



金甲壳虫

NEEQ : 871609

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司

Beijing Golden Beetle Environmental Technology Co.Ltd.



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人隆莉、主管会计工作负责人杜鸣及会计机构负责人（会计主管人员）晓晨保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧风险	<p>在政策的指导下和社会环境形势的驱动下，国内垃圾分类市场整体处于快速发展阶段，竞争十分激烈。参与垃圾分类市场化项目争夺的环卫企业以一倍的速度快速增长。而且资金雄厚的企业纷纷加入并开始跨区域业务布局，随着我国对于环保的重视，垃圾处理成为国内越来越重要的治理方向之一，垃圾处理行业市场规模也将不断提升市场参与主体更加多元，行业竞争加剧。</p> <p>公司密切关注国内政治经济形势，及时掌握区域及行业发展规划相关政策信息。同时根据城乡实际特点，分别采取不同的分类收运方法，有效解决现行城乡生活垃圾混合收集清运的单一模式，形成垃圾分类回收资源化利用的产业化格局，进一步提高城乡生活垃圾化、资源化和无害化水平。一方面加大对新技术、新产品的研发投入，提升自身服务质量，提高自身竞争力；另一方面，公司不断加强市场开拓力度，提高客户粘度。</p>
企业运营管理风险	<p>公司业务已拓展至全国多个地区，各地监管政策、社会环境、自然条件的不利变动，均将增加公司的管理及风险管控难度。同时，随着行业的市场化发展，环境治理标准更加严格，对企业的运营质量和综合业务能力提出了更高要求。</p> <p>因此，公司在拓展业务领域的同时，面临对新业务、新领域的管理难度。</p>

	<p>公司加大管理人员的培训力度，并利用信息化系统，不断提升管理水平；培养晋升及引进高素质复合型管理人才；完善多层次的、适合的、富有挑战和能够定量考核的激励措施，加快人才梯队建设、工作流程建设和企业文化建设；加强母子公司人力资源整合。</p>
应收账款比例高风险	<p>报告期内，期末应收账款余额 5,724,409.36 元,占本报告期总资产的比例为 6.05%。由于公司所处行业的特点，行业内企业普遍存在应收账款较高的情况，公司业务规模又处于持续增长阶段，随着营业收入的增长，应收账款将不断增长。</p> <p>公司制定了客户信用审核制度，对不同类别的客户给予差异化的赊购周期，同时公司也加强了对应收款项的跟踪和催收工作。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	本期重大风险未发生变化。

释义

释义项目	指	释义
公司、金甲壳虫、股份公司、本公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司
有限公司、金甲壳虫有限	指	公司前身北京金甲壳虫科技有限公司
美丽梦想	指	美丽梦想资产管理（北京）有限公司，前身为美丽梦想投资管理（北京）有限公司
杭州金轩	指	杭州金轩环境服务有限公司
南京美丽家园	指	南京美丽家园环境服务有限公司
银川美丽家园	指	银川美丽家园环境服务有限公司
江苏萤火虫	指	江苏萤火虫环保设备制造有限公司
铜陵美嘉	指	铜陵美嘉环境服务有限公司
北京美丽家园	指	北京美丽家园环境服务有限公司
乌海绿康	指	乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司
北京金甲壳虫南京分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司南京分公司
北京美丽京城	指	北京美丽京城环境服务有限公司
正安美丽乾元	指	正安县美丽乾元环境科技有限公司
安阳金甲壳虫	指	安阳金甲壳虫环境科技股份有限公司
安阳分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司安阳分公司
安徽分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司安徽分公司
昆明分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司昆明分公司
武汉分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司武汉分公司
西安分公司	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司西安分公司
大同美丽绿网	指	大同美丽绿网环境科技有限公司
濮阳金甲壳虫	指	濮阳金甲壳虫环境科技有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	《北京金甲壳虫环境科技股份有限公司章程》
股东大会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
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
主办券商	指	国海证券股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Golden Beetle Environmental Technology Co.Ltd BGBETC
证券简称	金甲壳虫
证券代码	871609
法定代表人	隆莉

二、 联系方式

董事会秘书	张宇
联系地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室
电话	010-53386695
传真	010-53386695
电子邮箱	jinjiakechong@163.com
办公地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室
邮政编码	102400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 9 月 17 日
挂牌时间	2017 年 6 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)-N77 生态保护和环境治理业(N77)-环境治理业(N772)-固体废物治理(N7723)
主要业务	研发与销售餐厨垃圾减量化、资源化机械设备，提供居民小区和农贸市场（菜市场，生鲜批发市场）两大目标客户的生活垃圾的分类、减量、无害化、资源化环境服务等。
主要产品与服务项目	研发与销售餐厨垃圾减量化、资源化机械设备，提供居民小区和农贸市场（菜市场，生鲜批发市场）两大目标客户的生活垃圾的分类、减量、无害化、资源化环境服务等。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	—
做市商数量	—
控股股东	美丽梦想资产管理（北京）有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（叶德珍），无一致行动人

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	911101070535767918	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国海证券
主办券商办公地址	广西壮族自治区桂林市辅星路 13 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国海证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,079,827.65	5,318,742.05	-4.49%
毛利率%	46.52%	51.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,985,112.26	-2,084,123.18	-91.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4489133.21	-2,095,953.80	-114.10%
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）	-16.46%	-8.21%	-
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）	-18.54%	-8.25%	-
基本每股收益	-0.13	-0.07	-85.71%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	94,669,225.30	82,550,915.92	14.68%
负债总计	50,981,692.77	35,615,399.26	43.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,221,505.28	26,206,617.54	-15.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.87	-15.21%
资产负债率%（母公司）	63.92%	49.47%	-
资产负债率%（合并）	53.85%	43.14%	-
流动比率	1.86	1.75	-
利息保障倍数	-7.95	-14.81	-

(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	-22,392,790.60	-3,288,945.81	580.85%
应收账款周转率	0.88	1.28	-
存货周转率	1.81	1.01	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.68%	7.79%	-
营业收入增长率%	-4.49%	51.23%	-
净利润增长率%	-91.21%	-186.92%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司所处行业为环保行业，专业从事生鲜垃圾、餐厨（厨余）垃圾、医疗废弃物、绿植垃圾及农业废弃物等固体废弃物资源化利用，拥有完全自主知识产权技术路线和工艺、拥有研发中心及设备生产基地、提供一体化的合同管理运营服务。

（一）销售模式

公司产品销售主要采用直销的模式，即公司直接向下游客户提供服务或者销售产品模式。直销模式可以向客户提供个性化、差异化、高水平的专业服务，客户忠诚度较高。

公司目前主要客户为政府城建管理部门、街道办、生活社区管理部门、餐饮单位、农贸市场等，客户分布在北京、南京、银川、合肥、济南、昆明、大同、洛阳、福州、信阳、安阳等地。

（二）采购模式

对外包服务的采购是在项目中标后的准备期间内，公司通过招标或者与过往合作单位面谈的方式选择提供外包服务的企业，外包服务合同到期前公司会与提供外包服务的企业商谈，从而决定是继续合作还是重新选择提供外包服务的企业。对物资的采购由各部门按月提交需求，公司采购部门通过市场调查指导和监督管理各个项目采购。

（三）盈利模式

公司主要收入来源于两部分，即生活垃圾分类减量服务收入和生鲜垃圾处置服务收入。

公司针对业务承接、设备采购制定了详细的管理文件，以增强对成本和收入的管控。对于政府采购招标，在招标前，公司会深入研究项目可行性，对运营服务成本、人工费用支出、项目收入进行初步的规划。中标后，在项目进行阶段，将按照中标方案提供服务。

报告期内，公司的商业模式较上年末未发生较大变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司结合本行业发展情况，借助于自身多年经验与优势，将公司的发展与国家环保政策相结合，规范运作，加强项目延伸，提升公司竞争力。

截至2020年6月30日，公司总资产94,669,225.30元，较上年末增长14.68%；报告期内实现营业收入5,079,827.65元，营业收入较上年同期下降-4.49%，主要是受新冠疫情影响，销售减少，归属于母公司所有者的净利润-3,985,112.26元，净利润较上年同期下降91.21%，主要原因是受新冠疫情影响，销售减少，人员成本提高，办公场所成本不变。

报告期内，公司围绕年度经营计划认真组织及落实各项工作，按照相关主管部门的规定，严格履行各项职责，加强公司经营管理体系与内部管理制度，提升公司整体管理水平。也一贯秉承“源起源净·专业专注”的经营理念，在垃圾分类综合服务领域内成为国内标杆，汲取国内外先进经验，结合现状摸索

出整套可操作性的解决方案。同时根据城乡实际特点，分别采取不同的分类收运方法，有效解决现行城乡生活垃圾混合收集清运的单一模式，形成垃圾分类回收资源化利用的产业化格局，进一步提高城乡生活垃圾化、资源化和无害化水平。经过多年实际运转，取得良好成果，截至报告期末，涵盖服务居民共30余万户居民，取得北京、南京、银川、合肥、济南、昆明、安阳、信阳、濮阳、大同等地区垃圾分类综合服务订单。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	9,459,180.36	9.99%	16,699,874.36	20.23%	-43.36%
应收账款	5,724,409.36	6.05%	6,028,400.55	7.30%	-5.04%
预付账款	40,698,725.60	42.99%	24,111,643.14	29.21%	68.79%
其他应收款	13,316,072.34	14.07%	11,337,145.69	13.73%	17.46%
存货	1,398,392.20	1.48%	1,609,024.10	1.95%	-13.09%
其他流动资产	552,965.62	0.58%	552,965.62	0.67%	0.00%
其他权益工具投资	10,240,570.52	10.82%	10,240,570.52	12.41%	0.00%
固定资产	5,060,645.28	5.35%	5,398,832.50	6.54%	-6.26%
在建工程	6,151,946.70	6.50%	4,451,116.00	5.39%	38.21%
无形资产	1,520,504.92	1.61%	1,537,003.06	1.86%	-1.07%
长期待摊费用	545,812.40	0.58%	584,340.38	0.71%	-6.59%
应付账款	2,014,032.66	2.13%	2,153,377.66	2.61%	-6.47%
预收账款	98,041.46	0.10%	25,214.06	0.03%	288.84%
应付职工薪酬	518,759.47	0.55%	493,904.09	0.60%	5.03%
应交税费	563,703.90	0.60%	694,826.82	0.84%	-18.87%
其他应付款	35,096,863.10	37.07%	31,054,742.06	37.62%	13.02%
长期借款	12,000,000.00	12.68%	-	0.00%	-
递延收益	685,108.82	0.72%	1,187,114.54	1.44%	-42.29%
递延所得税负债	5,183.36	0.01%	6,220.03	0.01%	-16.67%

项目重大变动原因：

报告期末，货币资金较期初减少 7,240,694 元，同比减少 43.36%，主要系大同、信阳、正安项目处于前期阶段，需要提前支付供应商款项。

报告期末，预付款项较期初增加 16,587,082.46 元，同比增长 68.79%，主要系大同、信阳、正安处于前期阶段需提前支付供应商款项。

报告期末，长期借款增加 12,000,000 元，同比增长 100%，主要系从银行借款，补充公司大同、信阳项目及流动资金需求。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,079,827.65	100.00%	5,318,742.05	100%	-4.49%
营业成本	2,716,494.72	53.48%	2,585,026.37	48.6%	5.09%
税金及附加	55,073.79	1.08%	49,104.01	0.92%	12.16%
销售费用	183,472.71	3.61%	122,055.11	2.29%	50.32%
管理费用	6,531,929.80	128.59%	4,839,823.12	91.00%	34.96%
研发费用	-	-	244,257.05	4.59%	-100.00%
财务费用	497,806.33	9.80%	43,002.37	0.81%	1,057.63%
信用减值损失	192,140.21	3.78%	-	0.00%	0.00%
其他收益	502,393.40	9.89%	-	0.00%	100.00%
营业利润	-4,594,696.51		-2,564,525.98	-	-
营业外收入	1,903.95	0.04%	16,403.64	0.31%	-88.39%
营业外支出	276.40	0.01%	4,573.02	0.09%	-93.96%
利润总额	-4,593,068.96	-	-2,552,695.36		
减：所得税费用	7,285.16	0.14%	-1,036.69	-0.02%	-802.73%
净利润	-4,600,354.12	-90.56%	-2,551,658.67	-47.97%	-80.29%

项目重大变动原因：

报告期末，销售费用较上期增加 61,417.6 元，同比增长 50.32%，主要系更换了垃圾宣传 KT 版材质，原材料经日晒容易掉色卷边，新 PVC 材质直接把字喷上去，不易掉色卷边，材质升级，价格升高。

报告期末，管理费用较上年同期增加 1,692,106.68 元，主要是由于公司规模不断扩大，市场增加，公司架构调整，新增人员，导致管理费用同比增长 34.96%。

报告期末，财务费用较上年同期增加了 454,803.96 元，同比增长 1057.63%，主要系公司今年新借入 1200 万长期借款，需每月偿还借款利息。

报告期末，净利润较上年同期减少 2,048,695.45 元，同比下降 80.29%，主要系公司管理费用和财务费用增加。

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	-22,392,790.60	-3,288,945.81	580.85%
投资活动产生的现金流量净额	-2,500.00	1,576,729.75	-100.16%
筹资活动产生的现金流量净额	15,154,596.60	-256,673.25	6,004.24%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-22,392,790.60 元，较上年同期减少 19,103,844.79 元，同比下降 580.85%，主要系公司下游客户受疫情影响，应收货款未能及时结算所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 15,154,596.60 元，较上年同期增加 15,411,269.85 元，同比增长 6,004.24%，主要系从华夏银行借入 12,000,000 元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	502,393.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,627.55
非经常性损益合计	504,020.95
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	504,020.95

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏萤火虫环保	子公司	环保设备、破碎传送设备、自动控制电器、环保生物制品(垃圾处理用菌类)生产、销售，环	为公司业务提供环保设施设备。	满足公司战略发	10,000,000	7,113,006.85	4,806,499.55	107,495.58	-658,875.9

设备制造有限公司		保技术开发、技术服务、技术咨询。		展需求				
----------	--	------------------	--	-----	--	--	--	--

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终秉承“源起源净·专业专注”的经营理念，致力于国家环保事业，遵循“三化四分”的原则，始终做保护环境的践行者。公司始终把履行社会责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，主动承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	丽江甲壳虫环境科技有限公司	公司解散纠纷	-	-	否	2019年7月25日
丽江泰融再生能源有限公司	北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	合同纠纷	4,000,000.00		否	2019年7月25日
总计	-	-	4,000,000.00	9.16%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院于 2018 年 12 月 21 日受理后，2019 年 2 月 22 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院进行了开庭审理，2019 年 5 月 28 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院出具了（2018）云 0721 民初 726 号《民事判决书》。本公司不服云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院作出的（2018）云 0721 民初 726 号《民事判决书》的判决，并于 2019 年 6 月 10 日向云南省丽江市中级人民法院提起上诉。2019 年 11 月 12 日，在云南省丽江市中级人民法院，进行了开庭。截至报告期末，该诉讼尚未判决。

云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院于 2019 年 1 月 14 日受理后，2019 年 2 月 22 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院进行了开庭审理，2019 年 5 月 28 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院出具了（2019）云 0721 民初 78 号《民事判决书》。本公司不服云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院作出的（2019）云 0721 民初 78 号《民事判决书》的判决，并于 2019 年 6 月 10 日向云南省丽江市中级人民法院提起上诉。2019 年 11 月 12 日，在云南省丽江市中级人民法院，进行了开庭。截至报告期末，该诉讼尚未判决。

报告期内，该诉讼尚未判决。公司经营状况正常，本次诉讼对公司经营及财务状况未产生影响，公司将及时对该诉讼事项的进展情况进行披露。

3、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
其他	15,000,000.00	12,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司发生的偶发性关联交易均系关联方为公司贷款提供担保，有利于公司日常运营，不存在损害公司及公司任何其他股东利益行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

（一）报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	9,791,666	32.64%	0	9,791,666	32.64%
	其中：控股股东、实际控制人	9,604,114	32.01%	0	9,604,114	32.01%

	董事、监事、高管	625,000	2.08%	0	625,000	2.08%	
	核心员工	0	0%	0		0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,208,334	67.36%	0	20,208,334	67.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,645,834	65.49%	0	19,645,834	65.49%	
	董事、监事、高管	1,875,000	6.25%	0	1,875,000	6.25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	隆莉	750,000	0	750,000	2.50%	562,500	187,500	0
2	叶德珍	1,750,000	0	1,750,000	5.83%	1,312,500	437,500	0
3	美丽梦想资产管理（北京）有限公司	27,500,000	0	27,500,000	91.67%	18,333,334	9,166,666	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100%	20,208,334	9,791,666	0

普通股前十名股东间相互关系说明：叶德珍、隆莉为美丽梦想的股东，除此外，公司各股东之间无其他关联关系。

二、 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

企业名称：美丽梦想资产管理（北京）有限公司
注册号：911101090805371658
住所：北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼 B1-5891 室
法定代表人：叶德珍
注册资本：1,000 万元
经营范围：资产与投资管理。（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。）
成立日期：2013 年 9 月 29 日
营业期限：2013 年 9 月 29 日至 2043 年 9 月 28 日
股东结构：叶德珍持股 70%；隆莉持股 30%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

叶德珍：女，汉族，中国国籍，1951年出生，1968年7月，湖北咸宁一中，高中毕业；1968年11月-1970年11月，湖北咸宁，知识青年；1970年11月-1978年5月，湖北咸宁电机厂职工；1978年5月-1981年5月，武汉钢厂材料处职工；1981年5月-2001年12月，武汉钢厂总医院职工；2001年12月退休。2013年9月作为发起人之一，创办美丽梦想。2015年10月至今，任金甲壳虫董事。

自然人股东叶德珍直接持有公司5.83%，直接持股表决权比例为5.83%；通过美丽梦想间接持有公司64.17%的股份，间接持股表决权比例为91.67%；叶德珍直接和间接持有公司70.00%的股份，直接和间接持股的表决权比例为97.50%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
隆莉	法定代表人、 董事长	女	1966年3月	2015年10月1日	2021年9月30日
叶德珍	董事	女	1951年12月	2015年10月1日	2021年9月30日
杜鸣	董事、总经理	男	1957年5月	2015年10月1日	2021年9月30日
晓晨	董事、财务总监	女	1971年11月	2015年10月1日	2021年9月30日
杜特	董事	男	1993年7月	2015年10月1日	2021年9月30日
许亮	监事会主席	男	1975年3月	2015年10月1日	2021年9月30日
张建华	监事	女	1960年11月	2015年10月1日	2021年9月30日
胡典菡	职工代表监 事	女	1983年11月	2015年10月1日	2021年9月30日
张宇	董事会秘书	女	1994年7月	2020年4月29日	2023年4月28日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、总经理杜鸣与董事杜特为父子关系；公司股东隆莉与董事杜特为母子关系；实际控制人叶德珍为杜鸣的岳母，隆莉为杜鸣的前妻；叶德珍、隆莉为美丽梦想的股东，叶德珍任美丽梦想的执行董事、法定代表人，杜特任美丽梦想的经理，张建华为美丽梦想的监事。

(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	期末被授予的限制性股票数量
隆莉	法定代表人、 董事长	750,000	0	750,000	2.50%	0	0
叶德珍	董事	1,750,000	0	1,750,000	5.83%	0	0
杜鸣	董事、总经 理	0	0	0	0.00%	0	0
晓晨	董事、财务 总监	0	0	0	0.00%	0	0
杜特	董事	0	0	0	0.00%	0	0
许亮	监事会主	0	0	0	0.00%	0	0

	席						
张建华	监事	0	0	0	0.00%	0	0
胡典菡	职工代表 监事	0	0	0	0.00%	0	0
张宇	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	2,500,000	-	2,500,000	8.33%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	14	15	0	29
研发人员	6	0	5	1
销售人员	12	0	11	1
财务人员	3	1	0	4
行政人员	10	1	0	11
运营人员	43	9	0	52
员工总计	88	26	16	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	14	15
专科	27	31
专科以下	43	48
员工总计	88	98

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,459,180.36	16,699,874.36
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	五、（二）	5,724,409.36	6,028,400.55
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	40,698,725.60	24,111,643.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	13,316,072.34	11,337,145.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,398,392.20	1,609,024.10
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	552,965.62	552,965.62
流动资产合计		71,149,745.48	60,339,053.46
非流动资产：			
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	五、（七）	10,240,570.52	10,240,570.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(八)	5,060,645.28	5,398,832.50
在建工程	五、(九)	6,151,946.70	4,451,116.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	1,520,504.92	1,537,003.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	545,812.40	584,340.38
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,519,479.82	22,211,862.46
资产总计		94,669,225.30	82,550,915.92
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十三)	2,014,032.66	2,153,377.66
预收款项	五、(十四)	98,041.46	25,214.06
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	518,759.47	493,904.09
应交税费	五、(十六)	563,703.90	694,826.82
其他应付款	五、(十七)	35,096,863.10	31,054,742.06
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,291,400.59	34,422,064.69
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(十八)	12,000,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十九)	685,108.82	1,187,114.54
递延所得税负债	五、(十二)	5,183.36	6,220.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,690,292.18	1,193,334.57
负债合计		50,981,692.77	35,615,399.26
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	2,411,669.09	2,411,669.09
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	57,869.51	57,869.51
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	-10,248,033.32	-6,262,921.06
归属于母公司所有者权益合计		22,221,505.28	26,206,617.54
少数股东权益		21,466,027.25	20,728,899.12
所有者权益合计		43,687,532.53	46,935,516.66
负债和所有者权益总计		94,669,225.30	82,550,915.92

法定代表人: 隆莉

主管会计工作负责人: 杜鸣

会计机构负责人: 晓晨

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产:			
货币资金		365,284.96	811,237.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			-
应收票据			
应收账款	十二、(一)	3,920,422.25	4,578,661.83
应收款项融资			
预付款项		12,930,652.44	3,189,072.74
其他应收款	十二、(二)	16,516,659.05	7,694,431.28
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,300,691.33	1,365,314.29
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		190,044.03	190,044.03
流动资产合计		35,223,754.06	17,828,761.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		10,240,570.52	10,240,570.52
长期应收款			-
长期股权投资	十二、(三)	35,131,803.73	33,769,102.00
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		1,148,385.18	1,319,616.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		545,812.40	584,340.38
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,066,571.83	45,913,629.46
资产总计		82,290,325.89	63,742,390.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		98,972.64	259,397.64
预收款项		24,227.00	24,227.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		288,288.82	223,170.75
应交税费		490,523.79	588,438.05
其他应付款		39,694,731.77	30,440,937.55
其中：应付利息			
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			
流动负债合计		40,596,744.02	31,536,170.99
非流动负债：			
长期借款		12,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,000,000.00	-
负债合计		52,596,744.02	31,536,170.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,411,669.09	2,411,669.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		57,869.51	57,869.51
一般风险准备			
未分配利润		-2,775,956.73	-263,318.82
所有者权益合计		29,693,581.87	32,206,219.78
负债和所有者权益总计		82,290,325.89	63,742,390.77

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		5,079,827.65	5,318,742.05
其中：营业收入	五、（二十四）	5,079,827.65	5,318,742.05
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,984,777.35	7,883,268.03
其中：营业成本	五、(二十四)	2,716,494.72	2,585,026.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	55,073.79	49,104.01
销售费用	五、(二十六)	183,472.71	122,055.11
管理费用	五、(二十七)	6,531,929.80	4,839,823.12
研发费用	五、(二十八)	0	244,257.05
财务费用	五、(二十九)	497,806.33	43,002.37
其中：利息费用		513,050.00	
利息收入		23,394.62	
加：其他收益	五、(三十)	502,393.40	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-192,140.21	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,594,696.51	-2,564,525.98
加：营业外收入	五、(三十二)	1,903.95	16,403.64
减：营业外支出	五、(三十三)	276.40	4,573.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,593,068.96	-2,552,695.36
减：所得税费用	五、(三十	7,285.16	-1,036.69

	四)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,600,354.12	-2,551,658.67
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）		-4,600,354.12	-2,551,658.67
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		-615,241.86	-467,535.49
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,985,112.26	-2,084,123.18
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
七、综合收益总额		-4,600,354.12	-2,551,658.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,985,112.26	-2,084,123.18
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-615,241.86	-467,535.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.07

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十二、(四)	4,067,833.77	4,796,706.00
减：营业成本	十二、(四)	2,033,916.58	2,429,604.49
税金及附加		18,528.38	17,742.91
销售费用		144,641.95	0.00
管理费用		3,666,602.26	2,024,572.38
研发费用		0	0.00
财务费用		518,092.95	42,786.83
其中：利息费用			
利息收入		88.16	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-192,140.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,506,088.56	281,999.39
加：营业外收入		1,848.88	1,694.07
减：营业外支出		76.40	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,504,316.08	283,693.46
减：所得税费用		8,321.83	-0.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,512,637.91	283,693.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,512,637.91	283,693.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
六、综合收益总额		-2,512,637.91	283,693.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,857,009.80	5,905,990.32
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		2,555.25	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	27,026,783.90	5,325,914.28
经营活动现金流入小计		32,886,348.95	11,231,904.60
购买商品、接受劳务支付的现金		13,181,913.70	5,423,963.19
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		5,690,394.54	2,505,907.82
支付的各项税费		396,764.15	451,221.57
支付其他与经营活动有关的现金		36,010,067.16	6,139,757.83
经营活动现金流出小计		55,279,139.55	14,520,850.41
经营活动产生的现金流量净额		-22,392,790.60	-3,288,945.81
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,500.00	12,600.00
投资支付的现金			-1,589,329.75
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,500.00	-1,576,729.75
投资活动产生的现金流量净额		-2,500.00	1,576,729.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		70,000.00	2,746,270.25
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000.00	
取得借款收到的现金		15,149,221.60	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,219,221.60	2,746,270.25
偿还债务支付的现金			3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,943.50
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		64,625.00	
筹资活动现金流出小计		64,625.00	3,002,943.50
筹资活动产生的现金流量净额		15,154,596.60	-256,673.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,240,694.00	-1,968,889.31
加：期初现金及现金等价物余额		16,699,874.36	3,549,140.79
六、期末现金及现金等价物余额		9,459,180.36	1,580,251.48

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,822,189.78	5,905,990.32
收到的税费返还			-

收到其他与经营活动有关的现金		17,956,344.15	6,290,713.38
经营活动现金流入小计		22,778,533.93	12,196,703.70
购买商品、接受劳务支付的现金		10,639,911.83	172,426.40
支付给职工以及为职工支付的现金		3,708,040.30	1,919,755.13
支付的各项税费		303,311.14	416,836.79
支付其他与经营活动有关的现金		22,295,117.71	7,295,957.34
经营活动现金流出小计		36,946,380.98	9,804,975.66
经营活动产生的现金流量净额		-14,167,847.05	2,391,728.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			12,600.00
投资支付的现金		1,362,701.73	1,176,372.25
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,362,701.73	1,188,972.25
投资活动产生的现金流量净额		-1,362,701.73	-1,188,972.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,149,221.60	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,149,221.60	-
偿还债务支付的现金			3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,943.50
支付其他与筹资活动有关的现金		64,625.00	
筹资活动现金流出小计		64,625.00	3,002,943.50
筹资活动产生的现金流量净额		15,084,596.60	-3,002,943.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-445,952.18	-1,800,187.71
加：期初现金及现金等价物余额		811,237.14	2,435,530.48
六、期末现金及现金等价物余额		365,284.96	635,342.77

法定代表人：隆莉

主管会计工作负责人：杜鸣

会计机构负责人：晓晨

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年半年度

一、企业的基本情况

（一） 基本情况

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司原名北京金甲壳虫科技有限公司（以下简称公司或本公司），成立于 2012 年 9 月 17 日，统一社会信用代码号为 911101070535767918。公司注册（实收）资本为叁仟万元，法定代表人为隆莉，公司住所为北京市房山区良乡凯旋大街建设路 18 号六层 608 室，公司类型为股份有限公司（非上市，自然人投资或控股）。

2017 年 5 月 22 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函[2017]2740 号文件，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司股票于 2017 年 6 月 8 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：金甲壳虫，证券代码：871609。

（二） 历史沿革

公司最初是 2012 年 9 月成立，是由杨凯、骆蓉、杜特三名自然人以货币方式共同出资组建的有限责任公司；公司成立时注册资本 500.00 万元，其中杨凯出资 100.00 万元，占注册资本的 20%，骆蓉出资 280.00 万元，占注册资本的 56%，杜特出资 120.00 万元，占注册资本的 24%。根据公司章程，各方约定的出资方式均为货币，实际缴付的注册资本 200 万元已于 2012 年 9 月 3 日经北京中永焱会计师事务所（普通合伙）中永焱（2012）验第 65991 号验资报告予以验证，各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
杨凯	100.00	40.00	20.00
骆蓉	280.00	112.00	56.00
杜特	120.00	48.00	24.00
合计	500.00	200.00	100.00

经 2013 年 12 月 11 日公司股东会决议，杨凯转让其持有的 20% 股权，骆蓉转让其持有的 16% 股权，杜特转让其持有的 14% 股权给美丽梦想资产管理（北京）有限公司（原名美丽梦想投资管理（北京）有限公司）。转让后美丽梦想资产管理（北京）有限公司出资 250.00 万元，占注册资本的 50%，骆蓉出资 200.00 万元，占注册资本的 40%，杜特出资 50.00 万元，占注册资本的 10%，2013 年 12 月 11 日，北京市工商行政管理局石景山分局核准了公司本次变更的工商登记和备案。本次股权转让后各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	250.00	100.00	50.00
骆蓉	200.00	80.00	40.00
杜特	50.00	20.00	10.00
合计	500.00	200.00	100.00

经 2014 年 7 月 3 日公司股东会决议，骆蓉转让其持有的 35% 股权给叶德珍，骆蓉转让其持有的 5% 股权、杜特转让其持有的 10% 股权给隆莉。转让后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 250.00 万元，占注册资本的 50%，叶德珍出资 175.00 万元，占注册资本的 35%，隆莉出资 75.00 万元，占注册资本的 15%。2014 年 7 月，公司就本次股权转让事项办理了工商变更登记。本次股权转让后各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	250.00	100.00	50.00
叶德珍	175.00	80.00	35.00
隆莉	75.00	20.00	15.00
合计	500.00	200.00	100.00

经 2014 年 12 月 2 日公司股东会决议，公司增加注册资本 500.00 万元，由各股东以同比增资。增资后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 500.00 万元，占注册资本的 50%，叶德珍出资 350.00 万元，占注册资本的 35%，隆莉出资 150.00 万元，占注册资本的 15%，本次增资后各股东出资情况：

投资方(股东)	认缴出资金额(万元)	实缴出资金额(万元)	出资比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	500.00	200.00	50.00
叶德珍	350.00	80.00	35.00
隆莉	150.00	20.00	15.00
合计	1,000.00	300.00	100.00

2015 年 7 月 30 日，北京天平会计师事务所有限责任公司出具了天平验资(2015)第 2007 号《北京金甲壳虫科技有限公司验资报告》，对公司 2014 年 12 月增资进行验资。截止 2015 年 7 月 28 日，公司已收到上述股东缴纳的实收资本合计 1,000.00 万元，全部以货币出资。

经 2015 年 7 月 8 日公司股东会决议，公司增加注册资本 200.00 万元，由美丽梦想资产管理(北京)有限公司货币出资 500 万元认缴，其中 300 万元计入资本公积。同时，股东叶德珍转让其持有的 175.00 万元股权、隆莉转让其持有的 75.00 万元股权给美丽梦想资产管理(北京)有限公司。增资后美丽梦想资产管理(北京)有限公司出资 950.00 万元，占注册资本的 79.17%，叶德珍出资 175.00 万元，占注册资本的 14.58%，隆莉出资 75.00 万元，占注册资本的 6.25%，已经到位的出资金额中，美丽梦想资产管理(北京)有限公司于 2015 年 7 月 24 日缴付出资款 350.00 万元和 400.00 万元，共计 750.00 万元；叶德珍于 2015 年 7 月 28 日缴付出资

款 95.00 万元；隆莉于 2015 年 7 月 28 日缴付出资款 55.00 万元。本次增资已于 2015 年 7 月 30 日经北京天平会计师事务所有限责任公司出具天平验资 [2015] 第 2007 号验资报告审验。本次增资后各股东出资情况：

股东	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
美丽梦想资产管理（北京）有限公司	950.00	950.00	79.17
叶德珍	175.00	175.00	14.58
隆莉	75.00	75.00	6.25
合计	1,200.00	1,200.00	100.00

经 2015 年 9 月 19 日股东会决议和发起人协议，公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，将公司的组织形式由有限责任公司变更为股份有限公司，按照原股东持股比例折股，折合 12,000,000 股，每股面值人民币 1 元，折合后净资产余额计入资本公积。

根据利安达会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 9 月 11 日出具的利安达审字[2015]第 2089 号审计报告经审计的账面净资产值为人民币 14,411,669.09 元。根据北方亚事资产评估有限公司于 2015 年 9 月 12 日出具的北方亚事评报字[2015]第 01-412 号评估报告，公司净资产评估值为 1442.05 万元。2015 年 10 月 8 日利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具了利安达验字[2015]第 2127 号《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司时各发起人股东的出资进行了验资。

2015 年 10 月 15 日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续并领取了统一社会信用代码为 911101070535767918 的营业执照。

根据 2016 年 12 月 19 日股东会决议，公司注册资本增加至 3000 万元。美丽梦想资产管理（北京）有限公司在 2016 年 12 月 30 前分两次缴足增加的注册资本。此次实收资本的增加由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中审亚太验字（2017）010070 号验资报告审验。

股东	认缴出资金额（万元）	实缴出资金额（万元）	出资比例（%）
美丽梦想资产管理（北京）有限公司	2,750.00	2,750.00	91.67
叶德珍	175.00	175.00	5.83
隆莉	75.00	75.00	2.50
合计	3,000.00	3,000.00	100.00

本公司的母公司为美丽梦想资产管理（北京）有限公司。本公司最终控制人为叶德珍。

（三）企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询（中介除外）；销售环保产品；保洁服务；固体废物污染治理；水污染治理；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理；道路货物运输。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理、道路货

物运输以及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。）

报告期公司主要经营业务：研发与销售餐厨垃圾减量化、资源化机械设备，提供居民小区和农贸市场（菜市场，生鲜批发市场）两大目标客户的生活垃圾的分类、减量、无害化、资源化环境服务等。

（四）财务报告的批准。

财务报告于 2020 年 8 月 31 日经董事会批准报出。

（五）本年度合并财务报表范围

本公司报告期子公司为 12 家，报告期内新增及减少情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

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

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3.合营企业的会计处理

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转

换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行以下政策：

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可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。

（3）金融工具的公允价值

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（4）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：信用组合

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

C、其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收押金保证金

其他应收款组合 2：应收合并内关联方

其他应收款组合 3：应收备用金

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合 1、组合 2 的其他应收款信用风险较低，不计算预期信用损失。

对划分为组合 3、组合 4 的其他应收款，公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率划分为三个阶段，计算预期信用损失。

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。存货日常核算以实际成本计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产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，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被

投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	4-5	5	19.00-23.75
电子设备	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（十七）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值

迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十二）收入

公司主营业务收入主要是垃圾处理设备的销售收入、垃圾分类减量服务的收入；其他业务收入为废品收入。

1 商品销售收入

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

本公司产品销售，如需要检验或安装的，在购买方接受商品并且检验或安装完毕时确认销售收入；无需检验或安装的，在产品出库且对方确认收到产品时确认销售收入。

2 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（二十三）政府补助

1.政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十五）租赁

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

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

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据 财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号--收入〉的通知》（财会〔2017〕 22 号），以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告 准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财 务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司境内外报表出现差异；对于其他在境内上市 的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。 本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行 新收入准则的累积影响数，调整首次执行

当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间 信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产 生影响。

2、会计估计变更

本报告期，不存在会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、服务收入	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

本公司与子公司适用不同企业所得税税率，如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
本公司的子公司	25%、10%

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	81,689.30	131,689.30
银行存款	9,377,491.06	16,568,185.06
合 计	9,459,180.36	16,699,874.36

注：截止期末，本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 应收账款

1.按账龄披露

项 目	期末账面余额
1 年以内	1,999,206.92
1—2 年	2,715,625.32
2—3 年	593,000.00
3—4 年	69,795.00

项 目	期末账面余额
4—5 年	1,862,205.00
5 年以上	
小计	7,239,832.24
减：坏账准备	1,515,422.88
合计	5,724,409.36

2.按坏账计提方法分类列示

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款				
组合一（账龄组合）	7,239,832.24	100.00	1,515,422.88	20.93
组合二（信用组合）				
组合小计	7,239,832.24	100.00	1,515,422.88	20.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	7,239,832.24	100.00	1,515,422.88	20.93

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款				
组合一（账龄组合）	7,310,420.32	100.00	1,282,019.77	17.54
组合二（信用组合）				
组合小计	7,310,420.32	100.00	1,282,019.77	17.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	7,310,420.32	100.00	1,282,019.77	17.54

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,999,206.92	5.00	99,960.35	4,715,625.32	5.00	235,781.27
1 至 2 年	2,715,625.32	10.00	271,562.53	593,000.00	10.00	59,300.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	593,000.00	30.00	177,900.00	69,795.00	30.00	20,938.50
3至4年	69,795.00	50.00	34,897.50	1,932,000.00	50.00	966,000.00
4至5年	1,862,205.00	50.00	931,102.50			
合计	7,239,832.24		1,515,422.88	7,310,420.32		1,282,019.77

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京首钢生物质能源科技有限公司	1,680,490.00	23.21	168,049.00
北京万寿山庄宾馆	610,000.00	8.43	30,500.00
安阳市文峰区环境卫生管理处	549,808.30	7.59	27,490.42
北京庚顿数据科技有限公司	428,000.00	5.91	128,400.00
南京市溧水区人民政府永阳街道办事处	291,324.00	4.02	29,132.40
合计	3,559,622.30	49.16	383,571.82

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,867,205.00	43.90	14,479,452.80	60.05
1—2年	13,199,330.26	32.43	7,914,155.34	32.82
2—3年	7,914,155.34	19.45	1,718,035.00	7.13
3年以上	1,718,035.00	4.22		
合计	40,698,725.60	100.00	24,111,643.14	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
正安县美丽乾元环境科技有限公司	正安乾元盛世环保科技有限公司	4,000,000.00	1—2年	业务尚未完成
正安县美丽乾元环境科技有限公司	贵州乾元盛世环保工程有限公司	2,445,000.00	1—2年	业务尚未完成
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	山东汉宇环保设备有限公司	256,500.00	1—2年	业务尚未完成
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	优艺亚太(北京)有限公司	1,000,000.00	2—3年	业务尚未完成
乌海市绿康医疗废物处置有限公司	天津百利阳光环保设备有限公司	500,000.00	2—3年	业务尚未完成
合计		8,201,500.00		

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大同市绿网再生资源回收利用有限公司	6,000,000.00	14.74
青岛方天科技股份有限公司	4,950,000.00	12.16
安乾元盛世环保科技有限公司	4,000,000.00	9.83
天津江宸环境科技有限公司	3,488,000.00	8.57
贵州乾元盛世环保工程有限公司	2,445,000.00	6.01
合 计	20,883,000.00	51.31

(四)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	13,316,072.34	11,337,145.69
减：坏账准备		
合 计	13,316,072.34	11,337,145.69

1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一（账龄组合）		-		
组合二（信用组合）	13,316,072.34	100.00		
组合小计	13,316,072.34	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合 计	13,316,072.34	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合一（账龄组合）				

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合二 (信用组合)	11,337,145.69	100.00		
组合小计	11,337,145.69	100.00		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	11,337,145.69	100.00		

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	9,426,564.17	9,426,564.17
备用金	3,889,508.17	1,910,581.52
合计	13,316,072.34	11,337,145.69

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
大同市再生资源回收利用中心	押金、保证金	5,000,000.00	1年以内	37.55	
大同市绿网再生资源回收利用有限公司	押金、保证金	3,270,000.00	1年以内、1-2年	24.56	
谢中林	备用金	509,959.60	1年以内	3.83	
山西万方建设工程项目管理咨询有限公司	押金、保证	338,400.00	1-2年	2.54	
许涛涛	备用金	320,094.08	1年以内、1-2年	2.40	
合计	—	9,438,453.68		70.88	

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	236,010.26		236,010.26	446,642.16		446,642.16
库存商品	1,162,381.94		1,162,381.94	1,162,381.94		1,162,381.94
发出商品						
合计	1,398,392.20		1,398,392.20	1,609,024.10		1,609,024.10

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	215,113.21	215,113.21
预缴企业所得税	7,852.41	7,852.41
前期工程款	330,000.00	330,000.00
合 计	552,965.62	552,965.62

(七) 其他权益工具投资

项 目	期末数			
	账面余额	减值准备	账面价值	持股比例
北京叶氏投资有限公司	5,100,000.00		5,100,000.00	6%
丽江甲壳虫环境科技有限公司	5,140,570.52		5,140,570.52	51%
合 计	10,240,570.52		10,240,570.52	

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	5,060,645.28	5,398,832.50
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	5,060,645.28	5,398,832.50

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,978,994.85	3,025,084.84	92,309.31	519,689.65	7,616,078.65
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,978,994.85	3,025,084.84	92,309.31	519,689.65	7,616,078.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	425,255.10	1,650,676.50	44,231.90	97,082.65	2,217,246.15
2. 本期增加金额	94,501.14	206,171.44	10,183.53	27,331.10	338,187.21
(1) 计提	94,501.14	206,171.44	10,183.53	27,331.10	338,187.21
3. 本期减少金额		-	-		

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
(1) 处置或报废					
4.期末余额	519,756.24	1,856,847.94	54,415.43	124,413.75	2,555,433.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,459,238.61	1,168,236.90	37,893.88	395,275.89	5,060,645.28
2.期初账面价值	3,553,739.75	1,374,408.34	48,077.41	422,607.00	5,398,832.50

注：本公司子公司江苏萤火虫环保设备制造有限公司厂房产权登记处于办理过程中，尚未取得产权证书。

(九) 在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
正安县城镇生活垃圾制气发电综合利用项目	6,151,946.70		6,151,946.70	4,451,116.00		4,451,116.00
合计	6,151,946.70		6,151,946.70	4,451,116.00		4,451,116.00

(十) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,652,489.71	1,652,489.71
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,652,489.71	1,652,489.71
二、累计摊销		
1.期初余额	115,486.65	115,486.65
2.本期增加金额	16,498.14	16,498.14
(1) 计提	16,498.14	16,498.14
3.本期减少金额		0.00
4.期末余额	131,984.79	131,984.79
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		

项目	土地使用权	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,520,504.92	1,520,504.92
2.期初账面价值	1,537,003.06	1,537,003.06

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
银川西夏项目厂房	537,059.68		35,410.56		501,649.12
银川德胜项目厂房	47,280.70		3,117.42		44,163.28
合计	584,340.38		38,527.98		545,812.40

(十二) 递延所得税资产

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备				
小计				
递延所得税负债：				
未实现内部损益	5,183.36	34,555.73	6,220.03	41,466.87
小计	5,183.36	34,555.73	6,220.03	41,466.87

(十三) 应付账款

1.应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
货款	2,014,032.66	2,083,377.66
服务款		70,000.00
合计	2,014,032.66	2,153,377.66

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
胡建伟	16,277.00	尚未至结算期
宁夏金恒远计量技术有限公司	3,600.00	尚未至结算期
高现稳	3,200.00	尚未至结算期
上海曼森阀门制造有限公司	3,000.00	尚未至结算期
合计	26,077.00	

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收服务费	3,814.46	987.06
预收设备款	94,227.00	24,227.00
合计	98,041.46	25,214.06

截至期末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	491,099.24	4,200,373.15	4,175,675.17	515,797.22
离职后福利-设定提存计划	2,804.85	20,773.69	20,616.29	2,962.25
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	493,904.09	4,221,146.84	4,196,291.46	518,759.47

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	488,735.32	3,833,326.47	3,809,160.72	512,901.07
职工福利费		52,553.56	52,553.56	
社会保险费	1,243.92	252,853.35	252,413.12	1,684.15
其中： 医疗保险费	1,142.94	242,577.59	242,180.70	1,539.83
工伤保险费	22.44	3,504.10	3,500.02	26.52
生育保险费	78.54	6,771.67	6,732.40	117.81
住房公积金	1,120.00	59,003.00	58,911.00	1,212.00
工会经费和职工教育经费		2,636.77	2,636.77	
合 计	491,099.24	4,200,373.15	4,175,675.17	515,797.22

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	2,692.65	19,938.76	19,788.85	2,842.56
失业保险费	112.20	834.93	827.44	119.69
合 计	2,804.85	20,773.69	20,616.29	2,962.25

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	542,874.65	648,075.71
企业所得税	-	18,276.49
城市维护建设税	284.50	127.75

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	10,272.38	11,157.46
教育费附加	4,108.95	11,150.34
地方教育附加	6,163.42	6,039.07
合 计	563,703.90	694,826.82

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	35,096,863.10	31,054,742.06
合 计	35,096,863.10	31,054,742.06

1.其他应付款

(1) 其他应付款分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	30,783,669.06	26,848,360.04
押金、保证金	3,241,555.33	3,141,088.00
应付费	950,796.03	950,796.03
社保、公积金	35,611.11	29,266.42
其他	85,231.57	85,231.57
合 计	35,096,863.10	31,054,742.06

(2) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

(十八) 长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	12,000,000.00	
合 计	12,000,000.00	

(十九) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,187,114.54		502,005.72	685,108.82	土地、厂房补助
合 计	1,187,114.54		502,005.72	685,108.82	

2.政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与收 益相关
江苏萤火虫土地、 厂房补助	187,114.54		13,605.72		173,508.82	与资产相关
大同土地、厂房补 助	1,000,000.00		488,400.00		511,600.00	与资产相关
合 计	1,187,114.54		502,005.72		685,108.82	

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	2,411,669.09	-	-	2,411,669.09
合 计	2,411,669.09			2,411,669.09

(二十二) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	57,869.51			57,869.51
合 计	57,869.51			57,869.51

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,262,921.06	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-6,262,921.06	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-3,985,112.26	
期末未分配利润	-10,248,033.32	

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,079,827.65	2,716,494.72	5,318,742.05	2,585,026.37
厨余垃圾设备销售	5,079,827.65	2,716,494.72	5,318,742.05	2,585,026.37
垃圾减量分类服务				
二、其他业务小计				
垃圾销售收入				
垃圾桶销售收入				

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	5,079,827.65	2,716,494.72	5,318,742.05	2,585,026.37

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,272.38	9,352.09
教育费附加	4,108.95	3,480.03
地方教育附加	6,163.42	4,281.35
印花税	2,538.50	
房产税	22,623.54	22,623.54
土地使用税	9,367.00	9,367.00
合 计	55,073.79	49,104.01

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	166,499.11	122,055.11
办公费	16,973.60	
合 计	183,472.71	122,055.11

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,196,291.46	2,440,267.22
中介机构服务费	1,041,042.61	1,106,175.22
办公费	431,866.56	287,911.04
折旧	338,187.22	395,389.88
差旅费	72,614.44	145,228.87
租赁费	110,994.86	221,989.71
业务招待费	104,449.30	85,750.80
其它	4,277.70	2,851.80
车辆费	22,988.16	45,976.31
招标代理服务费	29,429.50	58,859.00
交通费	20,195.46	13,463.64
无形资产摊销	16,498.14	16,498.14
开办费	36,115.60	3,809.00
水电费	12,588.74	8,392.49
修理费	7,965.00	5,310.00
通讯费	2,925.00	1,950.00
技术服务费	83,500.05	
合 计	6,531,929.80	4,839,823.12

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		244,257.05
合计		244,257.05

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	513,050.00	44,011.88
减: 利息收入	23,383.32	2,229.19
加: 手续费	8,139.65	1,219.68
合计	497,806.33	43,002.37

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	502,393.40		与资产相关
合计	502,393.40		

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-192,140.21	
合计	-192,140.21	

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		16,403.64	
其他	1,903.95		1,903.95
合计	1,903.95	16,403.64	1,903.95

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及罚款支出		4,573.02	
滞纳金			
其他	276.40		276.4
合计	276.40	4,573.02	276.4

(三十四) 所得税费用

1.所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,321.83	-0.01
递延所得税费用	-1,036.67	-1,036.68
合 计	7,285.16	-1,036.69

(三十五) 现金流量表项目注释

1.收到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
政府补助		
利息收入	23,383.32	895.40
押金、保证金及其他	27,003,400.58	5,325,018.88
合计	27,026,783.90	5,325,914.28

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
销售费用	183,472.71	122,055.11
管理费用	6,043,974.80	3,642,754.08
手续费用	8,094.65	2,309.77
保证金及备用金及其他	29,774,525.00	2,372,638.87
合计	36,010,067.16	6,139,757.83

(三十六) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,600,354.12	-2,551,658.67
加：资产减值准备		
信用减值损失	192,140.21	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,187.21	259,722.28
无形资产摊销	16,498.14	16,498.14
长期待摊费用摊销	38,527.98	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	497,761.33	206.77
投资损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,036.97	-1,036.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,306,231.74	-2,786.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,106,053.76	-9,282,505.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,925,307.64	7,972,613.57
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-22,392,790.60	-3,588,945.81
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	9,459,180.36	1,580,251.48
减：现金的期初余额	16,699,874.36	3,549,140.79
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	-7,240,694.00	-1,968,889.31

2.现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,459,180.36	1,580,251.48
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
三、期末现金及现金等价物余额	9,459,180.36	1,580,251.48

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

截止期末，本公司无所有权或使用权受到限制的资产。

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

本期没有发生非同一控制下企业合并。

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

本期没有发生同一控制下企业合并。

(三) 本期发生的反向购买

本期没有发生反向购买。

(四) 合并范围发生变化的情况

本期合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州金轩环境服务有限公司	杭州经济技术开发区白杨街道4号大街17-6号5楼573室	杭州	垃圾清扫、保洁及资源化服务	100		投资设立
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	东台市溱东镇不锈钢产业区688号	江苏	环保设备研发及生产	55		投资设立
南京美丽家园环境服务有限公司	南京市溧水区永阳街道秦淮大道288号	南京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	100		投资设立
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	内蒙古自治区乌海市海勃湾区东南七公里处（乌海市医疗废物集中处置中心院内）	乌海	医疗废弃物的收集、运输、处置、存储	55		非同一控制下企业合并
银川美丽家园环境服务有限公司	银川德胜工业园区新胜西路16号	银川	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	100		投资设立
铜陵美嘉环境服务有限公司	安徽省铜陵市万泰汇富广场902室	铜陵	生活垃圾、绿植垃圾收集、运输、处理	100		投资设立
山东金甲壳虫环境科技有限公司	济南市历下区马鞍山路2号南郊宾馆1号公寓六层南、西北各一间	山东	城市生活垃圾收集、运输、处理	55		投资设立
北京美丽家园环境服务有限公司	北京市房山区良乡凯旋大街建设路18号-D784	北京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立
成都美丽蓉城环境服务有限公司	成都高新区府城大道西段399号7栋2单元14层1402号	成都	城市生活垃圾收集、运输、处理服务		100	投资设立
北京美丽京城环境科技有限公司	北京市东城区建国门内大街18号15层办公楼一座1502	北京	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立
正安县美丽乾元环境科技有限公司	贵州省遵义市正安县凤仪街道办山峰村联盟组	贵州	生活、医疗废弃物的收集、运输、处置、存储		70	投资设立
安阳金甲壳虫环境科技有限公司	河南省安阳市龙安区中州路熙城都会9楼9号184	河南	城市生活垃圾收集、运输、处理服务	55		投资设立
濮阳金甲壳虫环境科技有限责任公司	河南省濮阳市濮阳县庆祖镇西辛庄村新时代农民交流中心二楼1号	河南	城乡垃圾分类、清扫、收集、运输及处理	60		投资设立
大同美丽绿网环境科技有限公司	大同市云冈区文化街文秀花园小区5号楼一层26号商铺	大同	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理	65		投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	江苏萤火虫环保设备制造有限公司	45%	-296,494.15		1,995,067.3

3.重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	1,898,685.66	5,214,321.19	7,113,006.85	2,132,998.48	173,508.82	2,306,507.30

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	2,299,351.15	5,343,647.95	7,642,999.10	2,060,509.11	187,114.54	2,247,623.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	107,495.58	-658,875.90	-2,316,850.45	-65,142.17	474,507.48	-23,492.15	-23,492.15	669,544.92

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
美丽梦想资产管理(北京)有限公司	北京市门头沟区	资产与投资管理	1,000.00	91.67	91.67

本公司的最终控制方是叶德珍。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
隆莉	董事长
叶德珍	董事
杜鸣	董事、总经理
张宇	董事会秘书
晓晨	董事、财务总监
杜特	董事
许亮	监事会主席
张建华	监事
胡典菡	监事
杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司	关键管理人员控制的其他企业
杜鸣联行房地产评估(北京)有限公司	实际控制人和关键管理人员控制的其他企业
潍坊龙脉医疗器械有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京天平拍卖有限公司	关键管理人员投资的企业
湖北顺通资产管理有限公司	关键管理人员投资的企业
嘉兴晓视界投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
无锡许亮影视文化工作室	关键管理人员控制的其他企业
天津光影风尚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关键管理人员控制的其他企业
江苏文创投资有限公司	关键管理人员控制的其他企业
光影工场文化传播有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京基因映画影业有限公司	关键管理人员控制的其他企业
财知(天津)文化科技有限公司	关键管理人员投资的企业
财知(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	关键管理人员控制的其他企业
天津合一科文投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
宁波合一科文投资管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京合一科文投资管理有限公司	关键管理人员投资的企业
北京市斯尔顿科技有限公司	关键管理人员投资的企业
视知(北京)传媒科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海乐将影业有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海合一科文创业投资管理合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
北京远程视界眼科医院管理有限公司	关键管理人员投资的企业
北京社动体育文化发展有限公司	关键管理人员投资的企业
常州合一科文投资合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
上海清羽乐投资合伙企业(有限合伙)	关键管理人员投资的企业
北京秀兜网络技术有限公司	关键管理人员控制的其他企业
湖南知了青年文化有限公司	关键管理人员控制的其他企业
上海嘉龙日日煮信息科技有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京费米子信息技术有限公司	关键管理人员控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
诺德基金管理有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京二只考拉文化传媒有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京社动体育文化发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业
北京含弘天工科技有限公司	关键管理人员投资的企业
杜鸣瑞驰旧机动车鉴定估价(北京)有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京心中有数网数据服务有限公司	实际控制人控制的其他企业
山东美丽梦想数据服务有限公司	实际控制人担任法人的企业
北京中成国智文化传媒有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京美丽家园环境服务有限公司	关键管理人员控制的其他企业
杜鸣联合房地产评估(北京)有限公司第一分公司	关键管理人员投资的企业
北京辰安物业管理有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
湖北瑞恒典当有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
永新视博数字科技有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
北京日臻日新科技有限责任公司	关键管理人员担任管理层的企业
中科创达软件股份有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
麒麟合盛网络技术股份有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
芳景文化工作室（北京）有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
北京天汉文化发展有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
永新视博数字科技有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
北京叶氏投资有限公司	公司持股 5%以上的企业
上海乐将影业有限公司	关键管理人员担任管理层的企业
视知（北京）传媒科技有限公司	关键管理人员担任管理层的企业

（五）关联交易情况

1.关联方资金拆借情况

往来科目	关联方	本期		上期	
		公司拆入资金	公司拆出资金	公司拆入资金	公司拆出资金
其他应付款	杜鸣联合房地产评估（北京）有限公司			3,288,250.00	
其他应付款	美丽梦想资产管理（北京）有限公司			1,000,000.00	
其他应付款	北京心中有数网络数据服务有限公司			2,450,000.00	

（六）关联方应收应付款项

1.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	杜鸣联合房地产评估（北京）有限公司		4,788,250.00
其他应付款	美丽梦想资产管理（北京）有限公司	380,000.00	380,000.00
其他应付款	北京中心有数网络数据服务有限公司	1,837,471.60	4,550,000.00
合计		2,217,471.60	9,718,250.00

（七）关联方担保

本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司	杜鸣联合房地产评估（北京）有限公司	1,000.00 万元	2019 年 09 月 20 日	2020 年 05 月 30 日	是

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司无应披露未披露的重要或有事项。

十、资产负债日后事项

本期无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

公司作为原告告诉丽江甲壳虫环境科技有限公司及第三人凌丹、和志辉、苏俊公司解散纠纷一案，2019 年 5 月 28 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院出具了（2018）云 0721 民初 726 号《民事判决书》：驳回原告北京金甲壳虫环境科技股份有限公司的诉讼请求。公司于 2019 年 6 月 10 日向云南省丽江市中级人民法院提起上诉。截至报告期末，该诉讼尚未判决。

丽江泰融再生能源有限公司作为原告告诉公司合同（《丽江生活垃圾畜禽废弃物资源化项目合作协议》）纠纷一案，2019 年 5 月 28 日云南省丽江市玉龙纳西族自治县人民法院出具了（2019）云 0721 民初 78 号《民事判决书》：1、被告北京金甲壳虫环境科技股份有限公司于本判决生效之日起三十日内向原告丽江泰融再生能源有限公司支付投资款 4,000,000 元（肆佰万圆）；2、驳回原告丽江泰融再生能源有限公司的其他诉讼请求。公司于 2019 年 6 月 10 日向云南省丽江市中级人民法院提起上诉。截至报告期末，该诉讼尚未判决。

北京美丽家园环境服务有限公司与乌海市四合木环境科技有限公司于 2018 年 6 月 20 日

签订协议，将《丽江生活垃圾畜禽废弃物资源化项目合作协议》中约定的权利义务全部转让给乌海市四合木环境科技有限公司。（2019）云 0721 民初 78 号《民事判决书》判决需要支付的 400 万元由乌海市四合木环境科技有限公司承担。另根据双方约定，公司投资丽江甲壳虫环境科技有限公司的投资损失也由乌海市四合木环境科技有限公司承担。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款				
组合一（账龄组合）	4,759,995.70	100.00	839,573.45	17.64
组合二（信用组合）				
组合小计	4,759,995.70	100.00	839,573.45	17.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,759,995.70	100.00	839,573.45	17.64

续表

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提预期信用损失的应收账款				
按组合计提预期信用损失的应收账款				
组合一（账龄组合）	5,254,642.72	100.00	675,980.89	12.86
组合二（信用组合）		-		
组合小计	5,254,642.72	100.00	675,980.89	12.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,254,642.72	100.00	675,980.89	12.86

1.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,654,882.50	5.00	82,744.13	3,924,847.72	5.00	196,242.39

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1至2年	1,775,318.20	10.00	177,531.82	428,000.00	10.00	42,800.00
2至3年	428,000.00	30.00	128,400.00	69,795.00	30.00	20,938.50
3至4年	69,795.00	50.00	34,897.50	832,000.00	50.00	416,000.00
4至5年	832,000.00	50.00	416,000.00			
合计	4,759,995.70		839,573.45	5,254,642.72		675,980.89

2.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京首钢生物质能源科技有限公司	1,980,490.00	35.30	168,049.00
北京万寿山庄宾馆	610,000.00	12.82	30,500.00
安阳文峰区环境卫生管理处	549,808.30	11.55	27,490.42
北京庚顿数据科技有限公司	428,000.00	8.99	128,400.00
北京市石景山区市政市容管理委员会	276,000.00	5.80	138,000.00
合计	3,544,298.30	74.46	492,439.42

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	16,516,659.05	7,694,431.28
减：坏账准备		
合计	16,516,659.05	7,694,431.28

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合1(账龄组合)				
组合2(信用组合)	16,516,659.05	100.00		
组合小计	16,516,659.05	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	16,516,659.05	100.00		

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
组合 1 (账龄组合)				
组合 2 (信用组合)	7,694,431.28	100.00		
组合小计	7,694,431.28	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	7,694,431.28	100.00		

1.本报告期无实际核销其他应收款情况.

2.其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	12,835,108.79	2,398,779.83
备用金、押金、保证金	3,681,550.26	3,957,735.41
合计	16,516,659.05	6,356,515.24

3.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
大同市绿网再生资源回收利用有限公司	保证金	3,000,000.00	1-2 年	18.16	
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司昆明分公司	关联方往来	822,078.75	1 年以内	4.98	
北京金甲壳虫环境科技股份有限公司安徽分公司	关联方往来	2,407,070.49	1 年以内	14.57	
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	关联方往来	1,000,000.00	2-3 年	6.05	
安阳金甲壳虫环境科技有限公司	关联方往来	775,697.74	1 年以内	4.70	
合计	—	8,004,846.98		48.46	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,131,803.73		35,131,803.73	33,769,102.00		33,769,102.00
合计	35,131,803.73	-	35,131,803.73	33,769,102.00	-	33,769,102.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州金轩环境服务有限公司	3,760,702.00	-		3,760,702.00		
江苏萤火虫环保设备制造有限公司	4,085,700.00			4,085,700.00		
南京美丽家园环境服务有限公司	631,000.00			631,000.00		
银川美丽家园环境服务有限公司	91,600.00			91,600.00		
铜陵美嘉环境服务有限公司	70,000.00			70,000.00		
乌海市绿康医疗废物集中处置有限公司	100,000.00			100,000.00		
北京美丽京城环境科技有限公司	3,470,100.00	1,242,701.73		4,712,801.73		
大同美丽绿网环境科技有限公司	21,560,000.00			21,560,000.00		
濮阳金甲壳虫环境科技有限责任公司	-	120,000.00		120,000.00		
合 计	33,769,102.00	1,362,701.73	-	35,131,803.73		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,067,833.77	2,033,916.58	4,796,706.00	2,429,604.49
厨余垃圾设备销售				
垃圾减量分类服务	4,067,833.77	2,033,916.58	4,796,706.00	2,429,604.49
二、其他业务小计				
垃圾销售收入				
合计	4,067,833.77	2,033,916.58	4,796,706.00	2,429,604.49

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	502393.4	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		11830.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1627.55	
所得税影响额		
非经常性损益净额	504,020.95	11,830.62

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告【2008】43号）的规定执行。

2、净资产收益率与每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-16.46%	-8.21%	-0.13	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.54%	-8.25%	-0.15	-0.07

北京金甲壳虫环境科技股份有限公司

二〇二〇年八月三十一日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室