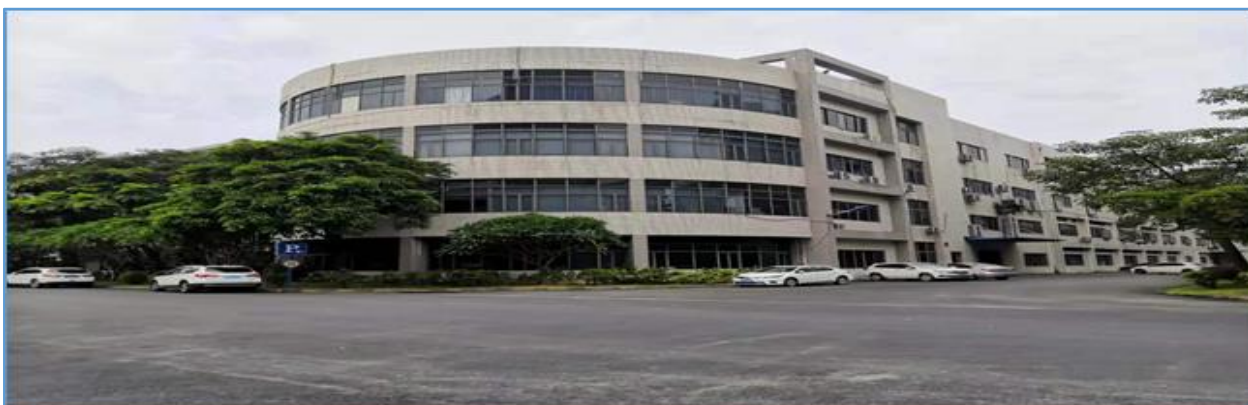




雅洁源

NEEQ : 831197

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



半年度报告

——2021——

公司半年度大事记



2021 年 2 月 9 日，雅洁源获得“一种只能净水机线上维护方法、系统”发明专利授权。



2021 年 3 月 13 日，中共雅洁源党支部参与“澄迈助学活动”，向坡脑小学捐赠了三套饮水设备。

2021 年 1 月，雅洁源获得佛山市高新技术产业协会颁发的“佛山市科技进步三等奖”、“科技创新先锋”、“最具发展潜力企业”、“优秀成果奖”等荣誉称号。

2021 年 3 月 15 日，雅洁源获得中国质量检验协会颁发的“全国产品和服务质量诚信示范企业”、“中国质量检验稳定合格产品”、“全国质量信得过产品”、“全国质量信用优秀企业”等证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	71

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。

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、雅洁源	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书
三会议事规则	指	股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东会
股东大会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司董事会
监事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 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	佛山市雅洁源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Foshan YajieYuan Technology Co.,Ltd. YajieYuan
证券简称	雅洁源
证券代码	831197
法定代表人	李杰

二、 联系方式

董事会秘书	陈寒
联系地址	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）
电话	0757-83816099
传真	0757-83816099
电子邮箱	xiaohan_chen@qq.com
公司网址	www.miclean.com
办公地址	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）
邮政编码	528200
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	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	2007 年 12 月 25 日
挂牌时间	2014 年 10 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35-专用设备制造业-水资源专用机械制造-直饮水设备制造
主要业务	医院及校园水处理系统工程
主要产品与服务项目	中央分质供水系统
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	14,625,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李杰）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李杰、莫娇），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	91440600669859431F	否
注册地址	佛山市南海区桂城科技园北约工业区 G 座厂房四楼东侧（住所申报）	否
注册资本（元）	14,625,000	否

五、 中介机构

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

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	6,034,539.12	4,536,800.75	33.01%
毛利率%	49.14%	35.35%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,304,513.13	-2,111,955.53	38.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,502,279.48	-1,951,342.81	23.01%
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）	-9.42%	-15.99%	—
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）	-10.85%	-14.78%	—
基本每股收益	-0.09	-0.15	40.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	33,284,822.23	32,452,428.48	2.56%
负债总计	19,765,643.27	17,592,516.38	12.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,179,879.61	14,500,279.88	-9.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	0.99	-7.07%
资产负债率%（母公司）	58.48%	53.71%	—
资产负债率%（合并）	59.38%	54.21%	—
流动比率	2.06	2.53	—
利息保障倍数	-2.73	1.41	—

(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	-3,307,367.01	-2,274,447.95	-45.41%
应收账款周转率	0.78	0.37	—
存货周转率	1.45	0.57	—

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.56%	13.72%	-
营业收入增长率%	33.01%	-29.86%	-
净利润增长率%	37.90%	-1394.34%	-

（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

公司是一家专业从事“物联网+”水处理设备研发、设计、制造及服务企业，服务涵盖“物联网+”中央分质供水、污（中）水处理、应急供水等；是国家级高新技术企业，已通过 ISO 质量、环境、职业健康管理三大体系认定，以及国际 CMMI 软件成熟度认证，知识产权贯标体系。已获得 14 项国家发明专利、29 项实用新型专利、4 项外观设计专利，目前在审专利 30 多项，参与 1 项国家标准、3 项行业标准、7 项团体标准的起草及制订。

公司一直致力于安全饮水（商务、应急、污水处理）的开发研究及工程实践，优势项目包括直饮水系统工程、应急饮水、污水处理、中水回用等技术领域。已参与多项国标、行标的制定，2015 年成为行业标准《家用和类似用途中央净水设备》项目的组长单位。应急饮水设备已参加多次国内外重大灾难救援活动，如尼泊尔救援、云南鲁甸地震救援、四川芦山地震救援等，国内外媒体对雅洁源敢于担当的社会责任行动给予高度认可。

公司专注医院、学校及商用客户三大客户群体；主要业务涵盖：高纯水、管道直饮水、热水及污水处理工程（污水、中水、雨水等）；主要营收来源包括：产品销售、维护费用、租赁收费等。

报告期内及至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

（二） 经营情况回顾

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	10,876,271.52	32.68%	11,611,463.04	35.78%	-6.33%
应收账款	6,740,026.93	20.25%	7,609,528.07	23.45%	-11.43%
存货	5,335,542.79	16.03%	2,960,749.39	9.12%	80.21%
长期股权投资	56,894.32	0.17%	59,531.15	0.18%	-4.43%
固定资产	5,076,465.04	15.25%	5,611,424.73	17.29%	-9.53%
在建工程	2,922,021.20	8.78%	1,888,577.83	5.82%	54.72%
短期借款	10,670,000.00	32.06%	6,530,000.00	20.12%	63.40%
长期借款	7,600,000.00	22.83%	8,000,000.00	24.65%	-5.00%

预付款项	613,826.32	1.84%	1,039,371.45	3.20%	-40.94%
其他应收款	851,494.06	2.56%	592,084.24	1.82%	43.81%
合同资产	216,082.83	0.65%	316,936.28	0.98%	-31.82%
预收款项	12,448.00	0.04%	15,570.40	0.05%	-20.05%
长期待摊费用	458,415.34	1.38%	528,761.08	1.63%	-13.30%
递延所得税资产	67,824.93	0.20%	88,793.16	0.27%	-23.61%
应付账款	640,993.56	1.93%	1,202,076.34	3.70%	-46.68%
应付职工薪酬	461,174.56	1.39%	606,059.80	1.87%	-23.91%
应交税费	14,954.85	0.04%	780,127.63	2.40%	-98.08%

项目重大变动原因：

- 1、存货较本年初增加237.47万，变动80.21%，主要原因是禅医健康城综合体项目采购大型水处理设备。
- 2、在建工程较本年初增加103.34万，变动54.72%，主要原因是禅医健康城综合体项目工程在建。
- 3、短期借款较本年初增加414万，变动63.4%，主要原因是公司3月份向南海农村商业银行转贷还款605万，新增短期借1100万。
- 4、预付款项较本年初减少42.5万，变动40.94%，主要原因是采购回货，预付转应付，且上半年销售收入比去年整体销售收入明显减少，预付账款也相应减少。
- 5、其他应收款较本年初增加25.94万，变动43.81%，主要是项目投标保证金及员工出差个人借支。
- 6、合同资产较本年初减少10万，变动31.82%，主要原因是收回质保金。
- 7、应付账款较本年初减少56万，变动46.68%，主要原因是供应商不愿拖欠货款，付款较及时。
- 8、应交税费较本年初减少76.52万，变动98.08%，因为是工程采购备料，导致进项税额暂时大于销项税。

2、 营业情况与现金流量分析

√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	6,034,539.12	-	4,536,800.75	-	33.01%
营业成本	7,578,460.94	125.58%	6,510,049.17	143.49%	16.41%
毛利率	-25.58%	-	-43.49%	-	-
销售费用	824,774.88	13.67%	582,625.12	12.84%	41.56%
管理费用	2,548,294.59	42.23%	1,966,775.44	43.35%	29.57%
研发费用	782,216.07	12.96%	721,480.95	15.90%	8.42%
财务费用	350,586.43	5.81%	297,541.85	6.56%	17.83%
信用减值损失	0	0.00%	19,028.69	0.42%	-100.00%

其他收益	219,992.00	3.65%	28,769.24	0.63%	664.68%
投资收益	-2,636.83	-0.04%	-4,523.97	-0.10%	-41.71%
营业利润	-1,326,566.65	-21.98%	-1,929,974.46	-42.54%	31.27%
营业外收入	10,452.07	0.17%	23,192.92	0.51%	-54.93%
营业外支出	0	0.00%	211,965.72	4.67%	-100.00%
净利润	-1,317,105.76	-21.83%	-2,120,868.70	-46.75%	-37.90%
经营活动产生的现金流量净额	-3,307,367.01	-	-2,274,447.95	-	-45.41%
投资活动产生的现金流量净额	-815,432.39	-	-717,889.51	-	13.59%
筹资活动产生的现金流量净额	3,387,607.88	-	5,386,316.44	-	-37.11%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 149 万元，变动比率 33.01%，主要原因是报告期内增加了禅医健康城综合体项目。
- 2、营业成本较上年同期增长 106.84 万元，变动比率 16.41%，主要原因是报告期内增加了禅医健康城综合体项。
- 3、销售费用较上年同期增长 24.21 万元，变动比率 41.56%，主要原因是报告期内收入增长。
- 4、管理费用较上年同期增长 58.15 万元，变动比率 29.57%，主要原因是报告期内收入增长。
- 5、信用减值损失较上年同期减少 1.9 万，变动比率 100%，主要原因是报告期内无信用减值损失。
- 6、其他收益上年同期增长 19.12 万，变动比率 664%，主要原因是报告期内收到高新区领军企业资助专项经费 15 万及其他知识产权补贴 5 万。
- 7、投资收益较上年同期减少亏损 0.18 万，变动比率 41.71%，主要原因是联营企业濮阳市雅洁源环保科技有限公司亏损已冲减长期股权投资到零。
- 8、营业利润和净利润较上年同期减少亏损，变动比率上升 31.27%和 37.9%，主要原因是报告期内营业收入、毛利率上升，其他收益和投资收益也有所增加，期间费用也略有增加，导致总体利润增加所致。
- 9、营业外收入较上年同期减少 1.27 万，变动比率 54.93%。主要原因是与生产经营无关的收入减少所致。
- 10、营业外支出较上年同期减少 21.19 万，变动比率 100%。主要原因是报告期内无对外捐赠支出。
- 11、本期经营活动产生的现金流量净额-3,307,367.01 元，上期金额为-2,274,447.95 元，比上期增加-1,032,919.06 元，主要是由于本期购入商品增加
- 12、本期投资活动所产生的现金流净额为-815432.39 元，比上期增加-97542.88 元，主要原因系新增购固定资产。
- 13、筹资活动现金流量净额减少 1998708.56 元，系本期归还银行借款。

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）	219,992.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,452.07
非经常性损益合计	230,444.07

所得税影响数	34,566.61
少数股东权益影响额（税后）	-1,888.89
非经常性损益净额	197,766.35

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

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

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

（一） 主要控股参股公司基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州雅洁源水处理技术有限公司	子公司	水处理	1,010,000	423,358.88	423,358.88	0	-945.31
深圳市雅洁源科技有限公司	子公司	水处理	60,000	150,895.06	143,542.88	11,782.18	-7,362.48
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	子公司	水处理	100,000	1,264,496.8	900,576.04	1,045,504.98	230,628.62
贵州雅洁源环保科技有限公司	子公司	水处理	826,000	1,594,084.59	188,557.7	427,689.04	-183,652.27

司							
洛阳雅洁源环保科技有限公司	子公司	水处理	826,000	738,008.06	490,561.99	202,169.51	-76,594.7
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	子公司	水处理	1,000,000	647,795.29	618,447.72	44,974.72	-24,898.99
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	子公司	水处理	1,000,000	454.14	454.14	0	-498.02
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	参股公司	旅游资源开发, 物业租赁	1,000,000	15,363.48	-3,241.98	0	-13,184.18
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	参股公司	水处理	826,000	168,487.94	-63,704.98	34,122.77	-29,395.48
成都雅洁源环保科技有限公司	参股公司	水处理	10,000	0	0	0	0

(二) 主要参股公司业务分析

√ 适用 □ 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广州雅洁源水处理技术有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
深圳市雅洁源科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
贵州雅洁源环保科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
洛阳雅洁源环保科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	同行业不同区域	拓展经营模式
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围
成都雅洁源环保科技有限公司	同行业不同区域	扩大经营范围

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 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	四.二.（五）
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事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	1,000,000	3,385.70
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他		
-------	--	--

（四） 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	11,000,000	11,000,000

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：

为加速公司发展，根据业务拓展和经营需要，公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行申请总额不超过 1100 万元的综合授信额度，实际贷款金额为:1100 万元；由公司股东李杰、莫娇、廖春华及全资子公司广州雅洁源水处理技术有限公司、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司提供最高额保证担保。

以上关联交易符合市场公平自愿原则，不存在公司与关联方相互输送利益的情况，不会对公司独立性产生影响，不存在损害公司和其它股东利益的情形。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同 业 竞 争 承 诺	2014 年 10 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同 业 竞 争 承 诺	2014 年 10 月 15 日		正在履行中

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

1、本人控制的其他企业目前与公司不存在任何同业竞争；

2、自本承诺函签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；

3、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争

4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；

（1）停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；

（2）如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司。

（3）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

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

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

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

8、本《承诺函》自本人签署之日起生效。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,457,375	30.48%	0	4,457,375	30.48%
	其中：控股股东、实际控制人	3,339,375	22.83%	0	3,339,375	22.83%
	董事、监事、高管	32,500	0.22%	0	32,500	0.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,167,625	69.52%	0	10,167,625	69.52%
	其中：控股股东、实际控制人	10,018,125	68.50%	0	10,018,125	68.50%
	董事、监事、高管	97,500	0.67%	0	97,500	0.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		14,625,000	-	0	14,625,000	-
普通股股东人数		11				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李杰	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	9,495,525	3,165,175	0	0
2	莫娇	696,800	0	696,800	4.76%	522,600	174,200	0	0
3	程江	341,250	0	341,250	2.33%	0	341,250	0	0
4	陈春霞	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500	0	0
5	陈华龙	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500	0	0
6	广东金睿和资管	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500	0	0

	理 有 限 公 司-金 睿 和 定 增 3 号 私 募 证 券 投 资 基 金								
7	廖 春 华	130,000	0	130,000	0.89%	97,500	32,500	0	0
8	张 国 光	104,000	0	104,000	0.71%		104,000	0	0
9	丁丁	100,750	0	100,750	0.69%		100,750	0	0
10	黄 永 明	52,000	0	52,000	0.36%		52,000	0	0
11	郑珊	52,000	0	52,000	0.36%	52,000	0	0	0
合计		14,625,000	0	14,625,000	100%	10,167,625	4,457,375	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。其他股东之间无关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、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、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐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
李杰	董事长、总经理	男	1966 年 7 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
莫娇	董事、财务总监	女	1966 年 12 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
邵利红	董事	女	1985 年 8 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
梁朝晖	董事	男	1967 年 4 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
陈莉	董事	女	1977 年 4 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
廖春华	监事会主席	女	1969 年 3 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
周妃芳	监事	男	1975 年 7 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
江新发	监事	男	1970 年 1 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
陈寒	董事会秘书	女	1990 年 1 月	2021 年 6 月 15 日	2023 年 7 月 15 日
芦小山	副总经理	男	1980 年 9 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
梁雄	副总经理	男	1980 年 7 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
张帆	副总经理	男	1983 年 3 月	2020 年 7 月 16 日	2023 年 7 月 15 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 变动情况

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	期末职务	变动原因
饶湘梅	董事会秘书	离任	无	因个人原因辞职
陈寒	无	新任	董事会秘书	任命

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

陈寒，女，1990年01月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012年7月-2014年4月在禅城区发展规划和统计局任办事员，2014年4月-2018年4月在佛山市雅洁源科技股份有限公司担任董事会秘书，2018年4月-2019年5月在广东宏乾科技股份有限公司任职，2019年6月-2020年5月在广东奥博信息产业股份有限公司任职，2020年6月至今在佛山市雅洁源科技股份有限公司任职。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐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	期末人数
管理人员	12	9
销售人员	9	5
技术人员	15	14
生产人员	34	32
财务人员	8	6
员工总计	78	66

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☒适用 ☐不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	3	0	0	3

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	10,876,271.52	11,611,463.04
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）	6,740,026.93	7,609,528.07
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	613,826.32	1,039,371.45
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）	851,494.06	592,084.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	5,335,542.79	2,960,749.39
合同资产	五、（六）	216,082.83	316,936.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	69,956.95	145,208.06
流动资产合计		24,703,201.40	24,275,340.53
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	五、（八）	56,894.32	59,531.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、（九）	5,076,465.04	5,611,424.73
在建工程	五、（十）	2,922,021.2	1,888,577.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	458,415.34	528,761.08
递延所得税资产	五、（十二）	67,824.93	88,793.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,581,620.83	8,177,087.95
资产总计		33,284,822.23	32,452,428.48
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	10,670,000	6,530,000.00
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、（十四）	640,993.56	1,202,076.34
预收款项	五、（十五）	12,448.00	15,570.4
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十六）	461,174.56	606,059.8
应交税费	五、（十七）	14,954.85	780,127.63
其他应付款	五、（十八）	366,072.3	458,682.21
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		12,165,643.27	9,592,516.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（十九）	7,600,000	8,000,000.00
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		7,600,000	8,000,000
负债合计		19,765,643.27	17,592,516.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	14,625,000	14,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十一）	826,480.46	826,480.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			15,887.14
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十二）	-2,271,600.85	-967,087.72
归属于母公司所有者权益合计		13,179,879.61	14,500,279.88
少数股东权益		339,299.35	359,632.22
所有者权益（或股东权益）合计		13,519,178.96	14,859,912.1
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,284,822.23	32,452,428.48

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,802,901.52	9,796,645.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	8,141,127.24	9,568,223.78
应收款项融资			
预付款项		666,722.92	830,075.45
其他应收款	十二（二）	679,468.2	425,628.86

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,901,782.60	2,007,148.38
合同资产		216,082.83	316,936.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,074.77	143,957.89
流动资产合计		23,478,160.08	23,088,615.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	3,099,515.98	3,102,152.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,143,753.63	4,563,179.36
在建工程		2,922,021.2	1,888,577.83
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		398,625.98	468,971.72
递延所得税资产		67,545.24	86,938.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,631,462.03	10,109,820.6
资产总计		34,109,622.11	33,198,436.53
流动负债：			
短期借款		10,670,000	6,530,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		747,029.12	1,201,836.34
预收款项		90,141.1	95,333.5
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		409,416.1	550,795.19
应交税费		3,141.6	764,512.08
其他应付款		591,523.84	687,750.85
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		12,511,251.76	9,830,227.96
非流动负债：			
长期借款		7,600,000	8,000,000
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		7,600,000	8,000,000
负债合计		20,111,251.76	17,830,227.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本		14,625,000	14,625,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		584,337.13	584,337.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			15,887.14
一般风险准备			
未分配利润		-1,210,966.78	142,984.3
所有者权益（或股东权益）合计		13,998,370.35	15,368,208.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,109,622.11	33,198,436.53

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五(二十三)	6,034,539.12	4,536,800.75
其中：营业收入	五(二十三)	6,034,539.12	4,536,800.75
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,578,460.94	6,510,049.17
其中：营业成本	五（二十三）	3,069,467.38	2,932,967.36
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（二十四）	3,121.59	8,658.45
销售费用	五（二十五）	824,774.88	582,625.12
管理费用	五（二十六）	2,548,294.59	1,966,775.44
研发费用	五（二十七）	782,216.07	721,480.95
财务费用	五（二十八）	350,586.43	297,541.85
其中：利息费用		352,392.12	287,683.56
利息收入		-5,496.33	-5,058.08
加：其他收益	五（二十九）	219,992	28,769.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	-2,636.83	-4,523.97
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）	-	19,028.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,326,566.65	-1,929,974.46
加：营业外收入	五（三十二）	10,452.07	23,192.92
减：营业外支出	五（三十三）	-	211,965.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,316,114.58	-2,118,747.26
减：所得税费用	五（三十四）	991.18	2,121.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,317,105.76	-2,120,868.7
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）		-1,317,105.76	-2,120,868.7
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）		-12,592.63	-8,913.17
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,304,513.13	-2,111,955.53
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		-1,317,105.76	-2,120,868.7
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,304,513.13	-2,111,955.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-12,592.63	-8,913.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.09	-0.15
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二（四）	4,362,342.22	3,077,036.11
减：营业成本	十二（五）	2,003,871.41	1,784,045.95
税金及附加		2,814.7	7,012.71
销售费用		818,554.53	565,835.12
管理费用		1,980,266.62	1,527,638.43
研发费用		782,216.07	721,480.95
财务费用		347,317.85	294,599.04

其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		219,992	20,344.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-2,636.83	-4,523.97
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）			26,341.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,355,343.79	-1,781,413.62
加：营业外收入		2,790.76	23,192.92
减：营业外支出			210,592.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,352,553.03	-1,968,813.62
减：所得税费用		1,398.05	3,951.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,353,951.08	-1,972,764.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,353,951.08	-1,972,764.84
（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		-1,353,951.08	-1,972,764.84
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.09	-0.15
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 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		7,893,842.33	7,336,215.75
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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	五（三十五）	169,035.70	178,156.09
经营活动现金流入小计		8,062,878.03	7,514,371.84
购买商品、接受劳务支付的现金		5,040,357.35	3,181,073.68
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		3,978,929.02	3,763,852.91
支付的各项税费		845,222.66	1,191,025.26
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1,505,736.01	1,652,867.94
经营活动现金流出小计		11,370,245.04	9,788,819.79
经营活动产生的现金流量净额		-3,307,367.01	-2,274,447.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,500,000
取得投资收益收到的现金			1,775.34
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			1,501,775.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		815,432.39	629,664.85
投资支付的现金			1,500,000
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			90,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		815,432.39	2,219,664.85
投资活动产生的现金流量净额		-815,432.39	-717,889.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000	8,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)		300,000
筹资活动现金流入小计		11,000,000	8,300,000
偿还债务支付的现金		7,260,000	2,550,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		352,392.12	287,683.56
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)		76,000
筹资活动现金流出小计		7,612,392.12	2,913,683.56
筹资活动产生的现金流量净额		3,387,607.88	5,386,316.44
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		-735,191.52	2,393,978.98
加:期初现金及现金等价物余额		11,311,463.04	7,870,901.5
六、期末现金及现金等价物余额		10,576,271.52	10,264,880.48

法定代表人: 李杰

主管会计工作负责人: 莫娇

会计机构负责人: 莫娇

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		6,747,514.43	6,808,823.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		155,496.12	102,370.04
经营活动现金流入小计		6,903,010.55	6,911,193.66
购买商品、接受劳务支付的现金		5,523,729.9	3,603,844.53
支付给职工以及为职工支付的现金		3,697,496.05	3,381,091.93
支付的各项税费		809,818.78	1,150,127.43
支付其他与经营活动有关的现金		437,885.07	868,072
经营活动现金流出小计		10,468,929.8	9,003,135.89

经营活动产生的现金流量净额		-3,565,919.25	-2,091,942.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	1,500,000
取得投资收益收到的现金			1,775.34
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			1,501,775.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		815,432.4	561,633.88
投资支付的现金			1,500,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			90,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		815,432.4	2,151,633.88
投资活动产生的现金流量净额		-815,432.4	-649,858.54
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		11,000,000	8,000,000
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		11,000,000	8,000,000
偿还债务支付的现金		7,260,000	2,550,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			287,683.56
支付其他与筹资活动有关的现金		352,392.12	
筹资活动现金流出小计		7,612,392.12	2,837,683.56
筹资活动产生的现金流量净额		3,387,607.88	5,162,316.44
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		-993,743.77	2,420,515.67
加：期初现金及现金等价物余额		9,496,645.29	6,060,204.1
六、期末现金及现金等价物余额		8,502,901.52	8,480,719.77

三、 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	√是 □否	附注三， (二十七)
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

1、半年度报告所采用的会计政策变化具体见财务报表附注（三、（二十七））

(二) 财务报表项目附注

佛山市雅洁源科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：水处理设备的研发制造、销售、租赁、安装及维修维护；水处理系统工程、空气能热水工程、环保工程、建筑机电安装工程、设计、施工、咨询及技术服务；物联网智能硬件及软件的研发，生产，销售、租赁及咨询；云端服务器应用、数据库服务、数据库管理；商用电器的研发、生产、租赁和销售。医疗器械（II类）的经营（医疗器械、消毒灭菌器械，输血、透析和体外循环器械）；货物进出口；技术进出口；国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（三）财务报告业经董事会批准报出，董事会批准报出日为 2021 年 8 月 31 日。

（四）本年度合并财务报表范围

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

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

（2）金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

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

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

（2）金融负债

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

组合 2 银行承兑汇票不计提预期信用损失。应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

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

计算预期信用损失的比例如下：

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

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

其他应收款组合 1：押金及质保金

其他应收款组合 2：职工欠款

其他应收款组合 3：其他往来款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

计算预期信用损失的比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3

1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	40
4 至 5 年	80
5 年以上	100

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成

本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十六）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。

（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。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十九) 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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方式：

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，本公司的商品销售收入履约义务属于在某一时刻确认收入。

公司提供的劳务收入是产品维修及保养服务收入，履约义务属于在某一时刻确认收入，在完成劳务时予以确认。生产维护部根据客户提出的维修保养需求填写维修保养申请。维护部分完成维修保养工作后，客户在服务工作单上签字验收并付款。财务部收到客户签收的服务工作单后，开具销售发票，确认销售收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十四）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）其他重要的会计政策和会计估计：无

（二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、重要会计政策变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），要求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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

四、税项

(一)主要税种及税率

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

注：本公司及子公司所得税税率如下：

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

(二)重要税收优惠及批文

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

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	134,873.21	101,163.81
银行存款	10,698,773.97	11,462,701.10
其他货币资金	42,624.34	47,598.13
合计	10,876,271.52	11,611,463.04

注：银行存款有300,000.00元系一年期的定期存款。

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,198,512.99	100.00	458,486.06	6.37
其中：组合 1：外部客户	7,198,512.99	100.00	458,486.06	6.37
组合 2：非合并内关联方				
合计	7,198,512.99	100.00	458,486.06	6.37

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,188,654.22	100.00	579,126.15	7.07
其中：组合 1：外部客户	8,188,654.22	100.00	579,126.15	7.07
组合 2：非合并内关联方				
合计	8,188,654.22	100.00	579,126.15	7.07

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收外部客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	5057444.72	3.00	151723.36	4,881,883.06	3.00	146,456.49
1 至 2 年	1462274.82	10.00	146227.48	2,534,611.01	10.00	253,461.10
2 至 3 年	554910.8	20.00	110982.16	648,277.50	20.00	129,655.50
3 至 4 年	123882.65	40.00	49553.06	123,882.65	40.00	49,553.06
合计	7198512.99		458486.06	8,188,654.22		579,126.15

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回坏账准备金额为 120640.09 元。

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
佛山市南海区桂城街道办	1,574,635.2	21.87	47,239.06
石家庄翔宝坊商贸有限公司	1,316,133.00	18.28	39,483.99
广东省第二人民医院	600,000.00	8.34	18,000.00
佛山禅曦房地产开发有限公司	499,129.33	6.93	14,973.88
南京比爱文化传播有限公司 (南京市第十二中学)	361,095.2.00	5.02	10,832.86

合计	4,684,637.00	60.44	130,529.79
----	--------------	-------	------------

(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	606,515.37	98.80	683,718.45	65.78
1 至 2 年	7,310.95	1.2	355,653.00	34.22
合计	613,826.32	100.00	1,039,371.45	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
广州华粤企业咨询有限公司	104,000.00	16.94
广东双兴新材料集团有限公司	103,598.88	16.88
深圳市沁源春科技有限公司	82,460.00	13.43
广州景丹软件科技有限公司	56,603.77	9.22
广州科聚园信息科技有限公司	50,000.00	8.15
合计	396,662.65	64.62

(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	858,080.22	599,967.68
减：坏账准备	6,586.16	7,883.4
合计	851,494.06	592,084.24

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及质保金	189,814.10	353,443.30
往来款	223,410.20	810.00
备用金	444,855.92	245,714.38
减：坏账准备	6,586.16	7,883.4
合计	851,494.06	592,084.24

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	451,138.83	52.58	240,714.38	40.12

1 至 2 年	186,847.19	21.78	5000.00	0.83
2 至 3 年	93,300.4	10.87	810.00	0.14
3 至 4 年	24,168.80	2.82	250,818.30	41.81
4 至 5 年	2,625.00	0.30	2,625.00	0.44
5 年以上	100,000.00	11.65	100,000.00	16.66
合计	858,080.22	100.00	599,967.68	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	7,883.44			7,883.44
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	1,297.28			1,297.28
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,586.16			6,586.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备余额
陈寒	备用金	30,00.00	1 年以内	3.5	900
李亚莉	押金及质保金	100,000.00	5 年以上	11.65	
临海市公共资源交易中心	押金及质保金	80,000.00	1-2 年	9.32	
佛山市南海区桂城街北约 股份合作经济联合社	押金及质保金	70,000.00	2 年以内	8.16	
宁夏宝丰医院有限公司	押金及质保金	50,000.00	1 年以内	5.83	
合计		438,118.72		38.46	900

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,206,891.54		2,206,891.54	510,491.10		510,491.10
低值易耗品						
库存商品	1,404,065.66		1,404,065.66	2,229,430.54		2,229,430.54
发出商品	1,724,585.59		1,724,585.59	220,827.75		220,827.75
合计	5,335,542.79		5,335,542.79	2,960,749.39		2,960,749.39

(六) 合同资产

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
质保金	216,082.83		216,082.83	316,936.28		316,936.28
合计	216,082.83		216,082.83	316,936.28		316,936.28

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	69,956.95	145,208.06
合计	69,956.95	145,208.06

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	59,531.15			- 2,636.83						56,894.32	
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	0										
合计	59,531.15			- 2,636.83						56,894.32	

(九) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	5,076,465.04	5,611,424.73
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	5,076,465.04	5,611,424.73

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	办公家具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,483,349.20	805,672.21	814,153.54	338,640.58	9,441,815.53
2.本期增加金额	109,220.00	52,516.90	7,183.17		168,920.07
（1）购置	109,220.00	52,516.90	7,183.17		168,920.07
（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					
（2）政府补助冲减					
4.期末余额	7,592,569.20	858,189.11	821,336.71	338,640.58	9,610,735.60
二、累计折旧					
1.期初余额	2,240,611.06	642,124.29	646,959.20	300,696.25	3,830,390.80
2.本期增加金额	612,875.33	28,875.34	49,830.68	12,298.41	703,879.76
（1）计提	319,118.60	15,035.12	25,946.38	6,403.67	366,503.77
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	2,240,611.06	642,124.29	646,959.20	300,696.25	3,830,390.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,242,738.14	163,547.92	167,194.34	37,944.33	5,076,465.04
2.期初账面价值	5,242,738.14	163,547.92	167,194.34	37,944.33	5,611,424.73

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

在建工程项目	2,922,021.2	1,888,577.83
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,922,021.2	1,888,577.83

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保节水型直饮水设备	2,922,021.20		2,922,021.20	1,888,577.83		1,888,577.83
合计	2,922,021.20		2,922,021.20	1,888,577.83		1,888,577.83

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
禅医健康城综合体项目	6,250,000		2,350,000.00	0		2,350,000.00	47	在建				自筹
合计	6,250,000		2,350,000.00	0	0	2,350,000.00	47					

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	528,761.08		70,345.74		458,415.34
合计	528,761.08		70,345.74		458,415.34

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	67,824.93	366,165.78	88,793.16	587,009.65
小计	67,824.93	366,165.78	88,793.16	385,194.47

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款		

保证借款	10,670,000.00	6,530,000.00
合计	10,670,000.00	6,530,000.00

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	627,743.56	1,195,236.34
1 年以上	13,250.00	6,840.00
合计	640,993.56	1,202,076.34

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收账款	12,448.00	15,570.40
合计	12,448.00	15,570.40

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	606,059.80	3,923,535.41	4,068,420.65	461,174.56
离职后福利-设定提存计划		27,869.40	27,869.40	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	606,059.80	3,951,404.81	4,096,290.05	461,174.56

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	606,059.80	3,821,682.73	3,966,567.97	461,174.56
职工福利费		39,427.03	39,427.03	
社会保险费		30,517.00	30,517.00	
其中：医疗保险费		28,481.52	28,481.52	
工伤保险费		509.63	509.63	
生育保险费		1,525.85	1,525.85	
住房公积金		27,968.15	27,968.15	
工会经费和职工教育经费		3,940.5	3,940.5	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	606,059.80	3,923,535.41	4,068,420.65	461,174.56

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		25,556.24	25,556.24	
失业保险费		2,313.16	2,313.16	
合计		27,869.40	27,869.40	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	10,427.75	683,802.31
企业所得税		13,519.93
城市维护建设税	311.45	47,623.56
教育费附加	133.48	20,410.1
地方教育费附加	88.98	13,606.73
其他税费	3,993.19	1,165.00
合计	14,954.85	780,127.63

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	10,172.10	16,227.01
应付股利		
其他应付款项	355,900.20	442,455.20
合计	366,072.30	458,682.21

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,722.10	16,227.01

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质保金及押金	354,973.20	441,528.02
欠职工款项	927.00	927.00
合计	355,900.20	442,455.20

(十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,600,000.00	8,000,000.00
合计	7,600,000.00	8,000,000.00

(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	

李 杰	12,660,700.00						12,660,700.00
莫 娇	696,800.00						696,800.00
廖春华	130,000.00						130,000.00
程 江	341,250.00						341,250.00
金睿和定增 3 号私募证券投资基金	162,500.00						162,500.00
陈春霞	162,500.00						162,500.00
陈华龙	162,500.00						162,500.00
张国光	104,000.00						104,000.00
丁 丁	100,750.00						100,750.00
黄永明	52,000.00						52,000.00
郑珊	52,000.00						52,000.00
合计	14,625,000.00						14,625,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	826,480.46	0	0	826,480.46
合计	826,480.46	0	0	826,480.46

(二十二) 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	-967,087.72	
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	-967,087.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,304,513.13	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-2,271,600.85	

(二十三) 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	6,034,539.12	3,069,467.38	4,536,800.75	2,932,967.36
销售商品	3,264,091.81	1,756,350.75	2,676,580.64	1,872,398.03
维护收入	612,351.48	380,751.2	956762.25	583751.79
安装收入	176,656.83	72,276.83	27,009.17	15,920.91

咨询收入	1, 170, 528. 81	365, 089. 77	446, 590. 38	224, 682. 05
租赁收入	810, 910. 19	494, 998. 83	429, 858. 31	236, 214. 58
合计	6, 034, 539. 12	3, 069, 467. 38	4, 536, 800. 75	2, 932, 967. 36

(二十四)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1, 135. 13	3, 150. 22
教育费附加	435. 45	1, 226. 07
地方教育费附加	351. 03	975. 22
其他税费	1, 199. 98	3, 306. 94
合计	3, 121. 59	8, 658. 45

(二十五)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	564, 324. 24	395, 382. 91
差旅费	48, 771. 22	38, 539. 64
业务招待费	55, 553. 43	104, 287. 09
折旧费	38, 506. 58	13, 338. 86
房租	72, 560. 52	3, 895. 67
劳务费	0	0
业务宣传费	13, 736. 9	3, 292. 00
其他费用	31, 321. 99	23, 888. 95
合计	824, 774. 88	582, 625. 12

(二十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	603138. 97	360, 378. 44
职工薪酬	1, 127, 078. 48	1, 034, 307. 80
办公费	378938. 49	156, 318. 35
摊销折旧费	98, 300. 48	135, 221. 20
差旅费	41, 953. 15	42, 533. 28
业务招待费	55, 553. 43	84, 648. 13
房租	91, 102. 29	58, 000. 00
其他费用	152, 229. 3	95, 368. 24
合计	2, 548, 294. 59	1, 966, 775. 44

(二十七)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	441, 134. 18	321, 460. 06
物料费	291, 201. 24	314, 993. 77
折旧及摊销	3, 629. 95	4, 672. 22
其他费用	46, 250. 7	80, 354. 90
合计	782, 216. 07	721, 480. 95

(二十八)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	352,392.12	287,683.56
减：利息收入	5,496.33	5,058.08
手续费支出	3,690.64	14,916.37
合 计	350,586.43	297,541.85

(二十九)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
税收减免		7,145.86	与收益相关
佛山市专利资助经费	19,992.00	14,028.00	与收益相关
科技创新券兑换经费			与收益相关
稳岗补贴		1,595.38	与收益相关
区级 18 年高品奖励		6,000.00	与收益相关
高新区领军企业资助专项经费	150,000.00	28,769.24	与收益相关
国家知识产权优势企业省级补贴	50,000.00	7,145.86	与收益相关
合计	219,992.00	28,769.24	

(三十)投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,636.83	-6,299.31
处置交易性金融资产的投资收益		1,775.34
合计	-2,636.83	-4,523.97

(三十一)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	0	19,028.69
合计	0	19,028.69

(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
其他	10,452.07	23,192.92	10,452.07
合计	10,452.07	23,192.92	10,452.07

(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
捐赠支出	0	211,965.72	0
其他	0		0
合计	0	211,965.72	0

(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	991.18	
递延所得税费用		2,121.44
合计	991.18	2,121.44

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-1,316,114.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,646.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-192,281.84
研发费用加计扣除的影响	150,626.90
所得税费用	991.18

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	169,035.70	178,156.09
其中：政府补助	230,444.07	21,623.38
利息收入	5,496.33	12,645.47
收回保证金	-66,904.70	78,304.81
往来款		65,582.43
支付其他与经营活动有关的现金	1,505,736.01	1,652,867.94
其中：咨询服务费	446,791.66	360,378.44
研发费用	337,451.94	395,348.67
办公费	135,285.80	160,214.02
差旅费	90,724.37	81,072.92
业务招待费	111,106.86	188,935.22
年费及会员费	6,000.00	
房租	63,662.81	58,000.00
业务宣传费	13,736.90	3,292.00
展览费	38,258.47	
其他费用	105,717.20	277,726.67
支付押金及质保金	157,000.00	127,900.00
往来款		

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
其中：银行定期存单		300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		76,000.00

其中：现金捐赠支出		76,000.00
-----------	--	-----------

(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	-1,317,105.76	-2,120,868.70
加：资产减值准备		-19,028.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	450,301.62	488,823.77
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	70,345.74	97,930.32
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）	350,586.43	287,683.56
投资损失（收益以“－”号填列）	2,636.83	4,523.97
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,968.23	2,123.02
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）	-2,680,924.65	-831,930.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,027,437.06	1,191,888.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,231,612.51	-1,375,592.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,307,367.01	-2,274,447.95
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	10,576,271.52	10,264,880.48
减：现金的期初余额	11,311,463.04	7,870,901.50
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	-735,191.52	2,393,978.98

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,576,271.52	11,611,463.04
其中：库存现金	134,873.21	101,163.81
可随时用于支付的银行存款	10,441,398.31	11,510,299.23
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	10,576,271.52	3,562,092.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	300,000.00	

(三十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	300,000.00	一年期银行定期存款
合计	300,000.00	--

六、合并范围的变更：无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州雅洁源水处理技术有限公司	广州	广州	水处理	100.00		转让购买
深圳市雅洁源科技有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00		转让购买
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00		转让购买
贵州雅洁源环保科技有限公司	贵州	贵州	水处理	95.00		设立
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	武汉	武汉	水处理	54.00		设立
洛阳雅洁源环保科技有限公司	洛阳	洛阳	水处理	92.00		设立
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	嵊州	嵊州	水处理	100.00		设立

注：本公司于2020年5月收购非全资子公司贵州雅洁源环保科技有限公司3%股权，工商登记于2020年5月9日完成。报告期末，本公司持有贵州雅洁源环保科技有限公司95%的股权。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
莫娇	公司董事；财务总监
邵利红	公司董事
陈寒	公司董事会秘书
梁朝晖	公司董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈莉	公司董事
廖春华	公司监事会主席
芦小山	公司监事
江新发	公司监事
张帆	公司副总经理
梁雄	公司副总经理
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	公司持股 20%的公司
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	公司持股 20%的公司
成都雅洁源环保科技有限公司	公司持股 30%的公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	销售商品	销售商品	合同	3,385.70	0.65	23,027.43	0.86

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2019 年 4 月 17 日	贷款还清日	是
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2020 年 3 月 19 日	贷款还清日	否
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	5,000,000.00	2020 年 6 月 12 日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2019 年 8 月 22 日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	5,000,000.00	2019 年 11 月 5 日	贷款还清日	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
陈寒	拆出	30,000.00	2021-4-7		备用金

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	538,166.07	512,736.58

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈寒	30,000.00	900.00	1,000.00	30.00
合计		30,000.00	900.00	1,000.00	30.00

九、承诺及或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,581,711.12	100.00	440,583.87	3.39
其中：组合 1：外部客户	6,601,774.00	76.93	440,583.87	6.67
组合 2：关联方	1,979,937.12	23.07		
合计	8,581,711.12	100.00	440,583.87	3.39

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,141,092.44	100.00	572,868.66	5.65
其中：组合 1：外部客户	8,030,163.22	79.18	572,868.66	7.13
组合 2：关联方	2,110,929.22	20.82		
合计	10,141,092.44	100.00	572,868.66	5.65

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收外部客户

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	4,460,705.73	3.00	133,821.17	4,743,870.06	3.00	142,316.10
1 至 2 年	1462274.82	10	146227.48	2,514,826.01	10.00	251,482.60
2 至 3 年	554910.8	20	110982.16	647,584.50	20.00	129,516.90
3 至 4 年	123882.65	40	49553.06	123,882.65	40.00	49,553.06
合计	6,601,774.00		440,583.87	8,030,163.22		572,868.66

②组合 2：应收关联方款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	1,979,937.12			2,110,929.22		
合计	1,979,937.12			2,110,929.22		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 132,284.79 元

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
佛山市南海区桂城街道办	1,574,635.20	18.35	47,239.06
贵州雅洁源环保科技有限公司	1,399,724.87	16.31	
石家庄翔宝坊商贸有限公司	1,316,133.00	15.34	39,483.99
广东省第二人民医院	600,000.00	6.99	18,000
佛山禅曦房地产开发有限公司	499,129.33	5.82	14,973.88
合计	5,389,622.4	62.80	119,696.93

(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	686,054.36	432,215.02
减：坏账准备	6,586.16	6,586.16
合计	679,468.2	425,628.86

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
质保金及押金	189,814.10	212,814.10
员工欠款	444,855.92	218,728.62
其他往来款	51,384.34	810.00

减：坏账准备	6,586.16	6,723.86
合计	679,468.20	425,628.86

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	470,844.10	69.30	218,728.62	51.39
1 至 2 年	155,997.00	22.96	198,465.24	46.63
2 至 3 年	45,002.10	6.62	810.00	0.19
3 至 4 年	5,000.00	0.74	5,000.00	1.17
4 至 5 年	2,625.00	0.39	2,625.00	0.62
合计	679,468.20	100.00	425,628.86	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	6,723.86			6,723.86
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	137.70			137.70
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,586.16			6,586.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
佛山市南海区桂城街北约股份合作经济联合社	押金及质保金	70,000.00	2 年以内	10.30	
陈寒	备用金	30,000.00	1 年以内	4.42	900.00
周妃芳	备用金	21,000.00	1 年以内	3.09	630.00
贵阳市乌当区机关事务管理局	押金及质保金	20,550.00	1 年以内	3.02	616.50
朱叶玲	备用金	18,000.00	1 年以内	2.65	540.00
合计		159,550.00		23.48	2,686.50

(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	账面余额	减值准备
对子公司投资	3,042,621.66		3,042,621.66	
对联营、合营企业投资	56,894.32		59,531.15	
合计	3,099,515.98		3,102,152.81	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州雅洁源水处理技术有限公司	802,586.31			802,586.31		
深圳市雅洁源科技有限公司	12,704.65			12,704.65		
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	70,330.70			70,330.70		
贵州雅洁源环保科技有限公司	850,000.00			850,000.00		
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	540,000.00			540,000.00		
洛阳雅洁源环保科技有限公司	760,000.00			760,000.00		
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	7,000.00			7,000.00		
合计	3,042,621.66			3,042,621.66		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	59,531.15			- 2,636.83						56,894.32	
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	0			0						0	
合计	59,531.15			- 2,636.83						56,894.32	

(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	4,362,342.22	2,003,871.41	3,077,036.11	1,784,045.95
销售商品	2,277,116.56	1,171,716.93	1,891,003.65	1,139,125.58
维护收入	612,351.48	235,270.99	564,532.82	336,737.24
安装收入	125,688.54	28,742.30	27,009.17	16,920.91
咨询收入	1,170,528.81	490,840.28	442,988.89	204,682.05
租赁收入	176,656.83	77,300.90	151,501.58	86,580.17
合计	4,362,342.22	2,003,871.41	3,077,036.11	1,784,045.95

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-2,636.83	-6,299.31
处置交易性金融资产的投资收益		1,775.34
合计	-2,636.83	-4,523.97

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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）	219,992.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,452.07	
非经常性损益合计	230,444.07	
所得税影响数	34,566.61	
少数股东权益影响额（税后）	-1,888.89	
非经常性损益净额	197,766.35	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-9.42	-15.99	-0.09	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.85	-14.78	-0.09	-0.13

佛山市雅洁源科技股份有限公司

2021年8月31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：

公司董事会秘书办公室