2020 年 6 月 1 日选举刘颖为董事长；2020 年 6 月 17 日变更法定代表人为刘颖。

## 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

公司依照相关法律法规要求建立了较规范的治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，制定了内容完备的公司章程、三会议事规则及其他管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工。为了严格执行法律法规、公司章程和各项规章制度，公司设立董事会秘书一职，以促进公司治理水平的提高。公司制定和完善了公司的内控制度，主要有《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理办法》及《重大投资决策管理办法》等。

##### 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

针对股东保护特别是中小股东保护方面，公司建立了投资者关系管理制度，在公司章程中约定纠纷解决机制，公司现有公司治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

目前公司“三会”（股东大会、董事会、监事会）均能按《公司章程》、“三会”议事规则及相关法律法规的规定召开，会议记录正常签署、记录完整、及时存档。公司制定了“三会”议事规则、《信息披露管理办法》及《重大投资决策管理办法》等一系列制度来规范公司管理，正在按照公司治理的要求严格执行相关制度。

##### 4、 公司章程的修改情况

1、原公司住所：北京市海淀区远大路 39 号 1 号楼 703-2 室，修改为：北京市大兴区经济开发区科苑路 18 号 1 幢 A3 户型一层 172 室；  
2、原公司经营范围：技术推广；接受委托提供劳务服务；设备维修；销售机械设备、电器设备、金属材料、塑料制品、电子产品、日用品；包装装潢设计。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动，修改为：技术推广；接受委托提供劳务服务；销售机械设备、电器设备、

金属材料、塑料制品、电子产品、日用品；包装装潢设计。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

## (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  | 4           | <p>1、第二届董事会第四次会议审议通过（一）《关于拟变更公司住所和经营范围议案；（二）审议通过《关于修订公司章程》议案；（三）审议通过《关于授权董事会全权办理工商备案登记手续》议案；（四）审议通过《关于召开 2019 年第一次临时股东大会》议案。</p> <p>2、第二届董事会第五次会议审议通过（一）《关于&lt;2018 年度总经理工作报告&gt;的议案》；（二）审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》；（三）审议通过《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》；（四）审议通过《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》；（五）审议通过《关于&lt;2018 年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》；（六）审议通过《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》；（七）审议通过《关于续聘 2019 年度财务报告审计机构的议案》；（八）审议通过《关于&lt;董事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明&gt;的议案》；（九）审议通过《关于&lt;公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一&gt;的议案》；（十）审议通过《关于提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3、第二届董事会第六次会议（一）审议通过《关于提名李志莹女士为公司董事》议案；（二）审议通过《关于提名刘恩来先生为公司董事》议案；（三）审议通过《关于提名刘芳女士为公司董事》议案；（四）审议通过《关于提名刘颖女士为公司董事》议案；（五）审议通过《关于罢免翁孙华董事职务》议案；（六）审议通过《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案。</p> <p>4、第二届董事会第七次会议（一）审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案；</p> |

|      |   |
|------|---|
| 监事会  | <p>3</p> <p>1、第二届监事会第三次会议（一）审议通过《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》；（二）审议通过《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》；（三）审议通过《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》；（四）审议通过《关于&lt;2018 年年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》；（五）审议通过《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》；（六）审议通过《关于续聘 2019 年度财务报告审计机构的议案》；（七）审议通过《关于&lt;监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明&gt;的议案》；（八）审议通过《关于&lt;公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一&gt;的议案》</p> <p>2、第二届监事会第四次会议（一）审议通过《关于提名刘静先生为公司监事》议案；（二）审议通过《关于提名王书才先生为公司监事》议案；</p> <p>3、第二届监事会第五次会议（一）审议通过《公司 2019 年半年度报告》议案；</p>  |
| 股东大会 | <p>3</p> <p>1、2019 年第一次临时股东大会（一）审议通过《关于拟变更公司住所和经营范围》议案；（二）审议通过《关于修订公司章程》议案；（三）审议通过《关于授权董事会全权办理工商备案登记手续》议案；</p> <p>2、2018 年年度股东大会（一）审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》；（二）审议通过《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》；（三）审议通过《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》；（四）审议通过《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》；（五）审议通过《关于&lt;2018 年度报告及年度报告摘要&gt;的议案》；（六）审议通过《关于&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》；（七）审议通过《关于续聘 2019 年度财务报告审计机构的议案》；（八）审议通过《关于的议案》；（九）审议通过《关于&lt;监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见的专项说明&gt;的议案》；（十）审议通过《关于&lt;公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一&gt;的议案》。</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会（一）审议通过《关于提名李志莹女士为公司董事》议案；（二）审议通过《关于提名刘恩来先生为</p> |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>公司董事》议案；（三）审议通过《关于提名刘芳女士为公司董事》议案；（四）审议通过《关于提名刘颖女士为公司董事》议案；（五）审议通过《关于提名刘静先生为公司监事》议案；（六）审议通过《关于提名王书才先生为公司监事》议案；（七）审议通过《关于罢免翁孙华董事职务》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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的相关规定。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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、业务独立性。

公司设置了财务部、销售部、研发部、人事部、行政部、等职能部门。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应和销售渠道，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易，公司业务独立。

#### 2、人员独立性。

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

#### 3、资产完整及独立性。

公司的经营场所、设备仪器为买受或租赁取得，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司资产独立。

#### 4、财务独立性。

公司独立开设银行账户，独立纳税，拥有一套完整独立的财务核算制度体系和财务管理及风险控制等。

### （三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估

公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立年度报告差错责任追究制度。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。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|              |   |
|--------------|---|
| 是否审计         | 是   |
| 审计意见         | 保留意见  |
| 审计报告中的特别段落   | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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       | 立信中联审字[2020]D-0629 号  |
| 审计机构名称       | 立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计机构地址       | 天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心  |
| 审计报告日期       | 2020 年 6 月 30 日   |
| 注册会计师姓名      | 何晓云、东松  |
| 会计师事务所是否变更   | 否   |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 年   |
| 会计师事务所审计报酬   | 130000 元  |

## 审 计 报 告

立信中联审字[2020]D-0629 号

北京绿色空间生物科技股份有限公司全体股东：

### 一、 保留意见

我们审计了北京绿色空间生物科技股份有限公司（以下简称绿色空间公司）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相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了绿色空间公司 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、 形成保留意见的基础

如财务报表附注五、（四）所述，截止至 2019 年 12 月 31 日绿色空间公司对公司存货中库存商品、原材料全额计提跌价准备，期末账面价值为零。由于我们无法就该项资产的账面价值获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对这些金额进行调整。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，我们独立于绿色空间公司，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，为发表保留意见提供了基础。



### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，绿色空间公司 2019 年发生净亏损 3,289,768.01 元，且于 2019 年 12 月 31 日，绿色空间归属于母公司股东权益合计 -8,607,448.89 元。如财务报表附注二、（二）所述，这些事项或情况，表明存在可能导致对绿色空间公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、 其他信息

绿色空间公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括绿色空间公司 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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就 2019 年 12 月 31 日绿色空间公司存货的账面价值获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 五、 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，管理层负责评估绿色空间公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督绿色空间公司的财务报告过程。

### 六、 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：

（1）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。



(2) 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。

(3) 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。

(4) 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,就可能导致对绿色空间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绿色空间公司不能持续经营。

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

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:何晓云

(项目合伙人)

中国注册会计师:东松

中国天津市

2020年6月30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 |
|------------------------|-------|-------------|-----------|
| <b>流动资产:</b>           |       |             |           |
| 货币资金                   | 五、(一) | 9,351.89    | 1,347.82  |
| 结算备付金                  |       | 0           | 0         |
| 拆出资金                   |       | 0           | 0         |
| 交易性金融资产                |       | 0           | 0         |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       | -           | 0         |

|                |       |                     |                     |
|----------------|-------|---------------------|---------------------|
| 衍生金融资产         |       | 0                   | 0                   |
| 应收票据           |       | 0                   | 0                   |
| 应收账款           | 五、(二) | 588,689.1           | 994,321.52          |
| 应收款项融资         |       | 0                   | 0                   |
| 预付款项           | 五、(三) | 10000.00            | 0                   |
| 应收保费           |       | 0                   | 0                   |
| 应收分保账款         |       | 0                   | 0                   |
| 应收分保合同准备金      |       | 0                   | 0                   |
| 其他应收款          |       | 0                   | 0                   |
| 其中：应收利息        |       | 0                   | 0                   |
| 应收股利           |       | 0                   | 0                   |
| 买入返售金融资产       |       | 0                   | 0                   |
| 存货             | 五、(四) | 0                   | 1,460,191.90        |
| 合同资产           |       | 0                   | 0                   |
| 持有待售资产         |       | 0                   | 0                   |
| 一年内到期的非流动资产    |       | 0                   | 0                   |
| 其他流动资产         |       | 0                   | 0                   |
| <b>流动资产合计</b>  |       | <b>608,040.99</b>   | <b>2,455,861.24</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |       |                     |                     |
| 发放贷款及垫款        |       | 0                   | 0                   |
| 债权投资           |       | 0                   | 0                   |
| 可供出售金融资产       |       | -                   | 0                   |
| 其他债权投资         |       | 0                   | 0                   |
| 持有至到期投资        |       | -                   | 0                   |
| 长期应收款          |       | 0                   | 0                   |
| 长期股权投资         |       | 0                   | 0                   |
| 其他权益工具投资       |       | 0                   | 0                   |
| 其他非流动金融资产      |       | 0                   | 0                   |
| 投资性房地产         |       | 0                   | 0                   |
| 固定资产           | 五、(五) | 35,928.90           | 216,922.67          |
| 在建工程           |       | 0                   | 0                   |
| 生产性生物资产        |       | 0                   | 0                   |
| 油气资产           |       | 0                   | 0                   |
| 使用权资产          |       | 0                   | 0                   |
| 无形资产           | 五、(六) | 706,562.50          | 872,812.50          |
| 开发支出           |       | 0                   | 0                   |
| 商誉             |       | 0                   | 0                   |
| 长期待摊费用         |       | 0                   | 0                   |
| 递延所得税资产        | 五、(七) |                     | 772,466.18          |
| 其他非流动资产        |       |                     |                     |
| <b>非流动资产合计</b> |       | <b>742,491.40</b>   | <b>1862201.35</b>   |
| <b>资产总计</b>    |       | <b>1,350,532.39</b> | <b>4,318,062.59</b> |
| <b>流动负债：</b>   |       |                     |                     |

|                        |        |                     |                     |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 短期借款                   |        | 0                   | 0                   |
| 向中央银行借款                |        | 0                   | 0                   |
| 拆入资金                   |        | 0                   | 0                   |
| 交易性金融负债                |        | 0                   | 0                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | -                   | 0                   |
| 衍生金融负债                 |        | 0                   | 0                   |
| 应付票据                   |        | 0                   | 0                   |
| 应付账款                   | 五、(八)  | 351,065.76          | 351065.76           |
| 预收款项                   |        | 0                   | 0                   |
| 合同负债                   |        | 0                   | 0                   |
| 卖出回购金融资产款              |        | 0                   | 0                   |
| 吸收存款及同业存放              |        | 0                   | 0                   |
| 代理买卖证券款                |        | 0                   | 0                   |
| 代理承销证券款                |        | 0                   | 0                   |
| 应付职工薪酬                 | 五、(九)  | 1,044,085.92        | 1411366.49          |
| 应交税费                   | 五、(十)  | 1,462,124.98        | 1471249.51          |
| 其他应付款                  | 五、(十一) | 6,614,594.57        | 5945476.66          |
| 其中：应付利息                |        | 0                   | 0                   |
| 应付股利                   |        | 0                   | 0                   |
| 应付手续费及佣金               |        | 0                   | 0                   |
| 应付分保账款                 |        | 0                   | 0                   |
| 持有待售负债                 |        | 0                   | 0                   |
| 一年内到期的非流动负债            |        | 0                   | 0                   |
| 其他流动负债                 |        | 0                   | 0                   |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>9,471,871.23</b> | <b>9179158.42</b>   |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                     |                     |
| 保险合同准备金                |        | 0                   | 0                   |
| 长期借款                   |        | 0                   | 0                   |
| 应付债券                   |        | 0                   | 0                   |
| 其中：优先股                 |        | 0                   | 0                   |
| 永续债                    |        | 0                   | 0                   |
| 租赁负债                   |        | 0                   | 0                   |
| 长期应付款                  |        | 0                   | 0                   |
| 长期应付职工薪酬               |        | 0                   | 0                   |
| 预计负债                   | 五、(十二) | 29,525.00           | 0                   |
| 递延收益                   |        | 0                   | 0                   |
| 递延所得税负债                |        | 0                   | 0                   |
| 其他非流动负债                |        | 0                   | 0                   |
| <b>非流动负债合计</b>         |        | <b>29,525.00</b>    | <b>0</b>            |
| <b>负债合计</b>            |        | <b>9,501,396.23</b> | <b>9,179,158.42</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |        |                     |                     |

|                   |        |                      |                      |
|-------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 股本                | 五、(十三) | 5,710,000            | 5,710,000            |
| 其他权益工具            |        |                      |                      |
| 其中：优先股            |        |                      |                      |
| 永续债               |        |                      |                      |
| 资本公积              | 五、(十四) | 7,018,750.55         | 7,018,750.55         |
| 减：库存股             |        |                      |                      |
| 其他综合收益            |        |                      |                      |
| 专项储备              |        |                      |                      |
| 盈余公积              |        |                      |                      |
| 一般风险准备            |        |                      |                      |
| 未分配利润             | 五、(十五) | -21,336,199.44       | -18,182,083.12       |
| 归属于母公司所有者权益合计     |        | -8,607,448.89        | -5,453,332.57        |
| 少数股东权益            |        | 456,585.05           | 592,236.74           |
| <b>所有者权益合计</b>    |        | <b>-8,150,863.84</b> | <b>-4,861,095.83</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |        | <b>1,350,532.39</b>  | <b>4318062.59</b>    |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注     | 2019年12月31日       | 2019年1月1日           |
|------------------------|--------|-------------------|---------------------|
| <b>流动资产：</b>           |        |                   |                     |
| 货币资金                   |        | 9,351.89          | 1,347.82            |
| 交易性金融资产                |        | 0                 | 0                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        | -                 | 0                   |
| 衍生金融资产                 |        | 0                 | 0                   |
| 应收票据                   |        | 0                 | 0                   |
| 应收账款                   | 十一、(一) | 588,689.10        | 994,321.52          |
| 应收款项融资                 |        | 0                 | 0                   |
| 预付款项                   | 十一、(二) | 10,000.00         | 0                   |
| 其他应收款                  |        | 122,562.40        | 122,562.40          |
| 其中：应收利息                |        | 0                 | 0                   |
| 应收股利                   |        | 0                 | 0                   |
| 买入返售金融资产               |        | 0                 | 0                   |
| 存货                     |        | 0                 | 1,460,191.90        |
| 合同资产                   |        | 0                 | 0                   |
| 持有待售资产                 |        | 0                 | 0                   |
| 一年内到期的非流动资产            |        | 0                 | 0                   |
| 其他流动资产                 |        | 0                 | 0                   |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>730,603.39</b> | <b>2,578,423.64</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                   |                     |

|                        |        |                     |                     |
|------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| 债权投资                   |        | 0                   | 0                   |
| 可供出售金融资产               |        | -                   | 0                   |
| 其他债权投资                 |        | 0                   | 0                   |
| 持有至到期投资                |        | -                   | 0                   |
| 长期应收款                  |        | 0                   | 0                   |
| 长期股权投资                 | 十一、(三) | 300,000.00          | 300,000.00          |
| 其他权益工具投资               |        | 0                   | 0                   |
| 其他非流动金融资产              |        | 0                   | 0                   |
| 投资性房地产                 |        | 0                   | 0                   |
| 固定资产                   |        | 35,928.90           | 216,922.67          |
| 在建工程                   |        | 0                   | 0                   |
| 生产性生物资产                |        | 0                   | 0                   |
| 油气资产                   |        | 0                   | 0                   |
| 使用权资产                  |        | 0                   | 0                   |
| 无形资产                   |        | 0                   | 0                   |
| 开发支出                   |        | 0                   | 0                   |
| 商誉                     |        | 0                   | 0                   |
| 长期待摊费用                 |        | 0                   | 0                   |
| 递延所得税资产                |        |                     | 772,466.18          |
| 其他非流动资产                |        |                     |                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>335,928.90</b>   | <b>1,289,388.85</b> |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>1,066,532.29</b> | <b>3,867,812.49</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                     |                     |
| 短期借款                   |        | 0                   | 0                   |
| 交易性金融负债                |        | 0                   | 0                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |        | -                   | 0                   |
| 衍生金融负债                 |        | 0                   | 0                   |
| 应付票据                   |        | 0                   | 0                   |
| 应付账款                   |        | 347,081.51          | 347,081.51          |
| 预收款项                   |        | 0                   | 0                   |
| 卖出回购金融资产款              |        | 0                   | 0                   |
| 应付职工薪酬                 |        | 1,044,085.92        | 1,411,366.49        |
| 应交税费                   |        | 1,462,124.98        | 1,471,249.51        |
| 其他应付款                  |        | 6,594,168.77        | 5,925,050.86        |
| 其中：应付利息                |        | 0                   | 0                   |
| 应付股利                   |        | 0                   | 0                   |
| 合同负债                   |        | 0                   | 0                   |
| 持有待售负债                 |        | 0                   | 0                   |
| 一年内到期的非流动负债            |        | 0                   | 0                   |
| 其他流动负债                 |        | 0                   | 0                   |
| <b>流动负债合计</b>          |        | <b>9,447,461.18</b> | <b>9,154,748.37</b> |
| <b>非流动负债：</b>          |        |                     |                     |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 长期借款              |  | 0                    | 0                    |
| 应付债券              |  | 0                    | 0                    |
| 其中：优先股            |  | 0                    | 0                    |
| 永续债               |  | 0                    | 0                    |
| 租赁负债              |  | 0                    | 0                    |
| 长期应付款             |  | 0                    | 0                    |
| 长期应付职工薪酬          |  | 0                    | 0                    |
| 预计负债              |  | 29,525.00            | 0                    |
| 递延收益              |  | 0                    | 0                    |
| 递延所得税负债           |  | 0                    | 0                    |
| 其他非流动负债           |  | 0                    | 0                    |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>29,525.00</b>     | <b>0</b>             |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>9,476,986.18</b>  | <b>9,154,748.37</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 5,710,000.00         | 5,710,000.00         |
| 其他权益工具            |  | 0                    | 0                    |
| 其中：优先股            |  | 0                    | 0                    |
| 永续债               |  | 0                    | 0                    |
| 资本公积              |  | 7,018,750.55         | 7,018,750.55         |
| 减：库存股             |  | 0                    | 0                    |
| 其他综合收益            |  | 0                    | 0                    |
| 专项储备              |  | 0                    | 0                    |
| 盈余公积              |  | 0                    | 0                    |
| 一般风险准备            |  | 0                    | 0                    |
| 未分配利润             |  | -21,139,204.44       | -18,015,686.43       |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>-8,410,453.89</b> | <b>-5,286,935.88</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>1,066,532.29</b>  | <b>3,867,812.49</b>  |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目             | 附注     | 2019年      | 2018年        |
|----------------|--------|------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> | 五、(十六) | 0          | 817,187.54   |
| 其中：营业收入        |        | 0          | 817,187.54   |
| 利息收入           |        | 0          | 0            |
| 已赚保费           |        | 0          | 0            |
| 手续费及佣金收入       |        | 0          | 0            |
| <b>二、营业总成本</b> | 五、(十六) | 512,246.74 | 2,073,897.53 |
| 其中：营业成本        |        | 0          | 798,024.99   |
| 利息支出           |        | 0          | 0            |
| 手续费及佣金支出       |        | 0          | 0            |

|                               |         |                      |                      |
|-------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 退保金                           |         | 0                    | 0                    |
| 赔付支出净额                        |         | 0                    | 0                    |
| 提取保险责任准备金净额                   |         | 0                    | 0                    |
| 保单红利支出                        |         | 0                    | 0                    |
| 分保费用                          |         | 0                    | 0                    |
| 税金及附加                         | 五、(十七)  |                      | 72.55                |
| 销售费用                          | 五、(十八)  | 0                    | 348,125.76           |
| 管理费用                          | 五、(十九)  | 511,947.02           | 924,545.91           |
| 研发费用                          |         | 0                    | 0                    |
| 财务费用                          | 五、(二十)  | 299.72               | 3,128.32             |
| 其中：利息费用                       |         | 0                    | 0                    |
| 利息收入                          |         | 0.28                 | 62.42                |
| 加：其他收益                        |         | 0                    | 0                    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |         | 0                    | 0                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |         | 0                    | 0                    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |         | 0                    | 0                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |         | 0                    | 0                    |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |         | 0                    | 0                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |         | 0                    | 0                    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二十一) | -405,632.42          | 0                    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、(二十二) | -1,598,184.67        | -6,140,548.79        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |         | 0                    | 0                    |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>-2,516,063.83</b> | <b>-7,397,258.78</b> |
| 加：营业外收入                       |         | 0                    | 7,200.00             |
| 减：营业外支出                       | 五、(二十三) | 1,238.00             | 104,020.54           |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |         | <b>-2,517,301.83</b> | <b>-7,494,079.32</b> |
| 减：所得税费用                       | 五、(二十四) | 772,466.18           | -492,478.76          |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |         | <b>-3,289,768.01</b> | <b>-7,001,600.56</b> |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |         | 0                    | 0                    |
| （一）按经营持续性分类：                  | -       | -                    | -                    |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         | -3,289,768.01        | -7,001,600.56        |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |         | 0                    | 0                    |
| （二）按所有权归属分类：                  | -       | -                    | -                    |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |         | -135,651.69          | -140,547.39          |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |         | -3,154,116.32        | -6,861,053.17        |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |         | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

|                           |         |               |               |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |         | 0             | 0             |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益        |         | 0             | 0             |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额         |         | 0             | 0             |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益      |         | 0             | 0             |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动        |         | 0             | 0             |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动        |         | 0             | 0             |
| (5) 其他                    |         | 0             | 0             |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益         |         | 0             | 0             |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益       |         | 0             | 0             |
| (2) 其他债权投资公允价值变动          |         | 0             | 0             |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益      |         | -             | 0             |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |         | 0             | 0             |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |         | -             | 0             |
| (6) 其他债权投资信用减值准备          |         | 0             | 0             |
| (7) 现金流量套期储备              |         | 0             | 0             |
| (8) 外币财务报表折算差额            |         | 0             | 0             |
| (9) 其他                    |         | 0             | 0             |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |         | 0             | 0             |
| <b>七、综合收益总额</b>           |         | -3,289,768.01 | -7,001,600.56 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |         | -3,154,116.32 | -6,861,053.17 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |         | -135,651.69   | -140,547.39   |
| <b>八、每股收益：</b>            |         |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）           | 五、（二十五） | -0.5524       | -1.2262       |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           | 五、（二十五） | -0.5524       | -1.2262       |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目     | 附注 | 2019年      | 2018年      |
|--------|----|------------|------------|
| 一、营业收入 |    | 0          | 817,187.54 |
| 减：营业成本 |    | 0          | 798,024.99 |
| 税金及附加  |    | 0          | 0          |
| 销售费用   |    | 0          | 348,125.76 |
| 管理费用   |    | 345,697.02 | 752,368.46 |
| 研发费用   |    | 0          | 0          |



|                               |  |                      |                      |
|-------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 财务费用                          |  | 299.72               | 3,128.32             |
| 其中：利息费用                       |  | 0                    | 0                    |
| 利息收入                          |  | 0.28                 | 62.42                |
| 加：其他收益                        |  | 0                    | 0                    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 0                    | 0                    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | 0                    | 0                    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  | 0                    | 0                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  | 0                    | 0                    |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  | 0                    | 0                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 0                    | 0                    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -405,632.42          | 0                    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -1,598,184.67        | -6,140,548.79        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                      |                      |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>-2,349,813.83</b> | <b>-7,225,008.78</b> |
| 加：营业外收入                       |  |                      | 7,200.00             |
| 减：营业外支出                       |  | 1,238.00             | 104,020.54           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | <b>-2,351,051.83</b> | <b>-7,321,829.32</b> |
| 减：所得税费用                       |  | 772,466.18           | -492,478.76          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>-3,123,518.01</b> | <b>-6,829,350.56</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -3,123,518.01        | -6,829,350.56        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 0                    | 0                    |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  | 0                    | 0                    |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  | 0                    | 0                    |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  | 0                    | 0                    |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  | 0                    | 0                    |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  | 0                    | 0                    |
| 5. 其他                         |  | 0                    | 0                    |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  | 0                    | 0                    |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  | 0                    | 0                    |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  | 0                    | 0                    |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益           |  | -                    | 0                    |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  | 0                    | 0                    |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益      |  | -                    | 0                    |
| 6. 其他债权投资信用减值准备               |  | 0                    | 0                    |
| 7. 现金流量套期储备                   |  | 0                    | 0                    |
| 8. 外币财务报表折算差额                 |  | 0                    | 0                    |
| 9. 其他                         |  | 0                    | 0                    |

|                |  |               |               |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额       |  | -3,123,518.01 | -6,829,350.56 |
| 七、每股收益：        |  |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0             | 0             |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0             | 0             |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注      | 2019年             | 2018年               |
|------------------------------|---------|-------------------|---------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |         |                   |                     |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |         | 0                 | 1,100,040.00        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |         | 0                 | 0                   |
| 向中央银行借款净增加额                  |         | 0                 | 0                   |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |         | 0                 | 0                   |
| 收到再保险业务现金净额                  |         | 0                 | 0                   |
| 保户储金及投资款净增加额                 |         | 0                 | 0                   |
| 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 |         | -                 | 0                   |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |         | 0                 | 0                   |
| 拆入资金净增加额                     |         | 0                 | 0                   |
| 回购业务资金净增加额                   |         | 0                 | 0                   |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |         | 0                 | 0                   |
| 收到的税费返还                      |         | 0                 | 0                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、（二十六） | 548,290.96        | 1,758,772.11        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |         | <b>548,290.96</b> | <b>2,858,812.11</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |         | 0                 | 1,392,872.92        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |         | 0                 | 0                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |         | 0                 | 0                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |         | 0                 | 0                   |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |         | 0                 | 0                   |
| 拆出资金净增加额                     |         | 0                 | 0                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |         | 0                 | 0                   |
| 支付保单红利的现金                    |         | 0                 | 0                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |         | 367,280.57        | 906,660.21          |
| 支付的各项税费                      |         | 0                 | 72.55               |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、（二十六） | 182,358.21        | 603,295.33          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |         | <b>549,638.78</b> | <b>2,902,901.01</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |         | <b>-1,347.82</b>  | <b>-44,088.90</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |         |                   |                     |

|                           |  |           |            |
|---------------------------|--|-----------|------------|
| 收回投资收到的现金                 |  | 0         | 0          |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0         | 0          |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0         | 0          |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0         | 0          |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0         | 0          |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0         | 0          |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 0         | 0          |
| 投资支付的现金                   |  | 0         | 0          |
| 质押贷款净增加额                  |  | 0         | 0          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0         | 0          |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0         | 0          |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 0         | 0          |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0         | 0          |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |           |            |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0         | 0          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 0         | 0          |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0         | 0          |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0         | 0          |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0         | 0          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0         | 0          |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0         | 0          |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0         | 0          |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 0         | 0          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0         | 0          |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 0         | 0          |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0         | 0          |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0         | 0          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1,347.82 | -44,088.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,347.82  | 45,436.72  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 0         | 1,347.82   |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2019年 | 2018年        |
|-----------------------|----|-------|--------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |       |              |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 0     | 1,100,040.00 |
| 收到的税费返还               |    | 0     | 0            |

|                           |  |            |              |
|---------------------------|--|------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 548,290.96 | 1,752,874.66 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |  | 548,290.96 | 2,852,914.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 0          | 1,392,872.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 367,280.57 | 906,660.21   |
| 支付的各项税费                   |  | 0          | 0            |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 182,358.21 | 597,367.88   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | 549,638.78 | 2,896,901.01 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,347.82  | -43,986.35   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |            |              |
| 收回投资收到的现金                 |  | 0          | 0            |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 0          | 0            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 0          | 0            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  | 0          | 0            |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 0          | 0            |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 0          | 0            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 0          | 0            |
| 投资支付的现金                   |  | 0          | 0            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | 0          | 0            |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 0          | 0            |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  |            | 0            |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0          | 0            |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |            |              |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 0          | 0            |
| 取得借款收到的现金                 |  | 0          | 0            |
| 发行债券收到的现金                 |  | 0          | 0            |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 0          | 0            |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 0          | 0            |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 0          | 0            |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 0          | 0            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 0          | 0            |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 0          | 0            |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0          | 0            |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 0          | 0            |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -1347.82   | -43,986.35   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,347.82   | 45,334.17    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |            | 1,347.82     |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

## (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              | 5,710,000.00 | 0      | 0  | 0 | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -<br>18,182,083.12 | 592,236.74      | -4,861,095.83     |
| 加：会计政策变更              | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0                  | 0               | 0                 |
| 前期差错更正                | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0                  | 0               | 0                 |
| 同一控制下企业合并             | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0                  | 0               | 0                 |
| 其他                    | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0                  | 0               | 0                 |
| 二、本年期初余额              | 5,710,000.00 | 0      | 0  | 0 | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -<br>18,182,083.12 | 592,236.74      | -4,861,095.83     |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -3,154,116.32      | -<br>135,651.69 | -<br>3,289,768.01 |
| （一）综合收益总额             | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -3,154,116.32      | -<br>135,651.69 | -<br>3,289,768.01 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0                  | 0               | 0                 |

|                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. 股东投入的普通股        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （三）利润分配            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （四）所有者权益内部结转       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （五）专项储备            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|                 |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   |               |            |               |
|-----------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|------------|---------------|
| 1. 本期提取         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0          | 0             |
| 2. 本期使用         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0          | 0             |
| (六) 其他          | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0          | 0             |
| <b>四、本年期末余额</b> | 5,710,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,018,750.55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -             | 456,585.05 | -8,150,863.84 |
|                 |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   | 21,336,199.44 |            |               |

| 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              | 5,710,000    | 0      | 0  | 0 | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -             | 732,784.13 | 2,140,504.73 |
|                       |              |        |    |   |              |       |        |      |      |        | 11,321,029.95 |            |              |
| 加：会计政策变更              | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0          | 0            |
| 前期差错更正                | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0          | 0            |
| 同一控制下企业合并             | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0          | 0            |
| 其他                    | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0          | 0            |
| 二、本年期初余额              | 5,710,000.00 | 0      | 0  | 0 | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -             | 732,784.13 | 2,140,504.73 |
|                       |              |        |    |   |              |       |        |      |      |        | 11,321,029.95 |            |              |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -6,861,053.17 | -          | -            |
|                       |              |        |    |   |              |       |        |      |      |        |               | 140,547.39 | 7,001,600.56 |
| (一) 综合收益总额            | 0            | 0      | 0  | 0 | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    |        | -6,861,053.17 | -          | -            |
|                       |              |        |    |   |              |       |        |      |      |        |               | 140,547.39 | 7,001,600.56 |

|                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (二)所有者投入和减少资本      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 股东投入的普通股        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (三)利润分配            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (四)所有者权益内部结转       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (五)专项储备            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



|                |                     |          |          |          |                     |          |          |          |          |          |                      |                   |                     |
|----------------|---------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------------------|-------------------|---------------------|
| 1. 本期提取        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                    | 0                 | 0                   |
| 2. 本期使用        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                    | 0                 | 0                   |
| (六) 其他         | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0                   | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0                    | 0                 | 0                   |
| <b>四、本期末余额</b> | <b>5,710,000.00</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>7,018,750.55</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>-</b>             | <b>592,236.74</b> | <b>-</b>            |
|                |                     |          |          |          |                     |          |          |          |          |          | <b>18,182,083.12</b> |                   | <b>4,861,095.83</b> |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

#### (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                  | 5,710,000.00 | 0      | 0   | 0  | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -             | -            |
|                           |              |        |     |    |              |       |        |      |      |        | 18,015,686.43 | 5,286,935.88 |
| 加：会计政策变更                  | 0            | 0      | 0   | 0  | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0            |
| 前期差错更正                    | 0            | 0      | 0   | 0  | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0            |
| 其他                        | 0            | 0      | 0   | 0  | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | 0             | 0            |
| 二、本年期初余额                  | 5,710,000.00 | 0      | 0   | 0  | 7,018,750.55 | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -             | -            |
|                           |              |        |     |    |              |       |        |      |      |        | 18,015,686.43 | 5,286,935.88 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 0            | 0      | 0   | 0  | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -3,123,518.01 | -            |
|                           |              |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               | 3,123,518.01 |
| (一) 综合收益总额                | 0            | 0      | 0   | 0  | 0            | 0     | 0      | 0    | 0    | 0      | -3,123,518.01 | -            |
|                           |              |        |     |    |              |       |        |      |      |        |               | 3,123,518.01 |

|                   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (二)所有者投入和减少资本     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 股东投入的普通股       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (三)利润分配           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他             | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (四)所有者权益内部结转      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.盈余公积弥补亏损        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.其他综合收益结转留存收益    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

|          |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   |               |              |
|----------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|--------------|
| (五) 专项储备 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| 1. 本期提取  | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| 2. 本期使用  | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| (六) 其他   | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| 四、本期末余额  | 5,710,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,018,750.55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -             | -            |
|          |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   | 21,139,204.44 | 8,410,453.89 |

| 项目                        | 2018 年       |         |         |    |              |           |            |          |          |            |               |              |
|---------------------------|--------------|---------|---------|----|--------------|-----------|------------|----------|----------|------------|---------------|--------------|
|                           | 股本           | 其他权益工具  |         |    | 资本公积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         | 所有者权益合<br>计  |
|                           |              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |            |          |          |            |               |              |
| 一、上年期末余额                  | 5,710,000.00 | 0       | 0       | 0  | 7,018,750.55 | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | -             | 1,542,414.68 |
|                           |              |         |         |    |              |           |            |          |          |            | 11,186,335.87 |              |
| 加：会计政策变更                  | 0            | 0       | 0       | 0  | 0            | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0             | 0            |
| 前期差错更正                    | 0            | 0       | 0       | 0  | 0            | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0             | 0            |
| 其他                        | 0            | 0       | 0       | 0  | 0            | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | 0             | 0            |
| 二、本年期初余额                  | 5,710,000.00 | 0       | 0       | 0  | 7,018,750.55 | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | -             | 1,542,414.68 |
|                           |              |         |         |    |              |           |            |          |          |            | 11,186,335.87 |              |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 0            | 0       | 0       | 0  | 0            | 0         | 0          | 0        | 0        | 0          | -6,829,350.56 | -            |
|                           |              |         |         |    |              |           |            |          |          |            |               | 6,829,350.56 |

|                    |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |               |                   |
|--------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---------------|-------------------|
| (一) 综合收益总额         | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6,829,350.56 | -<br>6,829,350.56 |
| (二) 所有者投入和减少资本     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 1. 股东投入的普通股        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| (三) 利润分配           | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 1. 提取盈余公积          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 2. 提取一般风险准备        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 4. 其他              | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| (四) 所有者权益内部结转      | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |
| 5. 其他综合收益结转留       | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0                 |

|                 |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   |               |              |
|-----------------|--------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|--------------|
| 存收益             |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   |               |              |
| 6. 其他           | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| （五）专项储备         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| 1. 本期提取         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| 2. 本期使用         | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| （六）其他           | 0            | 0 | 0 | 0 | 0            | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0             | 0            |
| <b>四、本年期末余额</b> | 5,710,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,018,750.55 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -             | -            |
|                 |              |   |   |   |              |   |   |   |   |   | 18,015,686.43 | 5,286,935.88 |

法定代表人：张志强

主管会计工作负责人：裴俊莉

会计机构负责人：裴俊莉

## 二〇一九年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

北京绿色空间生物科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2015年3月公司创立大会决议通过由有限责任公司整体变更为股份有限公司的议案,由全体股东共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:9111010856039348X。2015年7月在全国中小企业股份转让系统上市。所属行业为生产制造业。

截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数571万股,注册资本为571万元,注册地:北京市海淀区远大路39号1号楼703-2室,总部地址:北京市海淀区远大路39号1号楼703-2室。本公司主要经营活动为:技术推广;接受委托提供劳务服务;设备维修;销售机械设备、电器设备、金属材料、塑料制品、电子产品、日用品;包装装潢设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后以批准的内容开展经营活动)。本公司的母公司为北京绿色空间生物科技股份有限公司,本公司的实际控制人为张志强。

本财务报表业经公司董事会于2020年6月30日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称           |
|-----------------|
| 北京绿馨环保科技有限公司    |
| 涿州市绿色空间机械制造有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

2019 年度,公司发生净亏损 3289768.01 元、归属于母公司的净亏损 3,154,116.32 元,截至 2019 年 12 月 31 日,归属于母公司股东权益合计-8,607,448.89 元。

针对目前情况,公司的改善措施:

报告期内,公司因员工欠薪和流动资金短缺问题,使已经获得的全新商业模式不能发挥作用,使已经获得的铜川范例复制的项目订单不能实现。公司将与员工沟通,本着企业、员工共赢的原则协商,积极解决所欠工资;另外公司将积极筹款,解决流动资金短缺问题。

基于上述措施,本公司认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

## **三、重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的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) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并:合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。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,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、 合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利



润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在

丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

#### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：应收账款、其他应收款

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：(具体描述指定的情况)

### **2019年1月1日前适用的会计政策**

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **2、金融工具的确认依据和计量方法**

### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

#### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **(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(债务工具)**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）  
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债  
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。  
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债  
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### **2019年1月1日前适用的会计政策**

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率(提示:如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。单击此处输入文字。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

#### (1) 应收票据

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量信用损失的方法                            |
|------|---------|--------------------------------------|
| 组合一  | 银行承兑票据  | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0% |



|     |        |                                 |
|-----|--------|---------------------------------|
| 组合二 | 商业承兑汇票 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失 |
|-----|--------|---------------------------------|

## (2) 应收账款

| 组合名称 | 确定组合的依据  | 计量信用损失的方法                             |
|------|----------|---------------------------------------|
| 组合一  | 合并范围内关联方 | 通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 账龄组合     | 按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         |

## (3) 其他应收款

| 组合名称 | 确定组合的依据                | 计量信用损失的方法                                       |
|------|------------------------|---|
| 组合一  | 合并范围内关联方               | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率, 该组合预期信用损失率为 0% |
| 组合二  | 除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项 | 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率, 计算预期信用损失       |

**2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

## (1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不通过损益转回。

## (2) 应收款项坏账准备:

## ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 70 万以上

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

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

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |        |
|----------------------|--------|
| 关联方组合                | 关联方不计提 |
| 账龄组合                 | 按照账龄划分 |
| 押金及备用金组合             | 款项性质划分 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5.00        | 5.00         |
| 1—2年(含2年) | 10.00       | 10.00        |
| 2—3年(含3年) | 30.00       | 30.00        |
| 3—4年(含4年) | 50.00       | 50.00        |
| 4—5年(含5年) | 90.00       | 90.00        |
| 5年以上      | 100.00      | 100.00       |

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其发生了减值

坏账准备的计提方法

对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

### **(十) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

#### **2、 初始投资成本的确定**

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

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

新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

### 2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限<br>(年) | 残值率<br>(%) | 年折旧率<br>(%) |
|------|-------|-------------|------------|-------------|
| 办公家具 | 年限平均法 | 5.00        | 5.00       | 19.00       |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3.00        | 5.00       | 31.67       |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10        | 5.00       | 19.00-9.50  |

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目   | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据     |
|------|--------|------|--------|
| 财务软件 | 5 年    | 直线法  | 预计使用寿命 |
| 知识产权 | 8 年    | 直线法  | 预计使用寿命 |

### (十三) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十四) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

##### 2、 离职后福利的会计处理方法

###### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

###### (2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

##### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## **(十五) 收入**

### **1、 销售商品收入确认的一般原则**

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### **2、 具体原则**

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

## **(十六) 政府补助**

### **1、 类型**

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **2、 确认时点**

收到资金并经政府相关单位验收无误后本公司确认收入实现。

### **3、 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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



收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

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

### (十八) 租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### (十九) 终止经营

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

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

### (二十) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

- (1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

(2)

| 会计政策变更的内<br>容和原因   | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额   |   |
|--|-------|---|---|
|  |       | 合并  | 母公司   |
| (1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董事会审批 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 994,321.52 元；<br>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余 | “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 0 元，“应收账款”上年年末余额 994,321.52 元；<br>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0 元，“应付账款”上年年末余 |

| 会计政策变更的内<br>容和原因   | 审批程序      | 受影响的报表项目名称和金额                         |                                       |
|--|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|  |           | 合并                                    | 母公司                                   |
|  |           | 额 351,065.76 元。                       | 元, “应付账款”上年<br>年末余额 347,081.51<br>元。  |
| (2)在利润表中投<br>资收益项下新增<br>“其中:以摊余成本<br>计量的金融资产终<br>止确认收益”项目。<br>比较数据不调整。 | 董事会审<br>批 | “以摊余成本计量的金<br>融资产终止确认收益”<br>本期金额 0 元。 | “以摊余成本计量的金<br>融资产终止确认收益”<br>本期金额 0 元。 |

(2) 执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

## 合并

| 原金融工具准则 |      |            | 新金融工具准则 |                     |            |
|---------|------|------------|---------|---------------------|------------|
| 列报项目    | 计量类别 | 账面价值       | 列报项目    | 计量类别                | 账面价值       |
| 货币资金    | 摊余成本 | 1,347.82   | 货币资金    | 摊余成本                | 1,347.82   |
| 应收账款    | 摊余成本 | 994,321.52 | 应收账款    | 摊余成本                | 994,321.52 |
|         |      |            | 应收款项融资  | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |            |

## 母公司

| 原金融工具准则 |      |            | 新金融工具准则 |                     |            |
|---------|------|------------|---------|---------------------|------------|
| 列报项目    | 计量类别 | 账面价值       | 列报项目    | 计量类别                | 账面价值       |
| 货币资金    | 摊余成本 | 1,347.82   | 货币资金    | 摊余成本                | 1,347.82   |
| 应收账款    | 摊余成本 | 994,321.52 | 应收账款    | 摊余成本                | 994,321.52 |
|         |      |            | 应收款项融资  | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |            |
| 其他应收款   | 摊余成本 | 122,562.40 | 其他应收款   | 摊余成本                | 122,562.40 |

(3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)  
 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第12号——减少债务》(2019修订)  
 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——减少债务》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的减少债务,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的减少债务,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据  | 税率      |
|---------|---|---------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 15%     |
| 教育费附加   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                                   | 3%      |
| 地方教育附加  | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                                   | 2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称          | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 北京绿馨环保科技有限公司    | 25%   |
| 涿州市绿色空间机械制造有限公司 | 25%   |

## (二) 税收优惠

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

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额     | 上年年末余额   |
|---------------|----------|----------|
| 库存现金          |          | 57.29    |
| 银行存款          | 9,351.89 | 1,290.53 |
| 合计            | 9,351.89 | 1,347.82 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |          |          |

注释：截止至 2019 年 12 月 31 日公司银行账户处于冻结状态。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   |              | 160,000.00   |
| 1 至 2 年 | 160,000.00   | 24,000.00    |
| 2 至 3 年 | 24,000.00    | 792,930.00   |
| 3 至 4 年 | 792,930.00   | 4,105,666.05 |
| 4 至 5 年 | 4,105,666.05 | 1,037,500.00 |
| 5 年以上   | 1,061,500.00 | 24,000.00    |
| 小计      | 6,144,096.05 | 6,144,096.05 |
| 减：坏账准备  | 5,555,406.95 | 5,149,774.53 |
| 合计      | 588,689.10   | 994,321.52   |

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别              | 期末余额         |           |              |             | 账面价值       |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------------|
|                 | 账面余额         |           | 坏账准备         |             |            |
|                 | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |            |
| 按单项计提坏账准备       | 3,791,425.00 | 61.71     | 3,791,425.00 | 100.00      |            |
| 其中：浙江国井环保科技有限公司 | 3,791,425.00 | 61.71     | 3,791,425.00 | 100.00      |            |
| 按组合计提坏账准备       | 2,352,671.05 | 38.29     | 1,763,981.95 | 74.98       | 588,689.10 |
| 其中：账龄组合         | 2,352,671.05 | 38.29     | 1,763,981.95 | 74.98       | 588,689.10 |
| 合计              | 6,144,096.05 | 100.00    | 5,555,406.95 | 90.42       | 588,689.10 |

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

按单项计提坏账准备:

| 名称           | 期末余额         |              |          | 计提理由   |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |        |
| 浙江国井环保科技有限公司 | 3,791,425.00 | 3,791,425.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计           | 3,791,425.00 | 3,791,425.00 | 100.00   |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称   | 期末余额         |              |          |
|------|--------------|--------------|----------|
|      | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 2,352,671.05 | 1,763,981.95 | 74.98    |
| 合计   | 2,352,671.05 | 1,763,981.95 | 74.98    |

按组合计提坏账的确认标准及说明: 按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 年初余额         | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|      |              |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 5,149,774.53 | 5,149,774.53 | 405,632.42 |       |       | 5,555,406.95 |
| 合计   | 5,149,774.53 | 5,149,774.53 | 405,632.42 |       |       | 5,555,406.95 |

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,581,325.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 90.84 %, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,118,975.00 元。

## (三) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示



| 账龄   | 期末余额      |        | 上年年末余额 |       |
|------|-----------|--------|--------|-------|
|      | 账面余额      | 比例(%)  | 账面余额   | 比例(%) |
| 1年以内 | 10,000.00 | 100.00 |        |       |
| 合计   | 10,000.00 | 100.00 |        |       |

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,000.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100%。

#### (四) 存货

##### 1、 存货分类

| 项目   | 期末余额         |              |      | 上年年末余额       |              |              |
|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 存货跌价准备       | 账面价值 | 账面余额         | 存货跌价准备       | 账面价值         |
| 原材料  | 5,046,018.92 | 5,046,018.92 |      | 5,046,018.92 | 3,688,391.05 | 1,357,627.87 |
| 库存商品 | 1,176,434.78 | 1,176,434.78 |      | 1,176,434.78 | 1,073,870.75 | 102,564.03   |
| 合计   | 6,222,453.70 | 6,222,453.70 |      | 6,222,453.70 | 4,762,261.80 | 1,460,191.90 |

##### 2、 存货跌价准备

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加金额       |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 3,688,391.05 | 1,357,627.87 |    |        |    | 5,046,018.92 |
| 库存商品 | 1,073,870.75 | 102,564.03   |    |        |    | 1,176,434.78 |
| 合计   | 4,762,261.80 | 1,460,191.90 |    |        |    | 6,222,453.70 |

本公司所有存货均为滞销产生的库存商品及原材料,库龄较长可变现净值为零。

(五) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额      | 上年年末余额     |
|--------|-----------|------------|
| 固定资产   | 35,928.90 | 216,922.67 |
| 固定资产清理 |           |            |
| 合计     | 35,928.90 | 216,922.67 |

## 2、 固定资产情况

| 项目         | 办公家具      | 电子设备       | 机器设备       | 合计         |
|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 1. 账面原值    |           |            |            |            |
| (1) 上年年末余额 | 89,794.00 | 193,373.85 | 435,410.12 | 718,577.97 |
| (2) 本期增加金额 |           |            |            |            |
| —购置        |           |            |            |            |
| (3) 本期减少金额 |           |            |            |            |
| —处置或报废     |           |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 89,794.00 | 193,373.85 | 435,410.12 | 718,577.97 |
| 2. 累计折旧    |           |            |            |            |
| (1) 上年年末余额 | 85,134.06 | 181,660.39 | 234,860.85 | 501,655.30 |
| (2) 本期增加金额 | 170.24    | 1,741.32   | 41,089.44  | 43,001.00  |
| —计提        | 170.24    | 1,741.32   | 41,089.44  | 43,001.00  |
| (3) 本期减少金额 |           |            |            |            |
| —处置或报废     |           |            |            |            |
| (4) 期末余额   | 85,304.30 | 183,401.71 | 275,950.29 | 544,656.30 |
| 3. 减值准备    |           |            |            |            |
| (1) 上年年末余额 |           |            |            |            |
| (2) 本期增加金额 |           | 303.45     | 137,689.32 | 137,992.77 |

| 项目           | 办公家具     | 电子设备      | 机器设备       | 合计         |
|--------------|----------|-----------|------------|------------|
| —计提          |          | 303.45    | 137,689.32 | 137,992.77 |
| (3) 本期减少金额   |          |           |            |            |
| —处置或报废       |          |           |            |            |
| (4) 期末余额     |          | 303.45    | 137,689.32 | 137,992.77 |
| 4. 账面价值      |          |           |            |            |
| (1) 期末账面价值   | 4,489.70 | 9,668.69  | 21,770.51  | 35,928.90  |
| (2) 上年年末账面价值 | 4,659.94 | 11,713.46 | 200,549.27 | 216,922.67 |

## (六) 无形资产

## 1、 无形资产情况

| 项目           | 财务软件      | 知识产权         | 合计           |
|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值      |           |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 11,637.60 | 1,330,000.00 | 1,341,637.60 |
| (2) 本期增加金额   |           |              |              |
| —购置          |           |              |              |
| (3) 本期减少金额   |           |              |              |
| —处置          |           |              |              |
| (4) 期末余额     | 11,637.60 | 1,330,000.00 | 1,341,637.60 |
| 2. 累计摊销      |           |              |              |
| (1) 上年年末余额   | 11,637.60 | 457,187.50   | 468,825.10   |
| (2) 本期增加金额   |           | 166,250.00   | 166,250.00   |
| —计提          |           | 166,250.00   | 166,250.00   |
| (3) 本期减少金额   |           |              |              |
| —处置          |           |              |              |
| (4) 期末余额     | 11,637.60 | 623,437.50   | 635,075.10   |
| 3. 减值准备      |           |              |              |
| (1) 上年年末余额   |           |              |              |
| (2) 本期增加金额   |           |              |              |
| —计提          |           |              |              |
| (3) 本期减少金额   |           |              |              |
| —处置          |           |              |              |
| (4) 期末余额     |           |              |              |
| 4. 账面价值      |           |              |              |
| (1) 期末账面价值   |           | 706,562.50   | 706,562.50   |
| (2) 上年年末账面价值 |           | 872,812.50   | 872,812.50   |

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额         |             | 上年年末余额       |             |
|--------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|        | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税<br>资产 | 可抵扣暂时性<br>差异 | 递延所得税<br>资产 |
| 资产减值准备 |              |             | 5,149,774.53 | 772,466.18  |
| 合计     |              |             | 5,149,774.53 | 772,466.18  |

(八) 应付账款

1、 应付账款列示

| 项目  | 期末余额       | 上年年末余额     |
|-----|------------|------------|
| 材料款 | 351,065.76 | 351,065.76 |
| 合计  | 351,065.76 | 351,065.76 |

2、 账龄超过一年的重要应付账款

| 项目             | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 北京大唐诚信装饰装潢有限公司 | 144,750.00 | 结算期末结算    |
| 涿州市发达机械制造有限公司  | 104,650.00 | 结算期末结算    |
| 北京光阳华夏不锈钢有限公司  | 67,825.00  | 结算期末结算    |
| 合计             | 317,225.00 |           |

(九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         |
|------|--------------|------|------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,411,366.49 |      | 367,280.57 | 1,044,085.92 |
| 合计   | 1,411,366.49 |      | 367,280.57 | 1,044,085.92 |

## 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,411,366.49 |      | 367,280.57 | 1,044,085.92 |
| 合计              | 1,411,366.49 |      | 367,280.57 | 1,044,085.92 |

### (十) 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,311,975.74 | 1,321,100.27 |
| 城市维护建设税 | 87,587.05    | 87,587.05    |
| 教育费附加   | 37,537.33    | 37,537.33    |
| 地方教育附加  | 25,024.86    | 25,024.86    |
| 合计      | 1,462,124.98 | 1,471,249.51 |

### (十一) 其他应付款

| 项目     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 应付利息   |              |              |
| 应付股利   |              |              |
| 其他应付款项 | 6,614,594.57 | 5,945,476.66 |
| 合计     | 6,614,594.57 | 5,945,476.66 |

#### 1、 其他应付款项

##### (1) 按款项性质列示

| 项目  | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-----|--------------|--------------|
| 拆借款 | 6,614,594.57 | 5,945,476.66 |
| 合计  | 6,614,594.57 | 5,945,476.66 |

##### (2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

| 项目                 | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 张志强                | 1,960,781.82 | 结算期末结算    |
| 鼎赞股权投资基金管理（上海）有限公司 | 1,587,000.00 | 结算期末结算    |
| 郭志华                | 1,217,132.44 | 结算期末结算    |
| 李京华                | 384,692.59   | 结算期末结算    |

## (十二) 预计负债

| 项目   | 上年年末余额 | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额      | 形成原因   |
|------|--------|-----------|------|-----------|--------|
| 未决诉讼 |        | 29,525.00 |      | 29,525.00 | 服务费未支付 |
| 合计   |        | 29,525.00 |      | 29,525.00 |        |

## (十三) 股本

| 项目   | 上年年末余额       | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|-------|----|----|--------------|
|      |              | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |              |
| 股份总额 | 5,710,000.00 |              |    |       |    |    | 5,710,000.00 |

## (十四) 资本公积

| 项目   | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价 | 7,018,750.55 |      |      | 7,018,750.55 |
| 合计   | 7,018,750.55 |      |      | 7,018,750.55 |

## (十五) 未分配利润



| 项目                        | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润              | -18,182,083.12 | -11,321,029.95 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，<br>调减-） |                |                |
| 调整后年初未分配利润                | -18,182,083.12 | -11,321,029.95 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | -3,154,116.32  | -6,861,053.17  |
| 减：提取法定盈余公积                |                |                |
| 提取任意盈余公积                  |                |                |
| 期末未分配利润                   | -21,336,199.44 | -18,182,083.12 |

## (十六) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额 |    | 上期金额       |            |
|------|------|----|------------|------------|
|      | 收入   | 成本 | 收入         | 成本         |
| 主营业务 |      |    | 812,842.71 | 794,893.99 |
| 其他业务 |      |    | 4,344.83   | 3,131.00   |
| 合计   |      |    | 817,187.54 | 798,024.99 |

营业收入明细：

| 项目      | 本期金额 | 上期金额       |
|---------|------|------------|
| 主营业务收入  |      | 812,842.71 |
| 其中：销售商品 |      | 812,842.71 |
| 其他业务收入  |      | 4,344.83   |
| 其中：维修收入 |      | 4,344.83   |
| 合计      |      | 817,187.54 |

## (十七) 税金及附加

| 项目      | 本期金额 | 上期金额  |
|---------|------|-------|
| 印花税及残保金 |      | 72.55 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额  |
|----|------|-------|
| 合计 |      | 72.55 |

## (十八) 销售费用

| 项目   | 本期金额 | 上期金额       |
|------|------|------------|
| 维修费用 |      | 337,940.98 |
| 办公费  |      | 10,184.78  |
| 合计   |      | 348,125.76 |

## (十九) 管理费用

| 项目      | 本期金额       | 上期金额       |
|---------|------------|------------|
| 职工薪酬    |            | 241,010.35 |
| 办公费及服务费 | 293,262.06 | 392,750.95 |
| 租赁费     | 9,433.96   | 73,857.14  |
| 无形资产摊销  | 166,250.00 | 166,250.00 |
| 差旅及交通费  |            | 1,200.50   |
| 业务招待费   |            | 3,052.70   |
| 折旧费     | 43,001.00  | 46,424.27  |
| 合计      | 511,947.02 | 924,545.91 |

## (二十) 财务费用

| 项目     | 本期金额   | 上期金额     |
|--------|--------|----------|
| 利息费用   |        |          |
| 减：利息收入 | 0.28   | 62.42    |
| 手续费    | 300.00 | 3,190.74 |
| 合计     | 299.72 | 3,128.32 |

## (二十一) 信用减值损失

| 项目   | 本期金额       | 上期金额 |
|------|------------|------|
| 坏账损失 | 405,632.42 |      |
| 合计   | 405,632.42 |      |

## (二十二) 资产减值损失

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 坏账损失     |              | 3,283,191.71 |
| 存货跌价损失   | 1,460,191.90 | 2,857,357.08 |
| 固定资产减值准备 | 137,992.77   |              |
| 合计       | 1,598,184.67 | 6,140,548.79 |

## (二十三) 营业外支出

| 项目   | 本期金额     | 上期金额       |
|------|----------|------------|
| 应诉费用 | 1,238.00 |            |
| 物料报废 |          | 104,020.54 |
| 合计   | 1,238.00 | 104,020.54 |

## (二十四) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

| 项目      | 本期金额       | 上期金额        |
|---------|------------|-------------|
| 当期所得税费用 |            |             |
| 递延所得税费用 | 772,466.18 | -492,478.76 |
| 合计      | 772,466.18 | -492,478.76 |

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                 | 本期金额          |
|--------------------|---------------|
| 利润总额               | -2,517,301.83 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | -377,595.27   |
| 子公司适用不同税率的影响       | -16,625.00    |
| 调整以前期间所得税的影响       |               |

| 项目                             | 本期金额       |
|--------------------------------|------------|
| 非应税收入的影响                       |            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |            |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | 772,466.18 |
| 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 | 394,220.27 |
| 所得税费用                          | 772,466.18 |

## (二十五) 每股收益

### 1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -3,154,116.32 | -6,861,053.17 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 5,710,000.00  | 5,710,000.00  |
| 基本每股收益            | -0.5524       | -1.2262       |
| 其中：持续经营基本每股收益     | -0.5524       | -1.2262       |
| 终止经营基本每股收益        |               |               |

### 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | -3,124,591.32 | -6,861,053.17 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 5,710,000.00  | 5,710,000.00  |
| 稀释每股收益                | -0.5524       | -1.2262       |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | -0.5524       | -1.2262       |
| 终止经营稀释每股收益            |               |               |

## (二十六) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期金额       | 上期金额         |
|-----------|------------|--------------|
| 政府补助及废品收入 |            | 7,200.00     |
| 利息收入      | 0.28       | 62.42        |
| 往来款       | 548,290.68 | 1,751,509.69 |
| 合计        | 548,290.96 | 1,758,772.11 |

## 2、 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      |
|--------|------------|------------|
| 往来款    |            | 124,066.17 |
| 办公及服务费 | 152,706.32 | 397,928.08 |
| 租赁费    | 20,000.00  | 73,857.14  |
| 差旅费    |            | 1,200.50   |
| 业务招待费  |            | 3,052.70   |
| 银行手续费  | 300.00     | 3,190.74   |
| 其他     | 9,351.89   |            |
| 合计     | 182,358.21 | 603,295.33 |

## (二十七) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量                |               |               |
| 净利润                              | -3,289,768.01 | -7,001,600.56 |
| 加：信用减值损失                         | 405,632.42    |               |
| 资产减值准备                           | 1,598,184.67  | 6,140,548.79  |
| 固定资产折旧                           | 43,001.00     | 46,424.27     |
| 无形资产摊销                           | 166,250.00    | 166,250.00    |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） |               |               |

| 补充资料                  | 本期金额       | 上期金额         |
|-----------------------|------------|--------------|
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   |            |              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   |            |              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       |            |              |
| 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）  | 772,466.18 | -492,478.76  |
| 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）      |            | 12,759.03    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -10,000.00 | 1,063,420.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 312,885.92 | 20,588.19    |
| 其他                    |            |              |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,347.82  | -44,088.90   |
| 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               |            | 1,347.82     |
| 减：现金的期初余额             | 1,347.82   | 45,436.72    |
| 加：现金等价物的期末余额          |            |              |
| 减：现金等价物的期初余额          |            |              |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,347.82  | -44,088.90   |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目   | 期末余额 | 上年年末余额   |
|------|------|----------|
| 一、现金 |      | 1,347.82 |

| 项目                              | 期末余额 | 上年年末余额   |
|---------------------------------|------|----------|
| 其中：库存现金                         |      | 57.29    |
| 可随时用于支付的银行存款                    |      | 1,290.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                  |      |          |
| 可用于支付的存放中央银行款项                  |      |          |
| 存放同业款项                          |      |          |
| 拆放同业款项                          |      |          |
| 二、现金等价物                         |      |          |
| 其中：三个月内到期的债券投资                  |      |          |
| 三、期末现金及现金等价物余额                  |      | 1,347.82 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 |      |          |

## 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           | 主要经营地                     | 注册地                       | 业务性质                    | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-----------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|---------|----|------|
|                 |                           |                           |                         | 直接      | 间接 |      |
| 北京绿馨环保科技有限公司    | 北京市房山区佛子庄乡佛子庄村四区10号       | 北京市房山区佛子庄乡佛子庄村四区10号       | 技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询     | 18.405% |    | 设立   |
| 涿州市绿色空间机械制造有限公司 | 河北省保定市涿州市东仙坡镇下胡良村北107国道东边 | 河北省保定市涿州市东仙坡镇下胡良村北107国道东边 | 环境保护专用设备制造、销售、维修及技术推广服务 | 100%    |    | 设立   |



**七、 关联方及关联交易****(一) 本公司的母公司情况**

本公司实际控制人是：张志强

**(二) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

**(三) 其他关联方情况**

| 关联方名称              | 关联方与本公司关系                       |
|--------------------|---------------------------------|
| 郭志华                | 董事                              |
| 李京华                | 监事会主席                           |
| 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙) | 股东                              |
| 刘芳                 | 高管                              |
| 翁孙华                | 董事                              |
| 尚国佩                | 董事                              |
| 章真强                | 监事                              |
| 闫华至                | 监事                              |
| 裴俊莉                | 财务负责人                           |
| 北京丰泰嘉业科技有限公司       | 郭志华持有 100%的股权                   |
| 北京掌上通网络技术股份有限公司    | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 1.52%的股权   |
| 北京理想固网科技股份有限公司     | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 10%的股权     |
| 武汉华安科技股份有限公司       | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 6.25%的股权   |
| 武汉地大信息工程股份有限公司     | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 2%的股权      |
| 北京欧迅体育文化股份有限公司     | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 5.8824%的股权 |
| 上海易销科技股份有限公司       | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 3.7%的股权    |
| 苏州伟仕泰克电子科技股份有限公司   | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 13.68%的股权  |
| 上海晨辉科技股份有限公司       | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 3.85%的股权   |
| 无锡择尚科技股份有限公司       | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 13.11%的股权  |
| 东莞市凯昶德电子科技股份有限公司   | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 3.2787%的股权 |
| 上海事成软件股份有限公司       | 上海屹和投资管理合伙企业(有限合伙)持有 5%的股权      |

| 关联方名称          | 关联方与本公司关系                      |
|----------------|--------------------------------|
| 成都中青教育咨询有限公司   | 上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 15.28%的股权 |
| 厦门商中在线科技股份有限公司 | 上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 4.44%的股权  |
| 上海普适导航科技股份有限公司 | 上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 8.2%的股权   |
| 四海商舟电子商务有限公司   | 上海屹和投资管理合伙企业（有限合伙）持有 2.778%的股权 |
| 北京大都诚信装饰装潢有限公司 | 公司原董事陈策持有 98%的股权               |
| 张瀚奇            | 公司报告期离任原董事会秘书                  |
| 陈策             | 报告期离任董事                        |
| 庞宇             | 报告期离任财务负责人                     |
| 北京沃尔夫斯科技有限公司   | 公司原董事会秘书张瀚奇任执行董事的企业            |

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期金额 | 上期金额      |
|----------|------|-----------|
| 关键管理人员薪酬 | 0    | 133080.68 |

##### 2、 应付项目

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

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺、未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 原公司员工于晓童、刘增来、张振华、腾景发、腾井顺、腾井贵、刘翠向北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，经北京市海淀区劳动人事争议仲裁委员会受理并判决规定本公司需向上述员工合计支付薪酬 156,940.40 元，截止至 2019 年 12 月 31 日本公司未予支付。

(2) 截止至 2019 年 12 月 31 日针对上述 1、(1) 的仲裁结果，本公司未予以执行，被北京市海淀区法院列为失信被执行人。

失信被执行人行为具体情形：有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务

## 九、 资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日止，附注八、(二) 中针对原员工的劳动仲裁结果已履行，涉及上述人员的 156,940.40 元欠薪已全部支付。

## 十、 其他重要事项

无。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额         | 上年年末余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内   |              | 160,000.00   |
| 1 至 2 年 | 160,000.00   | 24,000.00    |
| 2 至 3 年 | 24,000.00    | 792,930.00   |
| 3 至 4 年 | 792,930.00   | 4,105,666.05 |
| 4 至 5 年 | 4,105,666.05 | 1,037,500.00 |
| 5 年以上   | 1,061,500.00 | 24,000.00    |
| 小计      | 6,144,096.05 | 6,144,096.05 |

| 账龄     | 期末余额         | 上年年末余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 减：坏账准备 | 5,555,406.95 | 5,149,774.53 |
| 合计     | 588,689.10   | 994,321.52   |

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别              | 期末余额         |           |              |             | 账面价值       |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------------|
|                 | 账面余额         |           | 坏账准备         |             |            |
|                 | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |            |
| 按单项计提坏账准备       | 3,791,425.00 | 61.71     | 3,791,425.00 | 100.00      |            |
| 其中：浙江国井环保科技有限公司 | 3,791,425.00 | 61.71     | 3,791,425.00 | 100.00      |            |
| 按组合计提坏账准备       | 2,352,671.05 | 38.29     | 1,763,981.95 | 74.98       | 588,689.10 |
| 其中：账龄组合         | 2,352,671.05 | 38.29     | 1,763,981.95 | 74.98       | 588,689.10 |
| 合计              | 6,144,096.05 | 100.00    | 5,555,406.95 | 90.42       | 588,689.10 |

| 类别                   | 上年年末余额       |           |              |             | 账面价值       |
|----------------------|--------------|-----------|--------------|-------------|------------|
|                      | 账面余额         |           | 坏账准备         |             |            |
|                      | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比例<br>(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,791,425.00 | 61.71     | 3,791,425.00 | 100.00      |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,352,671.05 | 38.29     | 1,358,349.53 | 57.74       | 994,321.52 |

| 类别                    | 上年年末余额       |        |              |          | 账面价值       |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |            |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |              |          |            |
| 合计                    | 6,144,096.05 | 100.00 | 5,149,774.53 | 83.82    | 994,321.52 |

按单项计提坏账准备:

| 名称           | 期末余额         |              |          | 计提理由   |
|--------------|--------------|--------------|----------|--------|
|              | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |        |
| 浙江国井环保科技有限公司 | 3,791,425.00 | 3,791,425.00 | 100.00   | 预计无法收回 |
| 合计           | 3,791,425.00 | 3,791,425.00 | 100.00   |        |

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称   | 期末余额         |              |          |
|------|--------------|--------------|----------|
|      | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 2,352,671.05 | 1,763,981.95 | 74.98    |
| 合计   | 2,352,671.05 | 1,763,981.95 | 74.98    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:如按预期信用损失一般模型计提坏账准备。

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额       | 年初余额         | 本期变动金额     |       |       | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|------------|-------|-------|--------------|
|      |              |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 坏账准备 | 5,149,774.53 | 5,149,774.53 | 405,632.42 |       |       | 5,555,406.95 |
| 合计   | 5,149,774.53 | 5,149,774.53 | 405,632.42 |       |       | 5,555,406.95 |

#### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,581,325.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 90.84 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,118,975.00 元。

## (二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额       | 上年年末余额     |
|--------|------------|------------|
| 应收利息   |            |            |
| 应收股利   |            |            |
| 其他应收款项 | 122,562.40 | 122,562.40 |
| 合计     | 122,562.40 | 122,562.40 |

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额       | 上年年末余额     |
|---------|------------|------------|
| 1 年以内   |            | 6,960.00   |
| 1 至 2 年 | 6,960.00   | 3,401.65   |
| 2 至 3 年 | 3,401.65   | 112,200.75 |
| 3 至 4 年 | 112,200.75 |            |
| 小计      | 122,562.40 | 122,562.40 |
| 减：坏账准备  |            |            |
| 合计      | 122,562.40 | 122,562.40 |

## (2) 按分类披露

| 类别        | 期末余额       |           |      |             | 账面价值       |
|-----------|------------|-----------|------|-------------|------------|
|           | 账面余额       |           | 坏账准备 |             |            |
|           | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |           |      |             |            |
| 按组合计提坏账准备 | 122,562.40 | 100.00    |      |             | 122,562.40 |
| 其中：关联方组合  | 122,562.40 | 100.00    |      |             | 122,562.40 |
| 合计        | 122,562.40 | 100.00    |      |             | 122,562.40 |

| 类别                      | 上年年末余额     |           |      |             | 账面价值       |
|-------------------------|------------|-----------|------|-------------|------------|
|                         | 账面余额       |           | 坏账准备 |             |            |
|                         | 金额         | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比例<br>(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项  |            |           |      |             |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项  | 122,562.40 |           |      |             | 122,562.40 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项 |            |           |      |             |            |
| 合计                      | 122,562.40 |           |      |             | 122,562.40 |

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

| 名称       | 期末余额       |      |          |
|----------|------------|------|----------|
|          | 其他应收款项     | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方 | 122,562.40 |      |          |
| 合计       | 122,562.40 |      |          |

## (3) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款项情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 款项性质 | 期末         | 账龄   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|------|------------|------|----------------|
| 北京绿馨环保科技有限公司    | 关联方    | 拆借款  | 3,360.00   | 1至2年 | 2.74           |
|                 |        |      | 2,880.00   | 2至3年 | 2.35           |
|                 |        |      | 111,200.75 | 3至4年 | 90.73          |
| 涿州市绿色空间机械制造有限公司 | 关联方    | 拆借款  | 3,600.00   | 1至2年 | 2.94           |
|                 |        |      | 521.65     | 2至3年 | 0.43           |
|                 |        |      | 1,000.00   | 3至4年 | 0.81           |
| 合计              |        |      | 122,562.40 |      | 100.00         |

## (三) 长期股权投资

| 项目     | 期末余额       |      |            | 上年年末余额     |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 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 | 300,000.00 |      | 300,000.00 | 300,000.00 |      | 300,000.00 |
| 合计     | 300,000.00 |      | 300,000.00 | 300,000.00 |      | 300,000.00 |

## 1、对子公司投资

| 被投资单位   | 上年年末余额     | 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 |
|---------|------------|------|------|------------|----------|----------|
| 北京绿馨环保科 | 300,000.00 |      |      | 300,000.00 |          |          |



| 被投资单位 | 上年年末<br>余额 | 本期增<br>加 | 本期减<br>少 | 期末余额       | 本期计<br>提减值<br>准备 | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------|------------|----------|----------|------------|------------------|----------------------|
| 技有限公司 |            |          |          |            |                  |                      |
| 合计    | 300,000.00 |          |          | 300,000.00 |                  |                      |

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目   | 金额 | 说明 |
|--|----|----|
| 非流动资产处置损益  |    |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收<br>返还、减免   |    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业<br>业务密切相关，按照国家统一标准<br>定额或定量享受的政府补助除外）            |    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取<br>的资金占用费  |    |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营<br>企业的投资成本小于取得投资时应<br>享有被投资单位可辨认净资产公允<br>价值产生的收益 |    |    |
| 非货币性资产交换损益   |    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |    |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害<br>而计提的各项资产减值准备                                  |    |    |
| 减少债务损益   |    |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支<br>出、整合费用等  |    |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超<br>过公允价值部分的损益                                    |    |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司<br>期初至合并日的当期净损益                                  |    |    |

| 项目  | 金额        | 说明 |
|---|-----------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |           |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |           |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |           |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |           |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |           |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -1,238.00 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |           |    |
| 小计  | -1,238.00 |    |
| 所得税影响额  |           |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   |           |    |
| 合计  | -1,238.00 |    |

(二) 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产<br>收益率 (%) | 每股收益 (元)   |            |
|-----------------------------|--------------------|------------|------------|
|                             |                    | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利<br>润          | - 44.86            | -0.5524    | -0.5524    |
| 扣除非经常性损益后归属于公<br>司普通股股东的净利润 | - 44.85            | -0.5522    | -0.5522    |

北京绿色空间生物科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年六月三十日

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：

北京市大兴区天骥智库 58 号楼 5 层。