



国晟 5

NEEQ:400012

广东国晟高科技股份有限公司

GUANGDONGGUOSHENGHIGHTECHNOLOGYCO.,LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

1、2019年1月，公司以4416万元人民币购买了位于佛山市南海区国际创智园12座A栋大楼（约5500平）作为公司管理总部、环保研发中心及生命科学研究平台使用。

2、2019年12月26日公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称及证券简称（具体以登记机关及全国中小企业股份转让系统最终核定为准的议案》、《关于拟变更公司经营范围的议案》及《关于拟修订〈公司章程〉的议案》。2020年1月17日起公司在全国中小企业股份转让系统正式进行公司全称变更，变更前公司全称为“广东金曼集团股份有限公司”，变更后公司全称为“广东国晟科技股份有限公司”，公司证券简称由“粤金曼5”变更为“国晟5”。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息.....	29
第十节	公司治理及内部控制.....	29
第十一节	财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
公司、国晟 5	指	广东国晟高科技股份有限公司
万、万元	指	人民币万、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
江西双能	指	江西双能环保科技有限公司
广东中金	指	广东中金供应链管理有限公司
国晟生命	指	广东国晟生命科学研究有限公司
国晟生态	指	广东国晟生态环境研究有限公司
潮州磐生	指	潮州市磐生贸易有限公司
南方国晟	指	广东南方国晟生命科技有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈坚、主管会计工作负责人段红斌 及会计机构负责人（会计主管人员）段红斌保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、政策风险	国家新环保法规的实施，对企业的环保要求提出了更加严格的标准，对企业排放的废气、废水、废渣都加强了管理。
2、应收账款的回收风险	公司所处行业的性质特征决定了公司应收账款余额较大。虽然公司客户主要为石化行业等规模较大的企业，其信用状况和回款能力较好，但如果发生大额应收款项未能及时收回或无法收回的情形，公司也将面临较大的营运资金压力并承担与之相关的坏账损失，公司的盈利水平将受到不利影响。
3、市场竞争风险	目前，我国环保行业各细分领域竞争主体不断增多，行业竞争持续加剧，项目的赢取对公司的资本实力、技术能力等提出了

	更高更远的要求。公司全资子公司虽多年扎根于环保产业，在环保技术、人员及项目资源储备上具备一定的竞争优势，但不排除在激烈的市场竞争下，公司的市场份额以及盈利能力可能会受到不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东国晟高科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONGGUOSHENGHIGHTECHNOLOGYCO., LTD.
证券简称	国晟 5
证券代码	400012
法定代表人	陈坚
办公地址	广东省佛山市南海区桂城街道港口路 8 号国际创智园 12 座 A 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	文耿
职务	董事会秘书
电话	0757-86780020
电子邮箱	wengeng@gdgszk.com
公司网址	http://www.gdkingman.com/
联系地址及邮政编码	广东省佛山市南海区桂城街道港口路 8 号国际创智园 12 座 A 栋 10 楼
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1988 年 6 月 28 日
挂牌时间	2002 年 9 月 20 日
行业（挂牌公司管理型行业分类）	环保行业
主要产品与服务项目	工业固体废物处理业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	398,924,769
控股股东	运城市中金矿业有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：郭睿根；一致行动人：无

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	914451001903403044	否
注册地址	广东省潮州市潮枫路三利溪三十三幢第六层（自编 609 室）	否

注册资本	398,924,769	否
------	-------------	---

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵祖荣、罗静吉
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

2020 年 1 月 17 日起公司在全国中小企业股份转让系统正式进行公司全称变更，变更前公司全称为“广东金曼集团股份有限公司”，变更后公司全称为“广东国晟科技股份有限公司”，公司证券简称由“粤金曼 5”变更为“国晟 5”。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	103,825,282.10	118,864,413.50	-12.65%
毛利率%	31.70%	35.75%	-11.32%
归属于挂牌公司股东的净利润	3,267,613.35	144,477,173.38	-97.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,099,886.63	9,093,201.27	-266.06%
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)	0.67%	34.83%	-98.08%
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-3.09%	2.19%	-240.90%
基本每股收益	0.01	0.36	-97.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	607,157,447.22	590,922,556.27	2.75%
负债总计	116,060,780.78	100,220,595.02	15.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	490,704,330.76	487,064,053.46	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.22	0.75%
资产负债率%(母公司)	23.31%	7.57%	208.07%
资产负债率%(合并)	19.12%	16.96%	12.71%
流动比率	3.21	3.45	-7.03%
利息保障倍数	2.05	63.21	-96.76%

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	-52,260,789.54	30,967,736.04	-268.76%
应收账款周转率	3.99	3.00	32.84%
存货周转率	1.31	1.73	-24.23%

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.75%	23.66%	-88.39%
营业收入增长率%	-12.65%	-5.79%	不适用
净利润增长率%	-98.45%	1167.33%	-108.43%

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	398,924,769.00	398,924,769.00	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,229,752.32
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	89,756.20
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,108,092.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,678.23
非经常性损益合计	18,357,922.29
所得税影响数	-28,827.57
少数股东权益影响额（税后）	19,249.88
非经常性损益净额	18,367,499.98

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	35,939,762.41			
应收票据		1,000,000.00		
应收账款		34,939,762.41		
应付票据及应付账款	24,300,708.51			
应付票据				
应付账款		24,300,708.51		
可供出售金融资产	9,880,000.00			
其他权益工具投资		9,880,000.00		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司环保业务有两种经营模式：第一种是资源利用业务的经营模式，公司向供应商（如中石化等）采购废催化剂，通过脱油、焙烧、湿法、竖炉等加工环节，最终提炼出金属产品，再销售给有需求的商户。另一种是无害化处置业务的经营模式，公司跟产废单位签订固废处置合同，通过收取处置费的模式，需处置的固废通过焚烧等模式作无害化处置。

报告期内，公司大健康业务尚未开始经营。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 103,825,282.10 元，比上年同期减少 12.65%，归属于挂牌公司股东的净利润 3,267,613.35 元，较上年同期减少 97.74%；公司净资产 491,096,666.44 元，较上年同期增长 0.08%。主要原因是：

1、2019 年经济持续下行压力增大，公司下游行业需求发生变化，客户需求量有所减少，导致公司营业收入同比下滑。

2、资源再生综合利用产品进行设备技改升级影响产能以及金属价格下跌影响营业收入。

3、净利润下降主要原因：一是因为本年投资收益大幅减少，上年同期出售了赣州宏华项目产生大额投资收益；二是金属价格下跌导致毛利下滑；三是逐步在医疗健康、生命科学领域布局投入支出。

4、公司持续稳健经营使得资产总额及净资产稳步提升，资产规模及实力进一步扩大。

报告期内，公司结合经济环境、市场情况积极进行经营战略规划调整，公司管理总部因经营战略管理需要由广州搬迁至佛山南海。报告期内公司继续扎根环保资源再生细分领域，公司与中国石化催化剂有限公司贵金属分公司围绕工业固废综合利用和无害化处理的合作为中心，签署了战略合作协议；同时公司积极在医疗健康、生命科学领域进行整合布局，公司分别与南方医科大学检验与生物技术学院、广东顺德南方医大科技园有限公司建立战略合作关系。另外公司积极调整内部产品结构，剥离出售了经营照明产品的广州市明鼎贸易有限公司，公司现已逐步转型为资源再生综合利用的生态环保产业为主，医疗健康生命科学产业为辅的创新型高科技企业。

报告期内，公司强化内部管理，完善公司治理体系，强化流程控制，提高工作效率，保证公司持续稳定健康发展。此外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

综上，公司 2019 年经营业绩受各种因素影响出现波动，内部运营整体较为稳定。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,009,382.15	2.47%	113,101,106.24	19.14%	-86.73%
应收票据	394,990.00	0.07%	1,000,000.00	0.17%	-60.50%
应收账款	12,805,224.99	2.11%	34,939,762.41	5.91%	-63.35%
存货	53,831,429.18	8.87%	54,541,037.19	9.23%	-1.30%
投资性房地产					
长期股权投资	0.00				
固定资产	101,404,730.37	16.70%	51,394,164.19	8.70%	97.31%
在建工程	37,188,722.62	6.13%	25,362,150.70	4.29%	46.63%
短期借款	43,430,057.30	7.15%	14,500,000.00	2.45%	199.52%
长期借款	5,857,718.75	0.96%	0.00	0.00%	

资产负债项目重大变动原因：

1、 报告期末货币资金 15,009,382.15 元， 较去年期末下降 86.73%， 主要原因为： 上年同期回收了大额投资收益。

2、 报告期末应收账款 12,805,224.99 元， 较去年期末下降 63.35%， 主要原因为： 报告期内公司为提

高资金周转效率，加大应收账款回收力度以及调整赊销收入政策所致。

3、报告期末固定资产 101,404,730.37 元，较去年期末增加 97.31%，主要原因为：报告期内公司购入新总部办公大楼所致。

4、报告期末在建工程 37,188,722.62 元，较去年期末增加 46.63%，主要原因为：报告期内子公司江西双能环保科技有限公司进行三期标准化仓库建设所致。

5、报告期末短期借款 43,430,057.30 元，较去年期末增加 199.52%，主要原因为：报告期内公司新增了流动资金贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	103,825,282.10	100.00%	118,864,413.50	100.00%	-12.65%
营业成本	70,913,237.50	68.30%	76,375,865.75	64.25%	-7.15%
毛利率	31.70%	-	35.75%	-	-11.32%
销售费用	7,426,330.20	7.15%	7,345,205.68	6.18%	1.10%
管理费用	30,291,428.62	29.18%	27,406,379.22	23.06%	10.53%
研发费用	3,048,678.88	2.94%	2,803,195.58	2.36%	8.76%
财务费用	3,962,117.04	3.82%	2,626,863.69	2.21%	50.83%
信用减值损失	-139,696.20	-0.13%	0.00	0.00%	
资产减值损失	-466,862.06	-0.45%	-5,837,444.84	-4.91%	-92.00%
其他收益	596,556.00	0.57%	3,384,992.98	2.85%	-82.38%
投资收益	15,769,637.44	15.19%	157,260,507.86	132.30%	-89.97%
公允价值变动 收益					
资产处置收益	0.00	0.00%	-732.58	0.00%	-100.00%
汇兑收益					
营业利润	3,354,681.02	3.23%	156,407,323.09	131.58%	-97.86%
营业外收入	233,676.55	0.23%	367,347.16	0.31%	-36.39%
营业外支出	303,354.78	0.29%	514,974.22	0.43%	-41.09%
净利润	2,092,601.83	2.02%	135,055,193.57	113.62%	-98.45%

项目重大变动原因：

1、报告期末管理费用 30,291,428.62 元，较去年期末增加 10.53%，主要是因为：公司规模扩大及管理
人员增加导致费用增加。

2、报告期末财务费用 3,962,117.04 元，较去年期末增加 50.83%，主要是因为：贷款增加导致利息支

出增加。

3、报告期末其他收益 596,556.00 元，较去年期末减少 82.38%，主要是因为：增值税退税收入减少所致。

4、报告期末投资收益 15,769,637.44 元，较去年期末减少 89.97%，主要是因为：去年同期处置宏华项目产生大额投资收益。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	91,721,254.82	118,524,912.90	-22.61%
其他业务收入	12,104,027.28	339,500.60	3,465.24%
主营业务成本	70,913,237.50	76,375,865.75	-7.15%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
环保危废处置	5,797,246.84	5.58%	25,329,607.42	21.31%	-77.11%
再生资源	61,197,317.84	58.94%	67,699,063.87	56.95%	-9.60%
照明产品等	24,726,690.14	23.82%	25,496,241.61	21.45%	-3.02%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华南	31,807,122.82	30.64%	22,953,930.11	19.31%	38.57%
华东			87,463,962.77	73.58%	-100.00%
华中	59,914,132.00	57.71%	8,107,020.02	6.82%	639.04%

收入构成变动的原因：

- 1、公司无害化处置项目因技改原因停工导致环保危废处置收入减少。
- 2、行业景气度影响需求。
- 3、客户变动导致区域分类收入发生变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广汉市林远金属材料有限公司	44,423,196.34	42.79%	否
2	安徽鑫冶精细化工有限公司	10,138,708.04	9.77%	否
3	广汉市天九金属材料有限公司	5,352,227.65	5.16%	否
4	深圳百安居装饰建材有限公司	4,636,255.49	4.47%	否
5	广州上域照明电器有限公司	3,259,506.06	3.14%	否
合计		67,809,893.57	65.31%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州珠燕贸易有限公司	10,763,113.46	15.15%	否
2	中国石化催化剂有限公司贵金属分公司	9,720,782.12	13.69%	否
3	中石油云南石化有限公司	7,640,239.37	10.76%	否
4	漯河市裕宏众汇运输有限公司	7,533,105.46	10.61%	否
5	南昌昌辰化工有限公司	6,171,423.34	8.69%	否
合计		41,828,663.75	58.90%	-

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	-52,260,789.54	30,967,736.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-92,834,596.97	49,315,615.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	47,003,662.42	-13,750,637.98	不适用

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为-52,260,789.54元，同比上年大幅减少，主要原因为当年采购大幅增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-92,834,596.97元，同比上年大幅减少，主要原因为2018年出售宏华项目产生了大额投资收益。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额47,003,662.42元，同比上年大幅增加，主要原因为新增贷款及融资租赁款增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司情况

1、公司全资子公司潮州磐生成立于 2014 年 12 月 11 日，注册资本人民币 200 万元，主要从事批发兼零售、投资管理、货物技术进出口等。截至 2019 年 12 月 31 日，潮州磐生营业总收入 0 万元，净利润-54.13 万元。

2、公司全资子公司广东中金成立于 2015 年 5 月 11 日，注册资本人民币 3000 万元，主要从事供应链管理、科技信息咨询服务；信息技术咨询服务等。截至 2019 年 12 月 31 日，广东中金营业总收入 325.70 万元，净利润 537.54 万元。

3、公司全资子公司江西双能成立于 2013 年 10 月 17 日，注册资本人民币 6000 万元，主要从事环保技术开发与应用；再生资源回收利用；自有产品进出口经营等。截至 2019 年 12 月 31 日，江西双能营业总收入 7444.41 万元，净利润 412.22 万元。

4、公司全资子公司国晟生态成立于 2019 年 5 月 21 日，注册资本人民币 1000 万元，主要从事环保工程施工；环保咨询；环保技术推广服务等。截至 2019 年 12 月 31 日，国晟生态营业总收入 77.67 万元，净利润 72.56 万元。

5、公司全资子公司国晟生命成立于 2019 年 5 月 20 日，注册资本人民币 1000 万元，主要从事医学研究和试验发展；检测服务等。截至 2019 年 12 月 31 日，国晟生命营业总收入 0 万元，净利润-15.65 万元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

是 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。(详见审计报告 28 页)

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综

合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。（详见审计报告 29-31 页）

为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，公司依照会计准则等相关规定并结合公司实际情况，2019 年 6 月 5 日起对新增的固定资产-房屋及建筑物的预计使用年限进行重新确定，对新购置的固定资产—总部办公楼的折旧年限进行变更，折旧年限由目前的 20 年调整为 30 年（公司及子公司原有房屋及建筑物的折旧年限保持不变）。

三、 持续经营评价

报告期内，公司不断寻求和实现创新发展，开拓新的业务领域。

报告期内，公司不存在无法偿还的到期债务、不存在逾期未缴的税金，不存在大股东占用资金等不良情况。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主要财务、业务经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及全体员工没有发生违法违规行为；公司也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司具备较强的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争的风险。目前，我国环保行业各细分领域竞争主体不断增多，行业竞争持续加剧，项目的赢取对环境服务企业的资本实力、技术能力等提出了更高更远的要求。公司全资子公司江西双能所从事的环保业务范围包括废催化剂回转式焙烧业务及危险废物焚烧生产线业务等，虽然目前在赣南区域内的竞争相对温和，在赣南的危废处置市场中占据优势地位。但从危废处置市场的大范围来说，参与者

较多，竞争较为激烈。因此公司必须在技术、经营规模等方面打好基础，否则将会在与实力雄厚的竞争者竞争时，面临业务规模和盈利能力无法达到预期目标的风险。

2、应收账款回收风险。公司所处行业的性质特征决定了公司应收账款余额较大。虽然公司客户主要为石化行业等规模较大的企业，其信用状况和回款能力较好，但如果发生大额应收款项未能及时收回或无法收回的情形，公司也将面临较大的营运资金压力并承担与之相关的坏账损失，公司的盈利水平将受到不利影响。

3、经营风险。国家新环保法规的实施，对企业的环保要求提出了更加严格的标准，对企业排放的废气、废水、废渣都加强了管理。江西双能目前主要项目有铜、镍、钨、钒等有色金属产品的回收处理，回收处理设备包括：2条环保竖炉（处理含铜、含镍等有金属废物）、1条旋转窑焙烧炉（处理各类废催化剂）、1条旋转窑焚烧炉（处理处置可燃危险废物）、贵金属湿法回收生产线和钨渣回收生产线等。这些回收处理设备尽管在生产前已通过严格把关、合格验收，但仍可能存在的环境风险主要为危险化学品的泄露、压力容器或易燃易爆品发生火灾和爆炸以及污染治理措施失效时导致的污染物事故性排放

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大 诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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		9,622,085.10
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		9,433,962.26
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

6. 其他		
-------	--	--

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
办公大楼	固定资产	抵押	50,727,164.78	8.35%	借款抵押
土地使用权证	无形资产	抵押	2,421,356.71	0.40%	借款抵押
总计	-	-	53,148,521.49	8.75%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	290,873,836	72.91%	2,004,288	292,878,124	73.42%
	其中：控股股东、实际控制人	39,892,476	10.00%	0	39,892,476	10.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	108,050,933	27.09%	-2,004,288	106,046,645	26.58%
	其中：控股股东、实际控制人	85,879,022	21.53%	0	85,879,022	21.53%
总股本		398,924,769	-	0	398,924,769	-
普通股股东人数		14,606				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	运城市中金矿业有限公司	125,771,498	0	125,771,498	31.53%	85,879,022	39,892,476
2	广东弘昌实业投资有限公司	23,153,266	0	23,153,266	5.80%	0	23,153,266
3	广东粤合投资控股有限公司	18,191,853	0	18,191,853	4.56%	0	18,191,853
4	潮州市信托投资公司	17,333,778	0	17,333,778	4.34%	0	17,333,778
5	邓才宇	16,538,049	-750,143	15,787,906	3.96%	0	15,787,906
6	潮州市人民政府国有资产监督管理委员会	15,348,177	0	15,348,177	3.85%	0	15,348,177
7	李爱梅	14,576,798	0	14,576,798	3.65%	0	14,576,798
8	厦门汇洋投资有限公司	12,458,221	0	12,458,221	3.12%	0	12,458,221
9	李志群	7,235,020	0	7,235,020	1.81%	0	7,235,020
10	潮州市普东贸易有限公司	6,198,967	0	6,198,967	1.55%	0	6,198,967
合计		256,805,627	-750,143	256,055,484	64.17%	85,879,022	170,176,462

普通股前十名股东间相互关系说明:

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

(一) 控股股东情况

运城市中金矿业有限公司

法定代表人:逯如舍

成立日期:2009年07月27日

主要经营业务:白云岩矿石开采、销售;镁锭及镁合金制品的生产和销售、金属钙及附属系列产品的生产和销售

(二) 实际控制人情况

郭睿根,男,1993年2月出生,中国国籍,无境外永久居留权,珠海横琴致诚投资管理有限公司法定代表人,致诚股权投资(广东)合伙企业(有限合伙)的实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	流动资金贷款	江西龙南农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	800万	2017年1月2日	2020年1月1日	9.26%
2	流动资金贷款	九江银行股份有限公司龙南支行	银行金融机构	350万	2019年11月27日	2020年11月25日	7.83%
3	流动资金贷款	江西龙南农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	300万	2019年4月30日	2020年4月29日	5.66%
4	流动资金贷款	中国银行龙南新世界支行	银行金融机构	200万	2019年11月26日	2020年11月25日	4.95%
5	融资租赁贷款	广东粤合融资租赁股份有限公司	非银行金融机构	2000万	2019年6月5日	2020年6月4日	7.64%

6	融资租赁贷款	广东粤合融资租赁股份有限公司	非银行金融机构	400万	2019年1月9日	2020年1月8日	7.64%
7	流动资金贷款	江西龙南农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	700万	2019年5月24日	2020年5月23日	5.66%
8	固定资产贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	117万	2019年7月31日	2022年7月21日	5.94%
9	固定资产贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	312万	2019年7月31日	2024年7月21日	5.94%
10	固定资产贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	156万	2019年10月23日	2024年7月21日	5.94%
11	流动资金贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	1500万	2019年7月31日	2020年7月30日	5.44%
12	流动资金贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司	银行金融机构	400万	2019年8月27日	2020年8月26日	5.44%
13	融资租赁贷款	广东耀达融资租赁有限公司	非银行金融机构	1500万	2019年8月11日	2022年7月10日	8.00%
14	融资租赁贷款	广东耀达融资租赁有限公司	非银行金融机构	300万	2019年11月11日	2022年11月10日	8.00%
合计	-	-	-	9035万	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张旭强	董事长	男	1954年8月	大专	2018年6月28日	2021年6月27日	是
陈坚	董事、总经理	男	1966年6月	大专	2018年6月28日	2021年6月27日	是
肖喆瀚	董事、常务副总经理	男	1980年6月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	是
黄健	独立董事	男	1974年3月	研究生	2018年6月28日	2021年6月27日	是
齐文哲	独立董事	男	1960年11月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	是
汪洪生	独立董事	男	1966年12月	研究生	2018年6月28日	2021年6月27日	是
刘四委	独立董事	男	1977年3月	研究生	2018年6月28日	2021年6月27日	是
陈森桂	监事会主席	男	1956年9月	中专	2018年6月28日	2021年6月27日	是
冯文辉	职工监事	男	1965年6月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	是
朱雄杰	监事	男	1981年1月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	否
候天佑	副总经理	男	1979年9月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	是
文耿	董事会秘书	男	1973年10月	大专	2018年6月28日	2021年6月27日	是
段红斌	财务总监	男	1978年1月	本科	2018年6月28日	2021年6月27日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间并无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
-	-	-	-	-	-	-
合计	-					

(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、高级管理人员简要职业经历：

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
生产人员	101	120
销售人员	23	28
技术人员	16	18
财务人员	12	14
行政管理人员	50	62
员工总计	202	242

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	4
硕士	5	8
本科	32	44
专科	21	33
专科以下	144	153
员工总计	202	242

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》等法律、法规及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立健全内控管理体系，确保公司规范运作，严格进行信息披露。

目前公司已建立股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会为特征的公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定召集、召开股东大会，履行通知义务，股东及股东代理人均予出席会议，对各项议案进行审议并行使表决权，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。同时，按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的要求充分进行信息披露，充分保障全体股东对公司重大事务依法享有的知情权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程履行了相应法律程序。公司重要的对外投资等事项均按照《公司章程》等规定的程序和规则履行规定的程序，依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程做了三处修改，详情如下：

1、第一条：为维护广东金曼集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）及其他相关法律、行政法规和规范性文件的规定，制订本章程。**修改为** 第一条：为维护广东国晟高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）及其他相关法律、行政法规和规范性文件的规定，制订本章程。

2、第二条：营业执照号为：440000000068038。**修改为** 第二条：统一社会信用代码为：914451001903403044。

3、第四条：中文名称：广东金曼集团股份有限公司 英文名称：GUANGDONG KINGMAN GROUP CO.LTD, 缩写为：KINGMAN **修改为** 第四条：中文名称：广东国晟高科技股份有限公司 英文名称：GUANGDONG GUOSHENG HIGH TECHNOLOGY CO.,LTD.

4、第十二条：公司的经营宗旨：发挥自身优势，广辟融资渠道，大力发展生产，拓展国际市场。运用科学管理方法，使公司得以稳定的迅速发展，获得良好经济效益，让股东有满意的投资回报。**修改为** 第十二条：公司的经营宗旨：依法经营、规范管理、诚实信用、真情回馈、服务社会。

5、第十三条：经公司登记机关核准，公司的经营范围：供应链管理及国内贸易（专营及专控商品凭许可证经营）；仓储物流及配送；基础设施建设项目投资；投资信息咨询；货物进出口、技术进出口；房地产建设项目投资；现代服务行业投资；互联网行业投资以及资产管理；建筑工程施工；计算机信息技术服务。**修改为** 第十三条：科学技术的推广及应用；从事环保材料、环保再生产品、环保设备的研发、设计、销售；环保技术咨询、投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；固体废物治理；危险废物收集、贮存、处置；从事环保项目投资（涉及在特别管理措施范围内的投资需经审批）；生物技术研究；从事医疗技术专业领域内的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；健康产业投资、健康产业咨询；健康养老产业投资与管理服务；供应链管理及国内贸易（专营及专控商品凭许可证经营）；计算机信息技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	<p>(1) 第七届董事会第六次会议：《关于对广东佛山国盛医学科技有限公司增资扩股的议案》、《关于拟购买办公楼的议案》、《拟设立资源再生环保技术中心的议案》；</p> <p>(2) 第七届董事会第七次会议：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年度独立董事述职报告》、《续聘 2019 年年度公司审计机构的议案》、《公司 2019 年第一季度报告》、《关于公司变更名称及证券简称的议案》、《关于修改公司章程的公告》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更相关事宜的议案》、《关于拟对外投资设立控股子公司的议案》、《关于拟对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>(3) 第七届董事会第八次会议：《为全资子公司提供担保的议案》；</p> <p>(4) 第七届董事会第九次会议：《公司（包括全资子公司或控股子公司）拟在 18 个月向金融机构申请总额不超过 2.4 亿元人民币贷款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会 18 个月内向金融机构办理贷款事项的具体手续的议案》、《关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》、《召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>(5) 第七届董事会第十次会议：《关于〈广东</p>

		<p>金曼集团股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立广东金曼集团股份有限公司（含全资子公司）本次募集资金专户并签订三方监管协议的议案》、《关于修改<广东金曼集团股份有限公司章程>的议案》、《关于制订<广东金曼集团股份有限公司募集资金管理制度>的议案》、《召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>（6）第七届董事会第十一次会议：《关于<广东金曼集团股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案>（修订稿）的议案》；</p> <p>（7）第七届董事会第十二次会议：《广东金曼集团股份有限公司 2019 年半年度报告》；</p> <p>（8）第七届董事会第十三次会议：《关于与河南省宏升金属材料有限公司拟签订<股权收购意向书>的议案》、《关于与岳阳长旺化工有限公司拟签订<股权收购意向书>的议案》；</p> <p>（9）第七届董事会第十四次会议：《广东金曼集团股份有限公司 2019 年三季度报告》；</p> <p>（10）第七届董事会第十五次会议：《公司（包括全资子公司）拟向银行金融机构或非银行金融机构或第三方机构申请不超过 1 亿元人民币的贷款（用于并购）的议案》、《关于拟变更公司名称及证券简称（具体以登记机关及全国中小企业股份转让系统最终核定为准）的议案》、《关于拟变更公司经营范围的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司名称等事宜的议案》、《关于召开 2019 年第二次临</p>
--	--	--

		<p>时股东大会的议案》；</p> <p>(11) 第七届董事会第十六次会议：《关于拟转让控股子公司广州市明鼎贸易有限公司 90%股权的议案》、《关于拟转让控股公司深圳市大同环保服务有限公司 51%股权的议案》。</p>
监事会	4	<p>(1) 第七届监事会第四次会议：《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告》、《2019 年第一季度报告》；</p> <p>(2) 第七届监事会第五次会议：《关于固定资产折旧年限会计估计变更的议案》；</p> <p>(3) 第七届监事会第六次会议：《广东金曼集团股份有限公司 2019 年半年度报告》；</p> <p>(4) 第七届监事会第七次会议：《广东金曼集团股份有限公司 2019 年三季度报告》。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2018 年年度股东大会：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年度独立董事述职报告》、《续聘 2019 年年度公司审计机构的议案》、《关于公司变更名称及证券简称（具体以工商行政管理部门及全国中小企业股份转让系统最终核定为准）的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次变更相关事宜的议案》、《公司（包括全资子公司或控股子公司）拟在 18 个月内向金融机构申请总额不超过 2.4 亿元人民币贷款的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在 18 个月内向金融机构办理贷款事项的具体手续的议案》；</p> <p>(2) 2019 年第一次临时股东大会：《关于〈广东金曼集团股份有限公司 2019 年第一次股票</p>

		<p>发行方案》（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈广东金曼集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于制订〈广东金曼集团股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》；</p> <p>（3）2019 年第二次临时股东大会：《公司（包括全资子公司）拟向银行金融机构或非银行金融机构或第三方机构申请不超过 1 亿元人民币的贷款（用于并购）的议案》、《关于拟变更公司名称及证券简称（具体以登记机关及全国中小企业股份转让系统最终核定为准）的议案》、《关于拟变更公司经营范围的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司名称等事宜的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开股东大会、董事会、监事会，其召集及召开时间、方式、表决程序等，均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

1、业务独立情况：公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东不存在同业竞争关系，控股股东、实际控制人未在其他任何公司任职。

2、人员独立情况：公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在其他企业兼职及领取薪酬的情形。

3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构。

4、机构独立情况：公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已经建立一套较为完善的财务管理和风险控制等内部控制管理制度，相应风险控制程序已涵盖公司业务的各个环节。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司建立了相对完善的公司治理制度，制定了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了关联交易、重大投资决策、信息披露、投资者关系管理等方面的规章制度，建立了关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截止报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2020〕7-749号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2020年4月28日
注册会计师姓名	赵祖荣、罗静吉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	60万
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2020〕7-749号

广东国晟科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东国晟科技股份有限公司（以下简称广东国晟公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东国晟公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于广东国晟公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

广东国晟公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广东国晟公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

广东国晟公司治理层（以下简称治理层）负责监督广东国晟公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：赵祖荣

中国·杭州 中国注册会计师：罗静吉

二〇二〇年六月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	1	15,009,382.15	113,101,106.24
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	2	394,990.00	1,000,000.00
应收账款	3	12,805,224.99	34,939,762.41
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	4	8,774,331.06	4,186,787.72
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	5	223,681,631.82	135,649,091.41
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		2,700,000.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	6	53,831,429.18	54,541,037.19
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	7	7,188,774.17	2,486,447.54
流动资产合计		321,685,763.37	345,904,232.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	9,880,000.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	8	1,800,000.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资	9	9,880,000.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	10	101,404,730.37	51,394,164.19
在建工程	11	37,188,722.62	25,362,150.70

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	12	5,662,230.55	4,434,988.38
开发支出		0.00	0.00
商誉	13	118,409,994.85	118,409,994.85
长期待摊费用	14	2,047,677.74	2,849,043.78
递延所得税资产	15	1,345,078.92	1,187,981.86
其他非流动资产	16	7,733,248.80	31,500,000.00
非流动资产合计		285,471,683.85	245,018,323.76
资产总计		607,157,447.22	590,922,556.27
流动负债：			
短期借款	17	43,430,057.30	14,500,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	18	16,269,563.71	24,300,708.51
预收款项	19	4,308,143.20	4,086,928.40
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	20	2,483,491.03	2,252,220.41
应交税费	21	2,210,763.50	23,203,292.14
其他应付款	22	11,632,441.51	31,877,445.56
其中：应付利息			
应付股利		400,000.00	700,000.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	23	19,916,287.82	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		100,250,748.07	100,220,595.02
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	24	5,857,718.75	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00

永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	25	9,952,313.96	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		15,810,032.71	0.00
负债合计		116,060,780.78	100,220,595.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	26	398,924,769.00	398,924,769.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	27	574,072,917.49	573,700,253.54
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	28	42,570,365.55	42,570,365.55
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	29	-524,863,721.28	-528,131,334.63
归属于母公司所有者权益合计		490,704,330.76	487,064,053.46
少数股东权益		392,335.68	3,637,907.79
所有者权益合计		491,096,666.44	490,701,961.25
负债和所有者权益总计		607,157,447.22	590,922,556.27

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		4,431,604.73	43,820,428.25
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		1,528,883.50	0.00

其他应收款	1	81,874,418.45	45,968,681.35
其中：应收利息			
应收股利		14,700,000.00	14,700,000.00
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		4,188,767.24	1,259,994.08
流动资产合计		92,023,673.92	91,049,103.68
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	9,880,000.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	2	236,750,000.00	215,500,000.00
其他权益工具投资		9,880,000.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		49,758,338.75	309,699.61
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		20,893.11	50,843.30
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		28,024.00	7,000,000.00
非流动资产合计		296,437,255.86	232,740,542.91
资产总计		388,460,929.78	323,789,646.59
流动负债：			
短期借款		19,930,057.30	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		1,793,773.58	1,603,773.58
预收款项		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00

应付职工薪酬		410,351.64	142,175.00
应交税费		18,538.07	10,191.90
其他应付款		63,697,407.72	22,740,321.07
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		85,850,128.31	24,496,461.55
非流动负债：			
长期借款		4,687,718.75	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		4,687,718.75	0.00
负债合计		90,537,847.06	24,496,461.55
所有者权益：			
股本		398,924,769.00	398,924,769.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		573,700,253.54	573,700,253.54
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		42,570,365.55	42,570,365.55
一般风险准备			
未分配利润		-717,272,305.37	-715,902,203.05
所有者权益合计		297,923,082.72	299,293,185.04
负债和所有者权益合计		388,460,929.78	323,789,646.59

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		103,825,282.10	118,864,413.50
其中：营业收入	1	103,825,282.10	118,864,413.50
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		116,230,236.26	117,264,413.83
其中：营业成本	1	70,913,237.50	76,375,865.75
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	2	588,444.02	706,903.91
销售费用	3	7,426,330.20	7,345,205.68
管理费用	4	30,291,428.62	27,406,379.22
研发费用	5	3,048,678.88	2,803,195.58
财务费用	6	3,962,117.04	2,626,863.69
其中：利息费用		3,133,020.09	2,511,858.88
利息收入		409,432.15	20,823.67
加：其他收益	7	596,556.00	3,384,992.98
投资收益（损失以“-”号填列）	8	15,769,637.44	157,260,507.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9	-139,696.20	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-466,862.06	-5,837,444.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	0.00	-732.58
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,354,681.02	156,407,323.09
加：营业外收入	12	233,676.55	367,347.16
减：营业外支出	13	303,354.78	514,974.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,285,002.79	156,259,696.03
减：所得税费用	14	1,192,400.96	21,204,502.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,092,601.83	135,055,193.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00

(一) 按经营持续性分类:			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		237,306.58	18,918,089.43
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,855,295.25	116,137,104.14
(二) 按所有权归属分类:		0.00	0.00
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,175,011.52	-9,421,979.81
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		3,267,613.35	144,477,173.38
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5) 其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
(6) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(7) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(8) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(9) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		2,092,601.83	135,055,193.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,267,613.35	144,477,173.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,175,011.52	-9,421,979.81
八、每股收益:		0.00	0.00
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.01	0.36
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.01	0.36

法定代表人: 陈坚 主管会计工作负责人: 段红斌 会计机构负责人: 段红斌

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	1	620,768.68	2,205,283.02
减：营业成本	1	0.00	0.00
税金及附加		327,016.25	-54,737.45
销售费用		0.00	0.00
管理费用		10,018,327.75	4,151,273.14
研发费用		0.00	0.00
财务费用		212,252.27	2,207,507.32
其中：利息费用		44,866.76	2,205,283.02
利息收入		316,807.22	1,578.50
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2	6,924,330.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,642,395.22	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-1,082,549.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,370,102.37	-5,181,309.74
加：营业外收入		0.05	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,370,102.32	-5,181,309.74
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,370,102.32	-5,181,309.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,370,102.32	-5,181,309.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-1,370,102.32	-5,181,309.74
七、每股收益：		0.00	0.00
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,066,356.97	158,018,923.44
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		1,425,340.51	3,255,327.88
收到其他与经营活动有关的现金	1	42,003,983.83	2,681,234.09
经营活动现金流入小计		176,495,681.31	163,955,485.41
购买商品、接受劳务支付的现金		105,292,791.99	76,577,714.28
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
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		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		23,094,506.83	27,875,409.10

支付的各项税费		27,238,360.21	11,148,841.67
支付其他与经营活动有关的现金	2	73,130,811.83	17,385,784.32
经营活动现金流出小计		228,756,470.85	132,987,749.37
经营活动产生的现金流量净额		-52,260,789.54	30,967,736.04
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,370.00	7,168.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,447,061.75	112,976,137.44
收到其他与投资活动有关的现金	3	65,379,450.49	9,208,496.20
投资活动现金流入小计		140,886,882.24	122,191,802.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,980,149.21	61,530,190.56
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	182,741,330.00	11,345,996.50
投资活动现金流出小计		233,721,479.21	72,876,187.06
投资活动产生的现金流量净额		-92,834,596.97	49,315,615.23
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		49,250,000.00	21,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	51,000,000.00	23,100,277.01
筹资活动现金流入小计		100,250,000.00	44,600,277.01
偿还债务支付的现金		14,500,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,376,062.29	11,311,858.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	37,370,275.29	18,039,056.11
筹资活动现金流出小计		53,246,337.58	58,350,914.99
筹资活动产生的现金流量净额		47,003,662.42	-13,750,637.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-98,091,724.09	66,532,713.29
加：期初现金及现金等价物余额		113,101,106.24	46,568,392.95
六、期末现金及现金等价物余额		15,009,382.15	113,101,106.24

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,814.72	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		41,273,893.92	1,578.50
经营活动现金流入小计		42,074,708.64	1,578.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,758,946.59	42,762.90
支付给职工以及为职工支付的现金		3,004,885.58	2,712,765.37
支付的各项税费		319,054.08	14,548.40
支付其他与经营活动有关的现金		39,807,519.94	1,609,546.80
经营活动现金流出小计		44,890,406.19	4,379,623.47
经营活动产生的现金流量净额		-2,815,697.55	-4,378,044.97
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		9,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		6,924,330.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	2,235,496.20
投资活动现金流入小计		15,924,330.00	5,235,496.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,820,365.26	390,700.00
投资支付的现金		30,250,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	605,000.00
投资活动现金流出小计		77,070,365.26	995,700.00
投资活动产生的现金流量净额		-61,146,035.26	4,239,796.20
三、筹资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		24,580,000.00	0.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	48,134,964.39
筹资活动现金流入小计		24,580,000.00	48,134,964.39
偿还债务支付的现金		0.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,090.71	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	13,726,123.96
筹资活动现金流出小计		7,090.71	20,726,123.96
筹资活动产生的现金流量净额		24,572,909.29	27,408,840.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-39,388,823.52	27,270,591.66

加：期初现金及现金等价物余额		43,820,428.25	16,549,836.59
六、期末现金及现金等价物余额		4,431,604.73	43,820,428.25

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-528,131,334.63	3,637,907.79	490,701,961.25
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-528,131,334.63	3,637,907.79	490,701,961.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	372,663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,267,613.35	-3,245,572.11	394,705.19

（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,267,613.35	-1,175,011.52	2,092,601.83
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,070,560.59	-2,070,560.59
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,070,560.59	-2,070,560.59
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	372,663.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	372,663.95
四、本年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	574,072,917.49	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-524,863,721.28	392,335.68	491,096,666.44	

项目	2018 年								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-672,608,508.01	2,276,092.70	344,862,972.78
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-672,608,508.01	2,276,092.70	344,862,972.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,477,173.38	1,361,815.09	145,838,988.47
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	144,477,173.38	-9,421,979.81	135,055,193.57
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,783,794.90	10,783,794.90

1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,783,794.90	10,783,794.90	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本)														
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55	0.00	-528,131,334.63	3,637,907.79	490,701,961.25	

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		股	收益					
一、上年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-715,902,203.05	299,293,185.04
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-715,902,203.05	299,293,185.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-1,370,102.32	-1,370,102.32
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-1,370,102.32	-1,370,102.32
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(四)所有者权益内部结	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

转												
1.资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-717,272,305.37	297,923,082.72

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-710,720,893.31	304,474,494.78
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-710,720,893.31	304,474,494.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-5,181,309.74	-5,181,309.74
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-5,181,309.74	-5,181,309.74
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00

4.设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	398,924,769.00	0.00	0.00	0.00	573,700,253.54	0.00	0.00	0.00	42,570,365.55		-715,902,203.05	299,293,185.04

法定代表人：陈坚 主管会计工作负责人：段红斌 会计机构负责人：段红斌

广东国晟高科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东国晟高科技股份有限公司（以下简称公司或本公司），曾用名为广东金曼集团股份有限公司，系经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会粤股审[1992]26号文批准设立，于1992年10月1日在潮州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省潮州市。公司现持有统一社会信用代码为914451001903403044的营业执照，注册资本398,924,769.00元，股份总数398,924,769股（每股面值1元）。其中，有限售条件的股份85,879,022股，无限售条件的股份292,878,124股，待确权的股份20,167,623股。

公司经营范围：科学技术的推广及应用；从事环保材料、环保再生产品、环保设备的研发、设计、销售；环保技术咨询、投资咨询、企业管理咨询（以上均不含限制项目）；固体废物治理；危险废物收集、贮存、处置；从事环保项目投资（涉及在特别管理措施范围内的投资需经审批）；生物技术研究；从事医疗技术专业领域内的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；健康产业投资、健康产业咨询；健康养老产业投资与管理服务；供应链管理 & 国内贸易（专营及专控商品凭许可证经营）；计算机信息技术服务。

本财务报表业经公司2020年6月28日第七届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将江西双能环保科技有限公司、广东中金供应链管理有限公司、潮州市磐生贸易有限公司等10家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的

贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——资金往来组合	资金往来	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内的关联往来	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	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期，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
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内的关联往来	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期，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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30

3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

贸易业务发出存货采用移动加权平均法，其他发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5	3.17-4.75
房屋及建筑物-装修费	平均年限法	5	0	20.00
机器设备	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	平均年限法	5	5	19.00
办公及其他设备	平均年限法	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有

权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化

的利息金额。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	3
商标	10
非专利技术	10

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，

对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司业务收入主要包括两大类：商品销售业务及环保回收处理业务。

对于商品销售业务，销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并取得对方确认的验收单据，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

对于环保回收处理业务，公司主要提供危废物等再生资源处理服务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定收到供货方提供的危废物，并取得按照规定填写的危险废物转移联单和危废物处理完毕后收到客户回传的对账单，且处理收入金额已经确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

(十九) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十二）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十三）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本财务报表附注十三(一)之说明。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	35,939,762.41	应收票据	1,000,000.00
		应收账款	34,939,762.41
应付票据及应付账款	24,300,708.51	应付票据	
		应付账款	24,300,708.51

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	9,880,000.00	-9,880,000.00	
其他权益工具投资		9,880,000.00	9,880,000.00

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	113,101,106.24	摊余成本	113,101,106.24
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	1,000,000.00	摊余成本	1,000,000.00
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	34,939,762.41	摊余成本	34,939,762.41
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	135,649,091.41	摊余成本	135,649,091.41
非交易性权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售类资产）	9,880,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	9,880,000.00
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	14,500,000.00	摊余成本	14,500,000.00
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	31,877,445.56	摊余成本	31,877,445.56

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	113,101,106.24			113,101,106.24
应收票据	1,000,000.00			1,000,000.00
应收账款	34,939,762.41			34,939,762.41
其他应收款	135,649,091.41			135,649,091.41
以摊余成本计量的总金融资产	284,689,960.06			284,689,960.06
b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	9,880,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益——权益工具投资（新 CAS22）		-9,880,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
其他权益工具投资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入——指定		9,880,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				9,880,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	9,880,000.00			9,880,000.00

B. 金融负债

a. 摊余成本

短期借款	14,500,000.00			14,500,000.00
其他应付款	31,877,445.56			31,877,445.56
以摊余成本计量的总金融负债	46,377,445.56			46,377,445.56

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重 分 类	重 新 计 量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
应收账款减值准备	2,484,714.96			2,484,714.96
其他应收款减值准备	5,703,918.87			5,703,918.87

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
-----	------	-----

增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%
房产税	从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、12.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
江西双能环保科技有限公司	12.5%
广东国晟生态环境研究有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 企业所得税税收优惠

(1) 根据《财政部 国家税务总局 国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号），江西双能环保科技有限公司自2016年取得危险废物经营许可证起可享受税收优惠条件（原编号为赣环函〔2016〕69号的经营许可证已于2019年8月1日到期；新证书编号为赣环危废证字070号，经营期限为2019年11月18日至2022年11月19日），所得税自取得第一笔经营收入所属纳税年度实行三免三减半，2019-2022年度公司环保业务享受企业所得税减半优惠政策。

(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），广东国晟生态环境研究有限公司2019年度可享受税收优惠条件，所得减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 增值税税收优惠

根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号），本公司资源综合利用劳务享受增值税即征即退70%的优惠，再生资源处理享受增值税即征即退30%的优惠。税收优惠期从2015年7月开始。

3. 房产税税收优惠

根据《赣州市地方税务局关于印发〈赣州市地方税务局支持“一区四园”税收政策措施〉的通知》（赣市地税发〔2017〕30号），对园区内为缩短投入产出周期、吸引企业前来投资提前建设的标准厂房，以及在基建工地为基建工地服务的各种工棚、材料棚、休息棚和办公室、食堂、茶炉房、汽车房等临时性房屋，无论是施工企业自行建造还是由基建单位出资建造后交付施工企业使用的，在施工期间，一律免征房产税。江西双能环保科技有限公司满足房产税税收优惠条件，免缴房产税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	84,414.07	125,049.15
银行存款	14,924,968.08	112,976,057.09
合 计	15,009,382.15	113,101,106.24

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	394,990.00	100.00			394,990.00
其中：银行承兑汇票	394,990.00	100.00			394,990.00
合 计	394,990.00	100.00			394,990.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
其中：银行承兑汇票	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	100.00			1,000,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	509,000.00	
小 计	509,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	81,792.20	0.56	81,792.20	100.00	
按组合计提坏账准备	14,522,221.55	99.44	1,716,996.56	11.82	12,805,224.99
合 计	14,604,013.75	100.00	1,798,788.76	12.32	12,805,224.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	37,424,477.37	100.00	2,484,714.96	6.64	34,939,762.41
合 计	37,424,477.37	100.00	2,484,714.96	6.64	34,939,762.41

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州食得鲜网络科技有限公司	81,659.20	81,659.20	100.00	正在办理破产清算程序, 预计无法收回
广州优果蔬网络科技有限公司	133.00	133.00	100.00	账龄三年以上, 预计无法收回
小 计	81,792.20	81,792.20	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	9,307,328.81	465,366.44	5.00
1-2年	2,364,386.50	236,438.65	10.00
2-3年	2,050,308.24	615,092.47	30.00
3-4年	800,198.00	400,099.00	50.00
小 计	14,522,221.55	1,716,996.56	11.82

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他[注]	
单项计提坏账准备		81,792.20						81,792.20

按组合计提坏账准备	2,484,714.96	-325,263.28					442,455.12	1,716,996.56
小计	2,484,714.96	-243,471.08					442,455.12	1,798,788.76

[注]：其他减少系本期处置子公司转出坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广汉市林远金属材料有限公司	7,928,703.21	54.29	396,435.16
浙江金华双和科技有限公司	2,780,244.00	19.04	618,024.40
宁波人健化学制药有限公司	341,676.00	2.34	170,838.00
江西胜富化工有限公司	292,912.00	2.01	63,964.00
江西信亚合金材料有限公司	110,944.24	0.76	33,283.27
小计	11,454,479.45	78.44	1,282,544.83

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	8,532,366.15	97.24		8,532,366.15	2,741,868.41	65.49		2,741,868.41
1-2 年	241,964.91	2.76		241,964.91	1,258,622.84	30.06		1,258,622.84
2-3 年					186,296.47	4.45		186,296.47
合计	8,774,331.06	100.00		8,774,331.06	4,186,787.72	100.00		4,186,787.72

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
瀚蓝工业服务(赣州)有限公司	3,061,010.00	34.89
广汉兴旺化工有限公司	3,000,000.00	34.19
广州思潮创造文化有限公司	1,400,000.00	15.96
信丰赛维斯运输有限公司	529,251.40	6.03
中国天然气公司大庆石化分公司	293,404.32	3.34
小计	8,283,665.72	94.41

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	25,000,000.00	10.89	926,817.53	3.71	24,073,182.47
其中：其他应收款	25,000,000.00	10.89	926,817.53	3.71	24,073,182.47
按组合计提坏账准备	204,518,497.18	89.11	4,910,047.83	2.40	199,608,449.35
其中：应收股利	2,700,000.00	1.18			2,700,000.00
其他应收款	201,818,497.18	87.93	4,910,047.83	2.43	196,908,449.35
合 计	229,518,497.18	100.00	5,836,865.36	2.54	223,681,631.82

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	73,500,000.00	52.00	1,080,623.04	1.47	72,419,376.96
其中：其他应收款	73,500,000.00	52.00	1,080,623.04	1.47	72,419,376.96
按组合计提坏账准备	67,853,010.28	48.00	4,623,295.83	6.81	63,229,714.45
其中：应收股利					
其他应收款	67,853,010.28	48.00	4,623,295.83	6.81	63,229,714.45
合 计	141,353,010.28	100.00	5,703,918.87	4.04	135,649,091.41

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	25,000,000.00	926,817.53	3.71	单项金额重大且有明确的付款期限
小 计	25,000,000.00	926,817.53	3.71	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
资金往来组合	157,233,608.22	2,358,504.13	1.50
账龄组合	44,584,888.96	2,551,543.70	5.72
其中：1年以内	43,057,811.48	2,152,890.57	5.00
1-2年	875,150.83	87,515.08	10.00
2-3年	74,126.40	22,237.92	30.00
3-4年	577,800.25	288,900.13	50.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小 计	201,818,497.18	4,910,047.83	2.43

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	3,504,492.47	1,824,439.50	374,986.90	5,703,918.87
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-43,757.54	43,757.54		
--转入第三阶段		-7,412.64	7,412.64	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,227,698.09	-1,773,269.32	-71,261.49	383,167.28
本期收回				
本期转回				
本期核销	178,094.46			178,094.46
其他变动[注]	-72,126.33			-72,126.33
期末数	5,438,212.23	94,927.72	303,725.41	5,836,865.36

[注]：其他变动系本期处置子公司转出坏账准备所致。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 178,094.46 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利	2,700,000.00	
往来款	194,734,215.83	52,729,465.58
押金保证金	4,524,622.57	2,586,228.11
应收暂付款	1,675,191.01	934,561.09
备用金	455,076.70	90,846.20
股权转让款	25,000,000.00	84,747,600.00
增值税退税款		264,309.30
其他	429,391.07	
合 计	229,518,497.18	141,353,010.28

(5) 应收股利明细情况

项 目	期末数	期初数
广州市明鼎贸易有限公司	2,700,000.00	
小 计	2,700,000.00	

(6) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
广州市明鼎贸易有限公司	2,700,000.00	2-3 年	资金紧张	否
小 计	2,700,000.00			

(7) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广州一道注塑机械股份有限公司	往来款	85,458,377.78	1 年以内	37.68	1,281,875.67
广州金途贸易发展有限公司	往来款	29,629,994.89	1 年以内	13.06	444,449.92
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	股权转让款	25,000,000.00	1-2 年	11.02	926,817.53
广东粤合融资租赁股份有限公司	往来款	19,391,500.82	1 年以内	8.55	969,575.04
广西睿远供应链管理有限公司	往来款	17,286,666.67	1 年以内	7.62	259,300.00
小 计		176,766,540.16		77.93	3,882,018.16

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	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	49,688,982.66		49,688,982.66	35,060,690.80		35,060,690.80
库存商品	4,142,446.52		4,142,446.52	19,480,346.39		19,480,346.39
合 计	53,831,429.18		53,831,429.18	54,541,037.19		54,541,037.19

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他[注]	
库存商品		466,862.06			466,862.06	
小 计		466,862.06			466,862.06	

[注]：本期处置子公司转出存货跌价准备 466,862.06 元。

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变	本期已将期初计提存货跌价准备的存

	销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	现净值上升	货耗用/售出
--	-----------------------	-------	--------

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	5,509,858.46	2,265,657.86
预缴企业所得税额	774,637.89	220,789.68
待摊费用	904,277.82	
合 计	7,188,774.17	2,486,447.54

8. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款保证金	1,800,000.00		1,800,000.00				
合 计	1,800,000.00		1,800,000.00				

9. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
广州轻创智享科技有限公司	9,880,000.00	9,880,000.00			
合 计	9,880,000.00	9,880,000.00			

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十三)1(1)2)之说明。

(2) 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的原因

项 目	期末公允价值	指定的理由
广州轻创智享科技有限公司	9,880,000.00	战略性股权投资
合 计	9,880,000.00	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	房屋及建筑物-装修费	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
-----	--------	------------	------	------	---------	-----

项 目	房屋及建筑物	房屋及建筑物-装 修费	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
账面原值						
期初数	22,558,592.33		37,659,049.53	1,785,130.08	1,806,651.20	63,809,423.14
本期增加金额	42,682,522.53	7,719,227.53	4,789,574.71	1,076,022.54	1,687,125.85	57,954,473.16
1) 购置	42,682,522.53	7,719,227.53	4,789,574.71	1,076,022.54	1,687,125.85	57,954,473.16
本期减少金额			511,304.27	142,196.58	178,147.67	831,648.52
1) 处置或报废			511,304.27			511,304.27
2) 企业处置转出				142,196.58	178,147.67	320,344.25
期末数	65,241,114.86	7,719,227.53	41,937,319.97	2,718,956.04	3,315,629.38	120,932,247.78
累计折旧						
期初数	2,690,659.79		8,252,950.22	801,684.46	669,964.48	12,415,258.95
本期增加金额	2,406,512.18	286,081.20	4,028,091.68	429,125.10	432,008.77	7,581,818.93
1) 计提	2,406,512.18	286,081.20	4,028,091.68	429,125.10	432,008.77	7,581,818.93
本期减少金额			212,385.32	126,643.87	130,531.28	469,560.47
1) 处置或报废			212,385.32			212,385.32
2) 企业处置转出				126,643.87	130,531.28	257,175.15
期末数	5,097,171.97	286,081.20	12,068,656.58	1,104,165.69	971,441.97	19,527,517.41
减值准备						
期初数						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	60,143,942.89	7,433,146.33	29,868,663.39	1,614,790.35	2,344,187.41	101,404,730.37
期初账面价值	19,867,932.54		29,406,099.31	983,445.62	1,136,686.72	51,394,164.19

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	41,738,202.60	12,989,593.49		28,748,609.11
小 计	41,738,202.60	12,989,593.49		28,748,609.11

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
奔驰越野车	766,167.58	正在办理
小 计	766,167.58	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西双能三期储备仓库工程	29,308,665.75		29,308,665.75	23,091,676.88		23,091,676.88
车间工程	7,880,056.87		7,880,056.87	2,270,473.82		2,270,473.82
合计	37,188,722.62		37,188,722.62	25,362,150.70		25,362,150.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
江西双能三期储备仓库工程	43,373,990.88	23,091,676.88	6,216,988.87			29,308,665.75
车间工程	12,949,422.80	2,270,473.82	5,609,583.05			7,880,056.87
小计	56,323,413.68	25,362,150.70	11,826,571.92			37,188,722.62

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
江西双能三期储备仓库工程	67.57	67.57				自有资金
车间工程	60.85	60.85				自有资金
小计						

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标	非专利技术	合计
账面原值					
期初数	3,922,315.71	363,312.24	28,490.57	700,000.01	5,014,118.53
本期增加金额	1,423,733.10				1,423,733.10
1) 购置	1,423,733.10				1,423,733.10
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	5,346,048.81	363,312.24	28,490.57	700,000.01	6,437,851.63
累计摊销					
期初数	189,959.00	331,922.78	4,748.40	52,499.97	579,130.15
本期增加金额	92,252.45	31,389.46	2,849.06	69,999.96	196,490.93
1) 计提	92,252.45	31,389.46	2,849.06	69,999.96	196,490.93
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	282,211.45	363,312.24	7,597.46	122,499.93	775,621.08
减值准备					
期初数					

项 目	土地使用权	软件	商标	非专利技术	合 计
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	5,063,837.36		20,893.11	577,500.08	5,662,230.55
期初账面价值	3,732,356.71	31,389.46	23,742.17	647,500.04	4,434,988.38

13. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处 置	其 他	
江西双能环保科技有限公司	118,409,994.85				118,409,994.85
合 计	118,409,994.85				118,409,994.85

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
江西双能环保科技有限公司						
小 计						

(3) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10%（2018年：10%），预测期以后的现金流量根据增长率10%（2018年：10%）推断得出，该增长率和环保回收行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少 [注]	期末数
-----	-----	------	------	-------------	-----

装修费	2,830,525.11	853,366.12	1,302,836.57	333,376.92	2,047,677.74
简易铁皮屋	18,518.67		18,518.67		
合计	2,849,043.78	853,366.12	1,321,355.24	333,376.92	2,047,677.74

[注]：其他减少系本期处置子公司所致。

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,150,786.22	1,345,078.92	6,268,120.78	938,707.82
可抵扣亏损			997,096.12	249,274.04
合计	7,150,786.22	1,345,078.92	7,265,216.90	1,187,981.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	484,867.90	1,920,513.05
可抵扣亏损	318,964,900.75	317,222,886.31
小计	319,449,768.65	319,143,399.36

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2019年		742,654.68	
2020年	299,767,026.75	301,763,547.96	
2021年	5,928,763.72	5,928,763.72	
2022年	672,600.38	672,600.38	
2023年	4,540,906.13	8,115,319.57	
2024年	8,055,603.77		
小计	318,964,900.75	317,222,886.31	

16. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预付设备工程款	2,733,248.80	21,700,000.00
预付股权收购款	5,000,000.00	
预付项目合作款		9,800,000.00
合 计	7,733,248.80	31,500,000.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	12,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	8,000,000.00	
保证抵押借款	23,400,000.00	4,500,000.00
应计短期借款利息	30,057.30	
合 计	43,430,057.30	14,500,000.00

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	13,465,277.62	23,409,931.18
设备工程款	2,024,103.90	710,016.20
应付费用	780,182.19	180,761.13
合 计	16,269,563.71	24,300,708.51

19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	4,308,143.20	4,086,928.40
合 计	4,308,143.20	4,086,928.40

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,252,220.41	20,912,149.25	20,681,743.90	2,482,625.76
离职后福利—设定提存计划		1,515,504.92	1,514,639.65	865.27
辞退福利		1,015,644.83	1,015,644.83	
合 计	2,252,220.41	23,443,299.00	23,212,028.38	2,483,491.03

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,145,133.56	18,401,327.27	18,173,863.92	2,372,596.91
职工福利费	1,600.00	1,527,210.17	1,517,110.17	11,700.00
社会保险费		482,314.29	482,314.29	
其中：医疗保险费		381,843.15	381,843.15	
工伤保险费		27,736.82	27,736.82	
生育保险费		72,734.32	72,734.32	
住房公积金	7,158.00	496,098.65	503,256.65	
工会经费和职工教育经费	98,328.85	5,198.87	5,198.87	98,328.85
小 计	2,252,220.41	20,912,149.25	20,681,743.90	2,482,625.76

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,465,187.54	1,464,322.27	865.27
失业保险费		50,317.38	50,317.38	
小 计		1,515,504.92	1,514,639.65	865.27

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	115,930.11	1,002,017.39
企业所得税	2,061,632.02	22,070,217.01
代扣代缴个人所得税	25,239.20	30,367.41
其他	7,962.17	100,690.33
合 计	2,210,763.50	23,203,292.14

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	400,000.00	700,000.00
其他应付款	11,232,441.51	31,177,445.56
合 计	11,632,441.51	31,877,445.56

(2) 应付股利

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
普通股股利	400,000.00	700,000.00
小 计	400,000.00	700,000.00

2) 其他说明

应付股利系公司子公司东莞市康泰环保技术服务有限公司应付少数股东部分。

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	9,357,000.00	20,204,855.70
押金保证金	1,362,349.85	1,243,453.00
应付费用	513,091.66	8,315,893.12
应付股权转让款		500,000.00
其他		913,243.74
小 计	11,232,441.51	31,177,445.56

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	19,916,287.82	
合 计	19,916,287.82	

24. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证抵押借款	5,850,000.00	
应计长期借款利息	7,718.75	
合 计	5,857,718.75	

25. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
售后回租融资租赁	9,952,313.96	
其中：未确认融资费用	1,140,759.45	
合 计	9,952,313.96	

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	398,924,769.00						398,924,769.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	469,564,148.57	372,663.95		469,936,812.52
其他资本公积	104,136,104.97			104,136,104.97
合 计	573,700,253.54	372,663.95		574,072,917.49

(2) 其他说明

本期股本溢价变动系原子公司广州市明鼎贸易有限公司收购少数股东股权所致。

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,579,476.66			21,579,476.66
任意盈余公积	20,990,888.89			20,990,888.89
合 计	42,570,365.55			42,570,365.55

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-528,131,334.63	-672,608,508.01
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	-528,131,334.63	-672,608,508.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,267,613.35	144,477,173.38
期末未分配利润	-524,863,721.28	-528,131,334.63

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,721,254.82	70,913,237.50	118,524,912.90	76,375,865.75
其他业务	12,104,027.28		339,500.60	

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合 计	103,825,282.10	70,913,237.50	118,864,413.50	76,375,865.75

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	59,829.83	84,026.63
教育费附加	92,042.55	250,519.69
地方教育附加	61,363.07	167,013.52
印花税	65,086.02	190,873.52
房产税	292,458.89	9,747.25
土地使用税	17,663.66	9,566.25
其他		-4,842.95
合 计	588,444.02	706,903.91

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,386,437.05	1,246,882.12
物流运输费	1,241,347.89	1,914,181.74
差旅费	849,827.22	1,107,681.71
业务推广费	1,633,677.15	830,255.23
办公费	676,302.79	498,896.82
业务招待费	843,806.13	445,445.41
长期资产折旧摊销费	329,600.64	329,488.44
租金水电费	387,454.76	472,243.96
其他	77,876.57	500,130.25
合 计	7,426,330.20	7,345,205.68

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,645,443.53	16,239,049.66
长期资产折旧摊销费	4,392,769.73	1,854,573.90
中介机构费用	3,565,092.75	618,013.30

项 目	本期数	上年同期数
办公费	1,874,137.19	2,145,742.47
租金水电费	1,861,770.94	2,910,645.55
检测维修费	1,580,527.74	
差旅费	767,201.50	1,229,797.32
其他	2,604,485.24	2,408,557.02
合 计	30,291,428.62	27,406,379.22

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,527,021.78	1,943,149.12
材料领用	1,260,414.34	594,372.54
其他	261,242.76	265,673.92
合 计	3,048,678.88	2,803,195.58

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,133,020.09	2,511,858.88
减：利息收入	409,432.15	20,823.67
手续费及其他	1,238,529.10	135,828.48
合 计	3,962,117.04	2,626,863.69

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	596,556.00	3,384,992.98	596,556.00
合 计	596,556.00	3,384,992.98	596,556.00

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	3,229,752.32	157,260,507.86
企业间拆借利息收入	12,539,885.12	
合 计	15,769,637.44	157,260,507.86

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-139,696.20
合 计	-139,696.20

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	-5,337,444.84
存货跌价损失	-466,862.06	
其他非流动资产减值损失		-500,000.00
合 计	-466,862.06	-5,837,444.84

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-732.58	
合 计		-732.58	

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]		125,000.00	
罚没收入		2,344.60	
无需支付的款项	224,227.74	240,002.56	224,227.74
非流动资产毁损报废利得	4,653.33		4,653.33
其他	4,795.48		4,795.48
合 计	233,676.55	367,347.16	233,676.55

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	510,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	243,202.28		243,202.28
滞纳金及赔偿金	3,904.47	1,463.54	3,904.47
其他	46,248.03	3,510.68	46,248.03
合 计	303,354.78	514,974.22	303,354.78

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,265,634.95	22,023,008.69
递延所得税费用	-1,073,233.99	-818,506.23
合 计	1,192,400.96	21,204,502.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,285,002.79	156,259,696.03
按母公司适用税率计算的所得税费用	821,250.68	39,064,924.01
子公司适用不同税率的影响	-771,162.98	-22,275,162.68
调整以前期间所得税的影响	-435,295.20	-47,208.32
非应税收入的影响	908,116.97	-2,619,324.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	405,824.98	4,673,267.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,417,486.10	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,578,760.44	2,263,558.65
其他	102,392.17	144,447.86
所得税费用	1,192,400.96	21,204,502.46

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款	41,500,000.00	
银行存款利息收入	409,432.15	20,823.67
其他	94,551.68	2,660,410.42
合 计	42,003,983.83	2,681,234.09

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	45,247,345.70	2,768,675.00
各项期间费用	27,823,313.63	14,102,135.10
营业外支出	60,152.50	514,974.22

合 计	73,130,811.83	17,385,784.32
-----	---------------	---------------

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的资金往来	65,379,450.49	7,208,496.20
收回的预付工程款		2,000,000.00
合 计	65,379,450.49	9,208,496.20

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的资金往来	182,741,330.00	11,345,996.50
合 计	182,741,330.00	11,345,996.50

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁款	42,000,000.00	22,890,000.00
收到的资金往来款	9,000,000.00	210,277.01
合 计	51,000,000.00	23,100,277.01

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁款及手续费	17,624,919.59	8,975,593.05
归还的资金往来款	19,745,355.70	9,063,463.06
合 计	37,370,275.29	18,039,056.11

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,092,601.83	135,055,193.57
加: 资产减值准备	606,558.26	5,837,444.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,581,818.93	5,708,687.26
无形资产摊销	196,490.93	451,238.43

补充资料	本期数	上年同期数
长期待摊费用摊销	1,321,355.24	1,184,212.16
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)		732.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	238,548.95	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,707,359.71	2,511,858.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,769,637.44	-157,260,507.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-157,097.06	-818,506.23
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)	-18,604,971.29	-20,993,550.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,621,011.13	-48,713,388.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,094,828.73	108,004,321.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,260,789.54	30,967,736.04
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	15,009,382.15	113,101,106.24
减: 现金的期初余额	113,101,106.24	46,568,392.95
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	-98,091,724.09	66,532,713.29
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项 目	本期数	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,924,420.19	
其中: 广州市明鼎贸易有限公司	15,924,420.19	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	224,958.44	
其中: 广州市明鼎贸易有限公司	224,958.44	

项 目	本期数
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	59,747,600.00
其中：瀚蓝工业服务(赣州)有限公司	48,500,000.00
珠海横琴致诚智信资本管理有限公司	11,247,600.00
处置子公司收到的现金净额	75,447,061.75

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	15,009,382.15	113,101,106.24
其中：库存现金	84,414.07	125,049.15
可随时用于支付的银行存款	14,924,968.08	112,976,057.09
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	15,009,382.15	113,101,106.24

(四) 其他

1. 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
固定资产	50,727,164.78	借款抵押
无形资产	2,421,356.71	借款抵押
合 计	53,148,521.49	

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退款	506,799.80	其他收益	财政部、国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78号）
2018年度科技型中小企业补助资金	50,000.00	其他收益	
失业补贴	39,756.20	其他收益	
小 计	596,556.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 596,556.00 元。

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
广州市明鼎贸易有限公司	15,924,330.00	90.00	出售	2019-12-31	完成资产转让交割	3,229,752.32

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
广州市明鼎贸易有限公司						

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(元)	出资比例
广东南方国晟生命科技有限公司	设立	2019年5月21日	10,250,000.00	65.00%
广东国晟大健康医疗管理有限公司[注]	设立	2019年7月12日	380,000.00	33.15%
广东国晟生命科学研究有限公司	设立	2019年5月20日	10,000,000.00	100.00%
广东国晟生态环境研究有限公司	设立	2019年5月21日	10,000,000.00	100.00%

[注]: 本公司子公司广东南方国晟生命科技有限公司(以下简称南方国晟公司)对广东国晟大健康医疗管理有限公司(以下简称国晟大健康公司)持有股权比例为51.00%, 具有控制权, 因此, 虽然本公司间接持有国晟大健康公司股权比例为33.15%, 但对国晟大健康公司具有控制权。

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海赢之达供应链管理有限公司	注销	2019年1月3日	-62,109.81	-11,229.89

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潮州市馨生贸易有限公司	潮州市	潮州市	贸易	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东中金供应链管理 有限公司	广州市	广州市	贸易	100.00		设立
广东金奥智慧科技 有限公司	广州市	广州市	贸易		70.00	设立
深圳市大同环保服 务有限公司	深圳市	深圳市	环保处理服 务		51.00	设立
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	东莞市	东莞市	环保处理服 务		90.00	非同一控制 下合并
江西双能环保科技 有限公司	赣州市	赣州市	环保处理服 务	100.00		非同一控制 下合并
广东南方国晟生命 科技有限公司	佛山市	佛山市	零售业	65.00		设立
广东国晟大健康医 疗管理有限公司	广州市	广州市	商业服务业		51.00	设立
广东国晟生命科学 研究有限公司	佛山市	佛山市	商业服务业	100.00		设立
广东国晟生态环境 研究有限公司	佛山市	佛山市	商业服务业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	10.00%	-383,843.92		1,078,116.71
广东南方国晟生命 科技有限公司	35.00%	-436,544.77		-436,544.77

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	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
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	14,466,016.38	652,859.81	15,118,876.19	4,337,709.13		4,337,709.13
广东南方国晟生命 科技有限公司	9,372,036.78		9,372,036.78	115,783.33		115,783.33

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	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
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	17,736,208.26	1,765,985.97	19,502,194.23	4,833,423.84		4,833,423.84
广东南方国晟生命 科技有限公司						

(2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	1,309,587.50	-3,838,439.17	-3,838,439.17	-58,060.59

广东南方国晟生命 科技有限公司		-993,746.55	-993,746.55	-10,186,328.40
--------------------	--	-------------	-------------	----------------

(续上表)

子公司 名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
东莞市康泰环保技 术服务有限公司	13,731,363.09	-49,164.16	-49,164.16	-25,543.84
广东南方国晟生命 科技有限公司				

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时,公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息,包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时,公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 78.44%(2018 年 12 月 31 日：61.38%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	49,287,776.05	51,517,309.12	44,622,846.46	3,395,711.72	3,498,750.94
应付账款	16,269,563.71	16,269,563.71	16,269,563.71		
其他应付款	11,232,441.51	11,232,441.51	11,232,441.51		
一年内到期的非流动负债	19,916,287.82	22,047,821.89	22,047,821.89		
长期应付款	9,952,313.96	11,093,073.41		6,768,654.95	4,324,418.46
小 计	106,658,383.05	112,160,209.64	94,172,673.57	10,164,366.67	7,823,169.40

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	14,500,000.00	14,984,777.30	14,984,777.30		
应付账款	24,300,708.51	24,300,708.51	24,300,708.51		
其他应付款	31,177,445.56	31,177,445.56	31,177,445.56		
小 计	69,978,154.07	70,462,931.37	70,462,931.37		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币11,350,000.00元(2018年12月31日：人民币14,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 其他权益工具投资			9,880,000.00	9,880,000.00
非持续以公允价值计量的负债总额			9,880,000.00	9,880,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

企业采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括对被投资单位的投资成本等。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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 (%)
运城市中金矿业有限公司	山西省	矿石开采及销售	10,000 万元	31.53	31.53

(2) 本公司最终控制方

本公司母公司的的大股东系珠海横琴致诚投资管理有限公司，其持有运城市中金矿业有限公司 50%的股权，而郭睿根持有珠海横琴致诚投资管理有限公司 55%的股权，成为控股股东，因此，郭睿根系本公司的最终控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
侯天佑[注]	公司的副总经理、子公司江西双能环保科技有限公司的法定代表人
宁波双能环保科技有限公司	侯天佑控股的公司
广州市明鼎贸易有限公司	2019 年 12 月处置转让的子公司
瀚蓝工业服务（赣州）有限公司	2018 年 11 月处置转让的孙公司
郭锦凯	与本公司的最终控制人系叔侄关系
珠海横琴中金发展有限公司	郭锦凯 100%控股的公司

[注]：公司于 2018 年 6 月 28 日召开第七届董事会第一次会议，审议通过聘请侯天佑先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第七届董事会届满之日止；子公司江西双能环保科技有限公司于 2018 年 6 月 22 日变更法定代表人为侯天佑。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
瀚蓝工业服务（赣州）有限公司	垃圾处置费	9,622,085.10	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
瀚蓝工业服务（赣州）有限公司	运营服务	9,433,962.26	9,433,962.26
宁波双能环保科技有限公司	出售商品		2,189,655.17

2. 关联租赁情况

公司承租情况

2013年3月1日，公司监事会主席陈森桂与公司签订了《房屋无偿使用协议书》，约定本公司无偿使用陈森桂位于潮州市潮枫路三利溪三十三幢第六层（自编607-609室）的办公场所，无偿使用期限十年。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
郭睿根	39,000,000.00	2019-7-26	2029-12-31	否
侯天佑	7,000,000.00	2019-5-24	2020-5-23	否
侯天佑	3,000,000.00	2019-4-30	2020-4-29	否

4. 关联方资金拆借

(1) 关联方资金拆出

关联方	拆出金额	拆出收回金额	利息金额	说明
拆出				
瀚蓝工业服务（赣州）有限公司		48,604,929.12		计息往来
珠海横琴中金发展有限公司	41,500,000.00	41,500,000.00		无息往来
小计	41,500,000.00	90,104,929.12		

(2) 关联方资金拆入

关联方	拆入金额	拆入偿还金额	利息金额	说明
拆入				
瀚蓝工业服务(赣州)有限公司		18,745,355.70		计息往来
侯天佑	8,000,000.00			无息往来
宁波双能环保科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		无息往来
小计	9,000,000.00	19,745,355.70		

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,688,624.99	2,021,565.46

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利					
	广州市明鼎贸易有限公司	2,700,000.00			
小计		2,700,000.00			
其他应收款					
	瀚蓝工业服务(赣州)有限公司			48,604,929.12	2,764,844.72
	广州市明鼎贸易有限公司	8,900,000.00	133,500.00		
小计		8,900,000.00	133,500.00	48,604,929.12	2,764,844.72

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	侯天佑	8,000,000.00	
	瀚蓝工业服务(赣州)有限公司		18,745,355.70

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		8,000,000.00	18,745,355.70

十一、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

2019年9月25日，公司第七届董事会第十三次会议审议通过了《关于与岳阳长旺化工有限公司拟签订〈股权收购意向书〉的议案》，公司与唐平庆、范晓农等十名自然人转让方签订《股权收购意向书》，拟收购转让方持有的岳阳长旺化工有限公司(岳阳长旺公司)不超过85%的股权，收购价格上限不高于人民币5,000万元。截至2019年12月31日，公司已按照协议约定向范晓农预付股权收购款人民币500万元。受新冠肺炎疫情影响，2020年3月，公司再次和岳阳长旺公司签订了《股权收购意向书补充协议二》，约定将股权收购事项的磋商期再次延长6个月，若双方未能在此次补充协议生效后6个月内就股权收购事项达成实质性股权转让协议，则《股权收购意向书》、《股权收购意向书补充协议》自动终止。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 2020年2月25日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资设立参股孙公司的议案》，公司子公司南方国晟公司与广东爱得医药技术研究院有限公司共同出资设立广东国晟爱德健康科技有限公司，注册资本为人民币500万元，其中南方国晟公司认缴出资人民币350万元，占注册资本的70%，并于2020年3月26日办理完毕工商登记手续。

2. 2020年3月2日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司广东国晟生态环境研究有限公司增资的议案》、《关于对全资子公司国晟生命科学研究有限公司增资的议案》，公司拟以现金增资方式，分别对广东国晟生态环境研究有限公司、广东国晟生命科学研究有限公司增资5,600万元，本次增资完成后，广东国晟生态环境研究有限公司、广东国晟生命科学研究有限公司注册资本均为人民币6,600万元，持股比例均为100%。

3. 2020年3月2日，公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司广东国晟生态环境研究有限公司拟收购河南省宏升金属材料有限公司80%股权的议案》，截至2019年9月30日，河南省宏升金属材料有限公司的净资产评估值为人民币15,000.00万元，经广东中广信资产评估有限公司评估并出具《资产评估报告》(中广信评报字[2020]第049号)，经协商，本次股权收购价格为人民币12,000.00万元。本次股权转让的工商变更登记手续于2020年4月2日办理完毕。

4. 2020年6月10日,子公司广东中金供应链管理有限公司(以下简称中金供应链公司)与珠海毅捷投资管理有限公司(以下简称珠海毅捷公司)签订债权转让协议,中金供应链公司将广州一道注塑机械股份有限公司、广州金途贸易发展有限公司等7家单位的其他应收款转让给珠海毅捷公司,转让债权金额合计144,934,886.82元,转让价格为143,485,537.96元。截至本财务报表批准报出之日,债权转让款已全部收到。

十三、其他重要事项

(一) 终止经营

1. 终止经营净利润

项 目	广州市明鼎贸易有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入	24,798,100.76	25,646,528.92
减: 营业成本	19,687,345.07	20,526,838.56
税金及附加	62,035.78	72,004.78
销售费用	2,822,887.88	2,322,363.47
管理费用	3,969,096.53	3,841,959.17
研发费用		
财务费用	14,293.47	12,062.38
加: 其他收益	39,756.20	87,362.90
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失	135,547.21	
资产减值损失	-466,862.06	-129,745.38
资产处置收益		
营业利润	-2,049,116.62	-1,171,081.92
加: 营业外收入	224,228.64	7,244.98
减: 营业外支出	9,376.19	1,454.98
终止经营业务利润总额	-1,834,264.17	-1,165,291.92
减: 终止经营业务所得税费用	-459,807.11	-318,196.74

项 目	广州市明鼎贸易有限公司	
	本期数	上年同期数
终止经营业务净利润	-1,374,457.06	-847,095.18
加：本期确认的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	3,229,752.31	
其中：处置损益总额	3,229,752.31	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	1,855,295.26	-847,095.18
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	2,107,197.31	-683,273.97

(续上表)

项 目	瀚蓝工业服务(赣州)有限公司	
	本期数	上年同期数
营业收入		1,267,307.73
减：营业成本		522,145.36
税金及附加		26,390.80
销售费用		4,727.28
管理费用		18,073,925.47
研发费用		
财务费用		556,316.21
加：其他收益		25,416.47
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失		
资产减值损失		-358,102.62
资产处置收益		
营业利润		-18,248,883.54
加：营业外收入		
减：营业外支出		

项 目	瀚蓝工业服务(赣州)有限公司	
	本期数	上年同期数
终止经营业务利润总额		-18,248,883.54
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润		-18,248,883.54
加：本期确认的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）		135,233,082.86
其中：处置损益总额		157,260,507.86
减：所得税费用（或收益）		22,027,425.00
终止经营净利润合计		116,984,199.32
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计		126,090,392.21

(续上表)

项 目	合计	
	本期数	上年同期数
营业收入	24,798,100.76	26,913,836.65
减：营业成本	19,687,345.07	21,048,983.92
税金及附加	62,035.78	98,395.58
销售费用	2,822,887.88	2,327,090.75
管理费用	3,969,096.53	21,915,884.64
研发费用		
财务费用	14,293.47	568,378.59
加：其他收益	39,756.20	112,779.37
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
信用减值损失	135,547.21	
资产减值损失	-466,862.06	-487,848.00
资产处置收益		
营业利润	-2,049,116.62	-19,419,965.46

项 目	合 计	
	本期数	上年同期数
加：营业外收入	224,228.64	7,244.98
减：营业外支出	9,376.19	1,454.98
终止经营业务利润总额	-1,834,264.17	-19,414,175.46
减：终止经营业务所得税费用	-459,807.11	-318,196.74
终止经营业务净利润	-1,374,457.06	-19,095,978.72
加：本期确认的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	3,229,752.31	135,233,082.86
其中：处置损益总额	3,229,752.31	157,260,507.86
减：所得税费用（或收益）		22,027,425.00
终止经营净利润合计	1,855,295.26	116,137,104.14
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	2,107,197.31	125,407,118.24

2. 终止经营现金流量

项 目	本期数			上年同期数		
	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额	经营活动 现金流量净额	投资活动 现金流量净额	筹资活动 现金流量净额
广州市明鼎贸易有限公司	397,527.63	-287,388.00		-60,924.28	-5,552.14	18,700.00
瀚蓝工业服务(赣州)有限公司				-471,917.86	-59,292,331.64	45,236,257.00

(二) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对贸易业务、环保服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按行业进行划分，资产和负债按业务体从事行业进行划分。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	贸易行业	环保行业	医疗行业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	26,036,277.64	65,684,977.18			91,721,254.82
主营业务成本	22,081,489.76	48,831,747.74			70,913,237.50
资产总额	505,475,439.49	347,694,475.14	20,496,883.62	-266,509,351.03	607,157,447.22

项 目	贸易行业	环保行业	医疗行业	分部间抵销	合 计
负债总额	166,553,722.49	96,279,320.84	1,397,083.33	-148,169,345.88	116,060,780.78

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	82,035,004.63	100.00	160,586.18	0.20	81,874,418.45
其中：应收股利	14,700,000.00	17.92			14,700,000.00
其他应收款	67,335,004.63	82.08	160,586.18	0.24	67,174,418.45
合 计	82,035,004.63	100.00	160,586.18	0.20	81,874,418.45

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	47,771,662.75	100.00	1,802,981.40	3.77	45,968,681.35
其中：应收股利	14,700,000.00	30.77			14,700,000.00
其他应收款	33,071,662.75	69.23	1,802,981.40	5.45	31,268,681.35
合 计	47,771,662.75	100.00	1,802,981.40	3.77	45,968,681.35

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	59,454,486.80		
资金往来组合	6,900,000.00	103,500.00	1.50
账龄组合	980,517.83	57,086.18	5.82
其中：1年以内	848,913.63	42,445.68	5.00
1-2年	124,203.80	12,420.38	10.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	7,400.40	2,220.12	30.00
小计	67,335,004.63	160,586.18	0.24

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	7,084.87	1,795,896.53	-	1,802,981.40
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-6,210.19	6,210.19		
--转入第三阶段		-740.04	740.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	145,071.00	-1,788,946.30	1,480.08	-1,642,395.22
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	145,945.68	12,420.38	2,220.12	160,586.18

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股利	14,700,000.00	14,700,000.00
往来款	66,475,990.60	21,784,469.08
押金保证金	357,507.35	19,400.40
应收暂付款	57,413.61	20,193.27
备用金	14,702.00	
股权转让款		11,247,600.00
其他	429,391.07	
合计	82,035,004.63	47,771,662.75

(4) 应收股利明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

江西双能环保科技有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
广州市明鼎贸易有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00
小 计	14,700,000.00	14,700,000.00

(5) 账龄 1 年以上重要的应收股利

项 目	期末数	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
江西双能环保科技有限公司	12,000,000.00	2-3 年	资金紧张	否
广州市明鼎贸易有限公司	2,700,000.00	2-3 年	资金紧张	否
小 计	14,700,000.00			

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
广东中金供应链管理有限公司	往来款	59,454,486.80	1 年以内	88.30	
广州市明鼎贸易有限公司	往来款	6,900,000.00	2-3 年	10.25	103,500.00
住宅专项维修基金	其他	429,391.07	1 年以内	0.64	21,469.55
北京仲量联行物业管理服务有限公司南海分公司	押金保证金	316,234.95	1 年以内	0.47	15,811.75
珠海横琴凯恩斯咨询管理有限公司	往来款	100,000.00	1-2 年	0.15	10,000.00
小 计		67,200,112.82		99.80	150,781.30

2. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	236,750,000.00		236,750,000.00	215,500,000.00		215,500,000.00
合 计	236,750,000.00		236,750,000.00	215,500,000.00		215,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西双能环保科技有限公司	174,500,000.00			174,500,000.00		
广东中金供应链管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
广东南方国晟生命科技有限公司		10,250,000.00		10,250,000.00		
广东国晟生命科学研究有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
广东国晟生态环境研究有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
潮州市磐生贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广州市明鼎贸易有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00			
小 计	215,500,000.00	30,250,000.00	9,000,000.00	236,750,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	620,768.68		2,205,283.02	
合 计	620,768.68		2,205,283.02	

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	6,924,330.00	
合 计	6,924,330.00	

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,229,752.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	89,756.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	15,108,092.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	金 额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,678.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	18,357,922.29	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-28,827.57	
少数股东权益影响额(税后)	19,249.88	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	18,367,499.98	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.09	-0.04	-0.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,267,613.35
非经常性损益	B	18,367,499.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-15,099,886.63
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	487,064,053.46
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

项 目	序号	本期数
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	子公司收购少数股权权益形成的资本公积	372,663.95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	5
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K+I} \times \frac{J}{K}$	488,853,136.78
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	0.67%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-3.09%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,267,613.35
非经常性损益	B	18,367,499.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-15,099,886.63
期初股份总数	D	398,924,769.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	398,924,769.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.04

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东国晟高科技股份有限公司

二〇二〇年六月二十八日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室