



易景环境

NEEQ : 871691

易景环境科技（天津）股份有限公司

2020 年第一季度报告

# 目 录

一、	重要提示.....	4
二、	公司基本情况.....	5
三、	重要事项.....	10
四、	财务报告.....	12

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、易景环境	指	易景环境科技(天津)股份有限公司
易景检测	指	公司全资子公司易景检测服务(天津)有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监
主办券商	指	<b>渤海证券股份有限公司</b>
《业务规则》	指	2013年12月30日起修订的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司法》	指	现行有效的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	现行有效的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	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》
场地环境调查	指	采用系统的调查方法,确定场地是否被污染及污染程度和范围的过程
风险评估	指	根据场地环境调查的结果以及场地未来规划和未来使用情况,确定环境对人体健康,土地使用及生态环境的影响
场地	指	某一块地范围内的土壤、地下水、地表水以及地块内所有构筑物、设施和生物的总和
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日至2020年3月31日

## 一、重要提示

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。

公司负责人郭来君、主管会计工作负责人**李学颖**及会计机构负责人（会计主管人员）**李学颖**保证季度报告中财务报告的真实、准确、完整。

**信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）**对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本季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、高级管理人员对季度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议季度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1. 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。
	2. 2020年1-3月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。
	<b>3. 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。</b>
	4. 公司第二届董事会第三次会议决议
	5. 公司第二届监事会第三次会议决议

## 二、 公司基本情况

### (一) 基本信息

公司中文全称	易景环境科技（天津）股份有限公司
英文名称及缩写	EnviroGene Technology (Tianjin) Co., Ltd.
证券简称	易景环境
证券代码	871691
挂牌时间	2017年7月18日
普通股股票转让方式	集合竞价转让
分层情况	基础层
法定代表人	郭来君
董事会秘书或信息披露负责人	艾斌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
统一社会信用代码	9112011608657969XW
注册资本（元）	32,900,000
注册地址	天津华苑产业区海泰信息广场 F 座 508 室
电话	022-88385310
联系地址及邮政编码	天津华苑产业区海泰信息广场 F 座北楼 5 层 邮编:300384
主办券商	渤海证券

### (二) 行业信息

适用 不适用

### (三) 主要财务数据

单位：元

	报告期末 (2020年3月31日)	上年度末 (2019年12月31日)	报告期末比上年 度末增减比例%
资产总计	104,669,199.45	109,257,948.25	-4.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	71,843,404.23	77,159,672.49	-6.89%
资产负债率%（母公司）	25.25%	25.73%	-
资产负债率%（合并）	31.36%	29.38%	-

	本报告期 (2020年1-3月)	上年同期 (2019年1-3月)	本报告期比上年同 期增减比例%
营业收入	2,815,368.25	5,137,147.31	-45.20%
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,316,268.26	-5,622,301.50	5.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,429,401.66	-4,253,099.12	-27.66%

经营活动产生的现金流量净额	-12,071,659.99	869,442.55	-1,488.44%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.18	11.11%
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）	-7.14%	-11.45%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.29%	-8.66%	-

#### 财务数据重大变动原因：

√适用 □不适用

1. 营业收入降低 45.20%：报告期内受新型冠状病毒影响累计开工日期少于去年同期，销售订单同比也有所降低。
2. 经营活动产生的现金流量净额同比减少 1488.44%：报告期内受新型冠状病毒影响累计开工日期少于去年同期，销售订单同比也有所降低，对外支付较多。

#### 补充财务指标：

□适用 √不适用

#### 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

#### 会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并将依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，在衔接规定方面，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司按照新的会计准则重新评估了主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面，对本公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### 首次执行新收入准则调整年初财务报表相关项目金额：

#### 合并财务报表：

报表科目	2019 年 12 月 31 日	执行新收入准则影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	14,677,013.72	-14,677,013.72	
合同负债		14,677,013.72	14,677,013.72

#### 母公司财务报表：

报表科目	2019年12月31日	执行新收入准则影响	2020年1月1日
预收款项	14,658,255.00	-14,658,255.00	
合同负债		14,658,255.00	14,658,255.00

### 会计差错更正

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定和要求，对以前年度合并范围内关联方往来及交易抵消不完整、收入与成本费用跨期、股份支付处理不准确等事项按会计差错予以更正。本公司对上述会计差错采用追溯重述法进行了更正，具体影响情况如下：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	32,439,866.01	33,835,358.18	669,250.00	1,298,890.40
预付账款	631,243.35	3,154,922.49	97,965.33	544,710.53
存货	16,508,506.93	17,655,292.39	10,127,301.58	9,752,291.16
其他流动资产	2,679,216.00	2,386,243.25	18,799,339.91	17,743,428.80
固定资产	17,312,243.60	20,166,928.34	15,111,489.45	15,017,777.58
无形资产		367,895.39		272,065.75
长期待摊费用	6,441,338.26	5,193,236.04		
递延所得税资产	6,072,012.32	5,674,180.24	4,018,970.91	4,023,178.85
其他非流动资产	2,728,340.20	931,723.00		
应付账款	1,586,927.53	4,922,376.50	523,944.34	891,043.54
预收账款	14,851,509.73	14,677,013.72	13,731,058.25	12,749,503.90
应付职工薪酬	2,105,863.26	2,500,695.26		
应交税费	4,220,734.21	4,456,984.37	598,687.93	620,696.32
资本公积	6,379,057.52	11,039,476.25	2,825,334.87	4,673,632.87
盈余公积	8,043,922.04	7,621,357.76	4,800,410.81	4,461,876.08
未分配利润	29,075,715.40	25,598,838.48	21,784,463.74	20,695,173.12
营业收入	99,482,431.72	100,195,634.53	58,232,900.64	58,836,269.30
营业成本	31,059,808.92	32,591,731.06	14,321,599.04	13,798,054.82
税金及附加	540,574.10	550,705.86	428,183.97	428,360.58
销售费用	7,035,936.27	5,727,768.93	970,184.92	2,310,941.97
管理费用	13,384,444.97	13,970,744.29	12,494,639.03	13,456,874.48
研发费用	12,566,639.23	14,392,989.72	5,747,412.43	5,933,272.69
信用减值损失	-1,829,616.54	-1,760,472.65		
资产减值损失			530,727.00	502,241.78
营业外收入	99,110.95			
营业外支出	94,643.04	34,993.33		

所得税费用	3,518,626.23	4,086,591.17	2,658,602.01	2,695,825.65
-------	--------------	--------------	--------------	--------------

年初至报告期末（1-3月）非经常性损益项目和金额：

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	140,074.72
<b>非经常性损益合计</b>	<b>140,074.72</b>
所得税影响数	<b>26,941.32</b>
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>113,133.40</b>

（四）报告期期末的普通股股本结构、前十名股东情况

单位：股

普通股股本结构						
股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,443,500	36.33%	350,000	11,793,500	35.85%
	其中：控股股东、实际控制人	4,169,750	13.24%	366,000	4,535,750	13.79%
	董事、监事、高管	717,750	2.28%	0	717,750	2.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,056,500	63.67%	1,050,000	21,106,500	64.15%
	其中：控股股东、实际控制人	17,903,250	56.84%	1,050,000	18,953,250	57.61%
	董事、监事、高管	2,153,250	6.84%	0	2,153,250	6.54%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		31,500,000	-	1,400,000	32,900,000	-
<b>普通股股东人数</b>						28

普通股前十名股东情况							
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨罡	22,073,000	1,416,000	23,489,000	71.40%	18,953,250	4,535,750
2	天津信德合新管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	13.68%	0	4,500,000
3	郭来君	2,871,000	0	2,871,000	8.73%	2,153,250	717,750
4	马晓萍	1,200,000	0	1,200,000	3.65%	0	1,200,000

5	北京南山京石投资有限公司-南山新三板一期主动管理私募证券投资基金	658,000	-1,000	657,000	2.00%	0	657,000
6	天津市万佳盈企业管理中心(有限合伙)	0	47,400	47,400	0.14%	0	47,400
7	俞乐华	63,000	-39,000	24,000	0.07%	0	24,000
8	车志鸿	21,000	0	21,000	0.06%	0	21,000
9	李琳	0	18,000	18,000	0.05%	0	18,000
10	陈军伟	44,000	-27,000	17,000	0.05%	0	17,000
<b>合计</b>		31,430,000	1,414,400	32,844,400	99.83%	21,106,500	11,737,900

前十名股东间相互关系说明:

天津信德合新管理咨询合伙企业(有限合伙)系杨罡与郭来君出资设立的合伙企业,郭来君为该有限合伙企业普通合伙人,杨罡为该有限合伙企业有限合伙人。除此之外,公司股东之间不存在关联关系。

#### (五) 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### (六) 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 三、重要事项

#### (一) 报告期内（1-3月）重要事项的合规情况

√适用 □不适用

事项	报告期内是否存在	是否经过内部审议程序	是否及时履行披露义务	临时公告查询索引
诉讼、仲裁事项	否	不适用	不适用	-
对外担保事项	否	不适用	不适用	-
对外提供借款事项	否	不适用	不适用	-
控股股东、实际控制人或其关联方占用资金	否	不适用	不适用	-
日常性关联交易的预计及执行情况	否	不适用	不适用	-
其他重大关联交易事项	否	不适用	不适用	-
股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本季度发生的企业合并事项	否	不适用	不适用	-
员工激励事项	否	不适用	不适用	-
股份回购事项	否	不适用	不适用	-
已披露的承诺事项	是	已事前及时履行	是	公开转让说明书
资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	不适用	不适用	-
被调查处罚的事项	否	不适用	不适用	-
失信情况	否	不适用	不适用	-
自愿披露的其他重要事项	否	不适用	不适用	-

#### 重要事项详情、进展情况及其他重要事项

√适用 □不适用

<p>公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员等在股转系统挂牌时作出的主要承诺如下：</p> <p>1、公司实际控制人或控股股东做出的承诺：</p> <p>【1】若公司与员工发生与社保和公积金相关的劳动纠纷或争议，或者公司所在地的社会保险部门或者住房公积金主管部门要求公司对员工社会保险或者住房公积金进行补缴，或者公司因未按照规定缴纳员工社会保险或住房公积金而受到相关部门的罚款，公司因上述原因而发生的费用支出或者所受到的损失将由本人承担。</p> <p>【2】公司今后将严格按照招投标相关法律、法规的规定，在承接项目过程中依法履行招投标程序，合法合规取得项目。</p> <p>【3】（1）本人确保本人控制的其他企业不会从事与易景环境生产经营有相同或相似业务的投资，今后不会新设或收购从事与易景环境有相同或相似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与易景环境业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对易景环境的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。（2）无论是由本人或本人控制的企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与易景环境生产、经营有</p>
---

关的新技术、新产品（包括服务，以下皆同），易景环境均有优先受让、生产的权利。（3）本人或本人控制的企业如拟出售与易景环境生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，易景环境均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予易景环境的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。（4）如易景环境进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制与易景环境拓展后的产品或业务相竞争的企业；若出现可能与易景环境拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与易景环境的竞争：①确保本人及本人控制的企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②确保本人及本人控制的企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③确保本人及本人控制的企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入易景环境；④确保本人及本人控制的企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护易景环境权益有利的行动以消除同业竞争。（5）本人愿意承担因违反上述承诺而给易景环境造成的全部经济损失。

2、公司董事、监事、高级管理人员做出的承诺：

**【1】**严格遵守有关法律、行政法规、规章、规范性文件的相关规定，保证本人与易景环境的关联交易不损害易景环境及其股东的合法权益。

**【2】**本人将尽量避免与易景环境进行关联交易，对于因易景环境生产经营需要而与其发生关联交易时，本人将严格遵守平等、自愿、公开、公正的原则，并按照易景环境的《公司章程》和《关联交易管理办法》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。

3、公司董事、监事、高级管理人员及核心人员做出的承诺：

**【1】**《公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺函》

**【2】**《公司管理层关于诚信状况的书面声明》

**【3】**《公司管理层关于规范关联交易承诺函》

**【4】**《公司管理层关于竞业禁止事宜的声明》

**【5】**《公司高级管理人员不存在双重任职的声明》

## （二） 利润分配与公积金转增股本的情况

### 1. 报告期内实施的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

### 2. 董事会在审议季度报告时拟定的权益分派预案

适用 不适用

## 四、财务报告

### （一）财务报告的审计情况

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020TJA40103
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
审计报告日期	2020年7月23日
注册会计师姓名	胡振雷、王晓波
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

### 审计报告

XYZH/2020TJA40103

易景环境科技（天津）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了易景环境科技（天津）股份有限公司（以下简称易景环境公司）财务报表，包括2020年3月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-3月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，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，公允反映了易景环境公司2020年3月31日的合并及母公司财务状况以及2020年1-3月的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于易景环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>对于公司各类业务的收入确认，易景环境公司在服务实际提供完成，并经客户确认后确认收入的实现。如附注七、22所示，易景环境公司 2020 年 1-3 月财务报表所示营业收入项目金额为人民币 2,815,368.25 元。由于营业收入是易景环境公司关键业绩指标之一，可能存在易景环境公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，本次审计将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 检查主要的交易合同，识别主要产品或服务控制权转移等相关的条款，了解和评估管理层在新收入准则下收入确认政策的合理性。</p> <p>(2) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(3) 对营业收入按收入类别、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；</p> <p>(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期交易金额；</p> <p>(5) 对收入执行细节测试：对公司各期间主要项目收入，抽查招标文件、中标通知书、合同、专家评审会意见（如需要）、客户出具的成果签收单等，并抽查发票及收款凭证等，审查项目实际执行情况、确认收入的期间金额等是否与公司账面记录存在重大差异。</p> <p>(6) 对主要客户进行走访，了解双方签订合同的主要条款、项目施工情况、结算情况，是否存在关联关系等，复核与公司账面记录是否存在重大差异；</p> <p>(7) 对资产负债表日前后记录的收入，选取样本，检查其入账记录、合同、成果签收单、发票等，以评价相关收入是否被记录在恰当的会计期间；</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>

#### 四、 其他信息

易景环境公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括易景环境公司更正后的 2020 年第一季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。在这

方面，我们无任何事项需要报告。

## 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，管理层负责评估易景环境公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算易景环境公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易景环境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。

（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，就可能对易景环境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易景环境公司不能持续经营。

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡振雷

(项目合伙人)

中国注册会计师：王晓波

中国 北京

二〇二〇年七月二十三日

## (二) 财务报表

### 1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	10,982,957.59	18,728,170.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	<b>29,689,186.15</b>	<b>33,835,358.18</b>
应收款项融资		
预付款项	<b>2,747,926.17</b>	<b>3,154,922.49</b>
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,730,499.34	1,163,998.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>23,703,845.33</b>	<b>17,655,292.39</b>
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	<b>3,353,138.85</b>	<b>2,386,243.25</b>
<b>流动资产合计</b>	<b>72,207,553.43</b>	<b>76,923,985.24</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	<b>20,491,068.54</b>	<b>20,166,928.34</b>
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	<b>380,817.87</b>	<b>367,895.39</b>
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	<b>4,877,992.80</b>	<b>5,193,236.04</b>
递延所得税资产	<b>6,711,766.81</b>	<b>5,674,180.24</b>
其他非流动资产		<b>931,723.00</b>
<b>非流动资产合计</b>	<b>32,461,646.02</b>	<b>32,333,963.01</b>
<b>资产总计</b>	<b>104,669,199.45</b>	<b>109,257,948.25</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	<b>8,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	<b>3,011,426.29</b>	<b>4,922,376.50</b>
预收款项		
合同负债	<b>16,533,156.87</b>	<b>14,677,013.72</b>
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	<b>521,168.37</b>	<b>2,500,695.26</b>
应交税费	<b>516,673.64</b>	<b>4,456,984.37</b>
其他应付款	<b>471,721.94</b>	<b>4,421.68</b>
其中：应付利息	<b>9,172.72</b>	<b>1,627.40</b>

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>29,054,147.11</b>	<b>28,561,491.53</b>
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,771,648.11	3,536,784.23
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>3,771,648.11</b>	<b>3,536,784.23</b>
<b>负债合计</b>	<b>32,825,795.22</b>	<b>32,098,275.76</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
股本	32,900,000.00	32,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>11,039,476.25</b>	<b>11,039,476.25</b>
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	<b>7,621,357.76</b>	<b>7,621,357.76</b>
一般风险准备		
未分配利润	<b>20,282,570.22</b>	<b>25,598,838.48</b>
归属于母公司所有者权益合计	<b>71,843,404.23</b>	<b>77,159,672.49</b>
少数股东权益		
<b>所有者权益合计</b>	<b>71,843,404.23</b>	<b>77,159,672.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>104,669,199.45</b>	<b>109,257,948.25</b>

法定代表人：郭来君

主管会计工作负责人：李学颖

会计机构负责人：李学颖

## 2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	8,192,770.69	17,811,039.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	<b>27,775,706.79</b>	<b>31,522,981.55</b>
应收款项融资		
预付款项	<b>3,611,689.33</b>	<b>2,968,204.24</b>
其他应收款	1,409,153.34	899,500.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>24,287,222.30</b>	<b>19,041,114.78</b>
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	<b>657,714.51</b>	15,283.03
<b>流动资产合计</b>	<b>65,934,256.96</b>	<b>72,258,123.41</b>
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,100,000.00	35,100,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,034,638.72	3,565,874.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	380,817.87	367,895.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,181,841.33	1,271,919.09
递延所得税资产	<b>781,171.45</b>	<b>326,214.95</b>
其他非流动资产		816,459.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>42,478,469.37</b>	<b>41,448,363.56</b>
<b>资产总计</b>	<b>108,412,726.33</b>	<b>113,706,486.97</b>

<b>流动负债：</b>		
短期借款	8,000,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	<b>856,825.88</b>	<b>5,384,461.16</b>
预收款项		
合同负债	16,472,580.47	14,658,255.00
卖出回购金融资产款		
应付职工薪酬	443,970.00	<b>2,304,827.69</b>
应交税费	<b>507,880.57</b>	<b>4,448,899.07</b>
其他应付款	400,567.72	4,421.68
其中：应付利息	9,172.72	1,627.40
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>26,681,824.64</b>	<b>28,800,864.60</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	687,432.39	452,568.51
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>687,432.39</b>	<b>452,568.51</b>
<b>负债合计</b>	<b>27,369,257.03</b>	<b>29,253,433.11</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	32,900,000.00	32,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	<b>11,039,476.25</b>	<b>11,039,476.25</b>
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	<b>7,621,357.76</b>	<b>7,621,357.76</b>
一般风险准备		

未分配利润	29,482,635.29	32,892,219.85
所有者权益合计	81,043,469.30	84,453,053.86
负债和所有者权益合计	108,412,726.33	113,706,486.97

### 3. 合并利润表

单位：元

项目	2020年1-3月	2019年1-3月
<b>一、营业总收入</b>	<b>2,815,368.25</b>	<b>5,137,147.31</b>
其中：营业收入	2,815,368.25	5,137,147.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
<b>二、营业总成本</b>	<b>9,363,105.35</b>	<b>11,769,023.96</b>
其中：营业成本	3,725,896.95	4,368,552.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,261.47	90,524.28
销售费用	1,171,183.99	627,681.10
管理费用	2,382,678.12	4,597,304.73
研发费用	2,000,451.64	2,114,311.74
财务费用	53,633.18	-29,350.53
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	140,074.72	26,320.00
投资收益（损失以“-”号填列）		91,912.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”		

号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	288,671.43	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-6,118,990.95</b>	<b>-6,513,644.15</b>
加: 营业外收入		
减: 营业外支出		
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-6,118,990.95</b>	<b>-6,513,644.15</b>
减: 所得税费用	-802,722.69	-891,342.65
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-5,316,268.26</b>	<b>-5,622,301.50</b>
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		
(一)按经营持续性分类:	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-5,316,268.26	-5,622,301.50
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类:	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	-5,316,268.26	-5,622,301.50
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
(5) 其他		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		

(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>-5,316,268.26</b>	<b>-5,622,301.50</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,316,268.26	-5,622,301.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
<b>八、每股收益：</b>		
(一) 基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.18

法定代表人：郭来君

主管会计工作负责人：李学颖

会计机构负责人：李学颖

#### 4. 母公司利润表

单位：元

项目	2020年1-3月	2019年1-3月
<b>一、营业收入</b>	<b>2,158,313.30</b>	<b>4,121,200.89</b>
减：营业成本	1,529,819.21	2,431,469.64
税金及附加	27,780.77	86,151.58
销售费用	1,165,652.99	627,992.05
管理费用	2,159,951.79	4,063,392.04
研发费用	1,220,426.68	2,114,311.74
财务费用	56,267.12	-16,549.84
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	80,773.62	26,320.00
投资收益（损失以“-”号填列）		91,912.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”		

号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	291,134.46	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	<b>-3,629,677.18</b>	<b>-5,067,333.82</b>
加:营业外收入		
减:营业外支出		
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	<b>-3,629,677.18</b>	<b>-5,067,333.82</b>
减:所得税费用	-220,092.62	
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	<b>-3,409,584.56</b>	<b>-5,067,333.82</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	<b>-3,409,584.56</b>	<b>-5,067,333.82</b>
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-3,409,584.56</b>	<b>-5,067,333.82</b>
<b>七、每股收益:</b>		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

## 5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2020年1-3月	2019年1-3月
<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	9,175,508.95	15,618,414.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	939,271.23	87,552.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>10,114,780.18</b>	<b>15,705,966.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,937,747.16	3,770,573.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,417,495.26	8,069,222.29
支付的各项税费	4,119,221.32	728,457.20
支付其他与经营活动有关的现金	2,711,976.43	2,268,271.89
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>22,186,440.17</b>	<b>14,836,524.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,071,659.99</b>	<b>869,442.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		91,912.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>91,912.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,610,313.80	1,924,267.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,610,313.80</b>	<b>1,924,267.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,610,313.80</b>	<b>-1,832,354.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,238.88	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>63,238.88</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,936,761.12</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-7,745,212.67</b>	<b>-962,912.13</b>
加：期初现金及现金等价物余额	18,728,170.26	33,825,105.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,982,957.59</b>	<b>32,862,193.76</b>

法定代表人：郭来君

主管会计工作负责人：李学颖

会计机构负责人：李学颖

## 6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020年1-3月	2019年1-3月
<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	8,325,315.55	14,925,261.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	775,197.54	68,451.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>9,100,513.09</b>	<b>14,993,712.84</b>

购买商品、接受劳务支付的现金	8,221,180.55	1,836,206.34
支付给职工以及为职工支付的现金	8,464,261.36	7,255,093.82
支付的各项税费	4,118,014.12	721,439.11
支付其他与经营活动有关的现金	2,551,397.83	1,639,161.33
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>23,354,853.86</b>	<b>11,451,900.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,254,340.77</b>	<b>3,541,812.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		91,912.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>91,912.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,300,688.80	265,058.58
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,300,688.80</b>	<b>265,058.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,300,688.80</b>	<b>-173,146.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>6,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,238.88	
支付其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>63,238.88</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,936,761.12</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-9,618,268.45</b>	<b>3,368,666.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	17,811,039.14	23,926,630.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>8,192,770.69</b>	<b>27,295,297.07</b>