



格林森

NEEQ : 839868

湖北格林森绿色环保材料股份有限公司

HuBei Greens Environmentally Friendly Materials Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



南京市装饰行业协会&格林森签订战略合作协议！



格林森&周黑鸭集团再签一体化绿色精装合作项目！

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	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息.....	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、格林森有限公司、格林森有限	指	湖北格林森绿色环保材料股份有限公司
股东会	指	湖北格林森新型建材科技有限公司股东会
股东大会	指	湖北格林森绿色环保材料股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北格林森绿色环保材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖北格林森绿色环保材料股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总工程师、财务总监等公司章程规定的人员
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
关联交易规则	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的《湖北格林森绿色环保材料股份有限公司关联交易管理制度》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
推荐主办券商、主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
格林森(应城)	指	湖北格林森新型建材科技(应城)有限公司
格林森工程公司	指	武汉格林森材料工程有限公司
森绿材料	指	湖北森绿环保材料有限公司
联衡德盈	指	武汉市联衡德盈企业管理中心(有限合伙)
格林共创	指	武汉格林共创企业管理中心(有限合伙)
藻钙	指	以柔性圆盘筛状的藻类晶体与刚性短柱状无机钙盐晶体通过转晶技术、复合技术、增强技术形成的一种生态型无机环境材料,其结构上紧密又独具细密微孔的组合使其具有孔隙率高、比表面积大的特点,组成中特有的功能性促进酶在具有氧化分解能力的同时,可促进晶体光催化电离水合离子,从而具有优异的综合物理性能与环保功能。
单元房	指	集装箱运输单元,在车间流水线上完成建筑装修工程的70%以上,现场组装而成的产业化房屋。

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。

公司负责人童军、主管会计工作负责人叶炜及会计机构负责人（会计主管人员）叶炜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	截至本报告期末，公司的共同实际控制人为童军、童潇雨、聂松荣、戴一军，四人合计直接持有公司的股份比例为 42.95%，且签署了一致行动协议；童军任执行事务合伙人的格林共创持有公司有表决权股份总数的 8.35%；童军、童潇雨、聂松荣、戴一军和格林共创合计持有的股份占公司表决权股份总数 51.30%，足以控制和支配公司股东大会的决策。童军同时担任公司董事长、总经理，童潇雨担任公司董事，聂松荣担任公司董事、副总经理，上述共同实际控制人能够通过股东大会以及影响董事会等方式控制公司的经营管理决策及管理人选任，可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，可能会对公司的整体利益造成不利影响。
异地经营的风险	公司注册地为武汉市东湖新技术开发区光谷大道 78 号当代国际花园 8 号楼 3 层，实际经营地为武汉市江夏区文化大道 399 号联投大厦 6 楼，存在注册地与实际经营地不一致的情形，可能导致企业受到行政处罚、无法确定合同履行地、丧失诉讼中的抗辩机会等风险。
短期偿债能力较弱的风险	公司 2019 年末、2018 年末、2017 年末流动比率分别为 0.84、1.13、0.71，低于同行业可比公司平均水平。同时，经营活动产

	生现金流量净额 2019 年度、2018 年度、2017 年度、分别为 -11,385,278.73、-9,349,698.07、3,369,974.13 元，公司短期偿债能力较弱。
税收优惠政策变化风险	公司获得了高新技术企业证书，享受按照 15%的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件,将会对公司业绩产生一定的影响。
企业成本上升的风险	公司所处行业的成本主要分为材料成本与劳务成本。建筑装饰材料行业竞争激烈，原材料价格和劳务成本的波动对企业的生产经营影响较大，若原材料价格和劳务成本大幅度上涨，而公司不能有效调整经营战略，则会对公司盈利状况产生较大不利影响。
市场开拓不利的风险	公司是一家研发、生产及销售藻钙材料产品的企业，相关产品具备一系列生态功能特性，在市场具有稀缺性，但目前在人们的观念里，还未形成对“藻钙”概念的有效认知，如果公司不能够对市场进行藻钙概念的有效普及，公司产品的面临市场开拓不利的风险。
产品被复制的风险	公司藻钙材料相关产品以其生态功能特性相对市场大众化产品具有比较优势，虽然公司已经对相关产品的生产方法等申请了专利保护，但仍不能够排除竞争对手在公司产品的基础上研制同类型产品，届时公司市场份额将可能受到挤压，公司面临产品被复制的风险。
政策性风险	新型建筑装饰材料行业快速发展的原因之一是国家产业政策的大力扶持，这些产业政策包括：《国家发展改革委关于印发<“十二五”墙体材料革新指导意见>的通知》、《绿色建筑行动方案》、《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》等，新型建筑装饰材料发展是长期的，如果产业政策发生重大变化将会对公司经营产生不利影响，进而造成公司盈利的不稳定。
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	湖北格林森绿色环保材料股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Greens Environmentally Friendly Materials Co., Ltd
证券简称	格林森
证券代码	839868
法定代表人	童军
办公地址	武汉市江夏区文化大道 399 号联投大厦六层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	叶炜
职务	信息披露事务负责人、财务总监
电话	027-59410828
传真	027-59268330
电子邮箱	187170526@qq.com
公司网址	www.greensco.cn
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市江夏区文化大道 399 号联投大厦六层 43020
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	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	2011 年 7 月 13 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C30 非金属矿物制造业-C303 砖瓦、石材等建筑材料制造- C3039 其他建筑材料制造
主要产品与服务项目	新型建筑装饰材料与配套产品的技术开发、生产、销售、技术服务与技术成果转让。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	53,689,890
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	童军
实际控制人及其一致行动人	童军、童潇雨、聂松荣、戴一军

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	9142010057826183XR	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 78 号当代国际花园 8 号楼 3 层	否
注册资本	53,689,890	否
注册资本与股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高松林、单鹏飞
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,041,629.96	52,478,453.72	10.60%
毛利率%	28.70%	62.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-20,880,262.30	4,651,140.53	-548.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,214,523.91	3,487,148.38	-737.04%
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）	-32.84%	7.85%	-
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）	-34.94%	5.88%	-
基本每股收益	-0.39	0.09	-533.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	147,008,529.03	150,542,072.31	-2.35%
负债总计	93,874,933.66	76,528,214.64	22.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,133,595.37	74,013,857.67	-28.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.99	1.38	-28.21%
资产负债率%（母公司）	48.69%	35.73%	-
资产负债率%（合并）	63.86%	50.84%	-
流动比率	0.84	1.13	-
利息保障倍数	-8.93	3.54	-

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	-11,385,278.73	-9,349,698.07	-21.77%
应收账款周转率	1.12	1.41	-
存货周转率	2.44	1.77	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.35%	34.46%	-
营业收入增长率%	10.60%	31.57%	-
净利润增长率%	-548.93%	61.88%	-

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	53,689,890	53,689,890	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	54,752.35
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,337,421.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出净额	-57,912.45
非经常性损益合计	1,334,261.61
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,334,261.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	40,673,431.43			
应收票据				
应收账款		40,673,431.43		
应付票据及应付账款	15,437,495.99			

应付票据		5,000,000.00		
应付账款		10,437,495.99		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于无机非金属绿色材料行业，是目前国内建材领域中，少有的研发生产复合型、集成化绿色环境材料产品的创新科技企业，是一家研发、生产及销售藻钙材料产品的企业。公司的产品体系以自主研发的藻钙材料为基础，初期以板材为主导切入公装市场，未来致力于打造成为绿色功能性工程材料、绿色一体化装配式精装、绿色装配式单元房的综合绿色环保材料供应商。

目前公司主要进行藻钙类产品，包括面向工装项目的藻钙天花板、藻钙墙板、藻钙整装墙板、藻钙生态复合隔墙板、藻钙生态涂料、藻钙无风机管、绿色一体化装配式精装、与面向家用的具有净化作用的空气净化宝（藻钙宝宝）、空气净化器、净水机等产品的研发、生产与销售，以及室内装饰设计施工。

公司产品问世以来，以其优越的生态性能以及固有的防火性、高强度、低扰度、装饰性，在市场上备受推崇，藻钙生态健康板应用于如武汉东湖国家高新区新行政服务中心、长沙国家高新区人才中心、湖北省南水北调水资源调度中心、人民医院、湖北省食品药品监督检验中心、武汉市第一医院、湖北省人民医院、中国建设银行、中国银行、居然之家、九洲通医药集团、山河集团、中国移动、中国联通等一系列重大工程。公司产品根据面向不同市场采取不同的销售模式，面对工装市场为“直销+运营中心+战略合作人”的销售模式；家用产品主要为互联网销售模式，借助现有互联网电商平台大力发展移动端的销售。

工装市场公司的销售采取直销+运营中心+战略合作人相结合的模式，前期由于生产和销售集中于以武汉为中心的湖北地区且产量有限，随着公司产品规模化生产的进行，公司逐步构建起以武汉为中心的全国销售网络及生产网点。整体销售策略为：以武汉为中心的湖北地区采取项目直销模式，主要起到示范带头作用，而全国其他地区销售则主要由运营中心+战略合作人模式进行。运营中心和战略合作人负责公司产品供需的联接，由公司直接与需求方签订销售合同并进行产品的销售，该模式下产品直接由工厂到需求端，减少了中间环节，降低产品销售成本。

另外，公司专门设立了市场部，负责市场调研与拓展，对公司销售形成有力支撑。

家用产品方面，直接面向日常家居生活的零售类产品主要通过互联网渠道进行销售，现阶段主要在网络平台和微信小程序上进行销售。公司期望借助“藻钙宝宝”类产品的销售，进行“藻钙”概念的推广，与消费者建立关注健康、关注格林森的联系，让市场对公司及公司产品有广泛的认知。

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 58,041,629.96 元，同比增加 10.60%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-20,880,262.30 元，同比降低 548.93%。

报告期末，公司总资产为 147,008,529.03 元，同比降低 2.35%，归属于挂牌公司股东的净资产为 53,133,595.37 元，同比降低 28.21%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-11,385,278.73 元，同比下降 21.77%。

公司在巩固传统的绿色新材料和健康家用产品销售业务的同时在产业化完整、技术创新开发、市场建设和产业输出等方面均取得了显著的成绩。报告期内完成了“装配式建筑配套材料”、“绿色一体精装”两大板块的创新开发，创新项目的初步集成和项目示范，在打造“绿色材料领域领导品牌”的路上迈出了最坚实的一步，树立起成为“健康建筑集成供应商”的长远目标。

报告期内，公司绿色一体化装配式精装方面的优势得以进一步发挥，实现公司营业收入增长，但新增业务毛利率有所下降，同时，报告期内对应收款项进行清理，信用减值损失大幅增加导致净利润大幅下降。

(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	1,888,728.87	1.28%	4,176,878.71	2.77%	-54.78%
应收票据	1,305,507.23	0.89%			100.00%
应收账款	39,892,776.12	27.14%	40,673,431.43	27.02%	-1.92%
存货	18,622,518.03	12.67%	15,364,358.42	10.21%	21.21%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	36,628,255.59	24.92%	36,708,131.98	24.38%	-0.22%
在建工程					
短期借款	38,800,000.00	26.39%	25,745,000.00	17.10%	50.71%
长期借款					
无形资产	44,153,508.76	30.03%	46,755,861.30	31.06%	-5.57%

应付票据			5,000,000.00	3.32%	-100.00%
------	--	--	--------------	-------	----------

资产负债项目重大变动原因:

<p>1、存货 报告期末，存货较上年末增加 15,364,358.42 元，增幅 21.21%，主要系公司新增绿色一体化装配式精装项目，相应对原材料、周转材料的储备增加所致。</p> <p>2、短期借款 报告期末，短期借款较上年末增加 13,055,000.00 元，增幅 50.71%，主要系报告期内业绩下滑，资金压力增大，公司积极筹措资金补充营运资金需求所致。</p>
--

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	58,041,629.96	-	52,478,453.72	-	10.60%
营业成本	41,383,166.53	71.30%	19,734,486.97	37.60%	109.70%
毛利率	28.70%	-	62.40%	-	-
销售费用	7,714,603.76	13.29%	9,137,632.86	17.41%	-15.57%
管理费用	11,582,652.62	19.96%	11,504,781.59	21.92%	0.68%
研发费用	7,183,683.34	12.38%	2,636,148.10	5.02%	172.51%
财务费用	2,407,153.14	4.15%	1,793,353.81	3.42%	34.23%
信用减值损失	-11,475,833.35	-19.77%	-	-	100.00%
资产减值损失	-	-	-3,121,739.22	-5.95%	-100.00%
其他收益	1,161,772.32	2.00%	902,671.51	1.72%	28.70%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-23,556,721.16	-40.59%	4,282,859.35	8.16%	-650.02%
营业外收入	84,811.49	0.15%	311,195.70	0.63%	-74.39%
营业外支出	142,723.94	0.25%	83,640.99	0.16%	70.64%
净利润	-20,880,262.30	-35.97%	4,651,140.53	8.86%	-548.93%

项目重大变动原因:

<p>1、营业成本 报告期内，营业成本较上年增加 21,648,679.56 元，增幅 109.70%，主要系公司营业收入小幅增长，同时收入结构有所变动，新开拓业务绿色一体化装配式精装毛利率较低所致。</p> <p>2、毛利率 报告期内，毛利率较上年减少 33.70 个百分点，主要系（1）因 2019 年藻钙生态板出货量增加同时为了鼓励销售藻钙板，更大程度传递绿色功能材料价值，对藻钙板部分的单价做了进一步下调：浅边藻钙板每平方下调 4-5 元，深边藻钙板每平方下调 7-8 元；（2）绿色一体化装配式精装项目毛利较销售产品毛利低，拉低整体毛利，本期绿色一体化装配式精装项目主要包括华西周黑鸭项目与汉唐医院项目；</p>

(3) 上期营业收入中其他业务收入技术转让服务收入 100%毛利，导致上期整体毛利较高。本期主要产品销售价-浅边藻钙板每平方下调 4-5 元，深边藻钙板每平方下调 7-8 元。原材料价格变动较大的有龙骨原材料-龙骨铝锭单位成本上涨 0.8 元/平米。

3、研发费用

报告期内，研发费用较上年增加 4,547,535.24 元，增幅 172.51%，主要系公司积极开拓新业务，报告期内对新项目绿色一体化装配式精装投入较大所致。

4、营业利润

报告期内，公司营业利润较上年减少-27839580.51 元，降幅 650.02%，主要系毛利率降低，同时公司加强应收款项管理，清理期限较长的应收款项进而产生信用减值损失 11,475,833.35 元所致。

5、净利润

报告期内，公司净利润较上年减少-25531402.83 元，降幅 548.93%，主要系公司营业利润大幅降低所致。

(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	58,041,629.96	36,548,680.14	58.81%
其他业务收入	-	15,929,773.58	-100.00%
主营业务成本	41,383,166.53	19,734,486.97	109.70%
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%	
藻钙装饰及龙骨	25,731,129.58	44.33%	25,143,279.65	47.91%	2.34%
藻钙颗粒和藻钙涂料	1,719,986.95	2.96%	2,369,169.22	4.51%	-27.40%
健康家居产品	1,310,254.23	2.26%	3,006,892.08	5.73%	-56.42%
技术服务			15,929,773.58	30.35%	-100.00%
单元房			6,029,339.19	11.49%	-100.00%
绿色一体化装配式精装	29,280,259.20	50.45%			
合计	58,041,629.96	100.00%	52,478,453.72	100.00%	10.60%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司没有技术服务、单元房收入，新增绿色一体化装配式精装收入占营业收入比重较高，主要系公司报告期内树立起成为“健康建筑集成供应商”的长远目标，积极开拓新的收入类型并初显成效所致。

(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	唐山汉唐医院有限公司	22,427,451.39	38.64%	否
2	广东周黑鸭食品工业园有限公司	4,757,452.81	8.20%	否
3	山东格林森环保材料有限公司	3,736,733.03	6.44%	否
4	湖南科耐德科技有限公司	3,111,671.87	5.36%	否
5	中建三局武汉光谷投资发展有限公司	2,290,437.06	3.95%	否
合计		36,323,746.16	62.59%	-

(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	长沙德昌工程劳务有限公司	5,961,372.99	14.41%	否
2	常州威龙新材料科技有限公司	2,435,094.15	5.88%	否
3	河北硕通金属制品有限公司	1,973,161.99	4.77%	否
4	应城市宏昌石膏制品有限公司	1,878,232.74	4.54%	否
5	河南春普镁铝科技有限公司	1,588,932.92	3.84%	否
合计		13,836,794.79	33.44%	-

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	-11,385,278.73	-9,349,698.07	-21.77%
投资活动产生的现金流量净额	-1,378,689.19	-19,222,096.13	-92.83%
筹资活动产生的现金流量净额	10,475,818.08	29,140,993.70	-64.05%

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金流量净额

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年减少 92.83%，主要系上期公司新增子公司投资力度有所加大，本期处于平稳发展中所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 64.05%，主要系上期公司定向增发股票收到股东投资款 30,000,000.00 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内纳入合并会计报表范围的公司有：湖北格林森新型建材科技（应城）有限公司、武汉格林森材料工程有限公司、湖北森绿环保材料有限公司、武汉格林森建筑科技有限公司，均为全资子公司，以上公司的净利润对公司净利润影响未达到 10% 以上，公司具体情况如下：

1、湖北格林森新型建材科技（应城）有限公司

成立日期：2013年5月31日

住所：应城市经济技术开发区横八路以南、纵一路以东、变电站以北

注册资本：1600万元

营业期限：长期

经营范围：新型建筑、装饰材料与配套产品的技术开发、技术咨询、生产、销售、技术服务与技术成果转让；工业废渣等废料综合利用；建材设备的设计研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；节能工程技术咨询开发；装饰工程的设计、施工；灯具、电子、电器、电气产品开发、销售、技术成果转让；建筑材料、工艺品、金属材料、五金交电的电子商务销售；项目投资及投资管理，投资咨询，企业管理咨询。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

2、武汉格林森材料工程有限公司

成立日期：2014年6月25日

住所：武汉市江夏区文化大道399号联投大厦6层

注册资本：100万元

营业期限：长期

经营范围：新型材料的设计、研发、技术咨询、技术转让；建筑装饰工程的设计、施工；新型建材、装饰材料销售，货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）；市场营销策划，图文设计制作。（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）。

3、湖北森绿环保材料有限公司

成立日期：2016年1月27日

住所：应城市经济技术开发区横八路以南、纵一路以东

注册资本：500万元

营业期限：长期

经营范围：环保材料、装饰材料生产、销售；节能工程技术咨询开发；装饰工程设计、施工；建筑材料、金属材料、五金电器、工艺品销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

4、武汉格林森建筑科技有限公司

成立日期：2018年2月7日

住所：武汉市黄陂区武湖街滨湖分场瑞昌鑫科技产业园2号工业厂房4、5、6单元

注册资本：500万元

营业期限：长期

经营范围：建筑技术研发，新材料开发及技术服务，建筑材料的生产工艺、销售及安装，房屋建筑工程设计，幕墙工程、机电设备安装工程、装饰装修工程施工，节能材料、节能产品的研发、销售及相关技术咨询，货物进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。（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）

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(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、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年

修订)》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移(2017年修订)》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号—套期会计(2017年修订)》(财会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布了《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),本公司据此进行财务报表格式调整。

上述会计政策变更,涉及追溯调整或重述的,详见本报告“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“八、会计数据追溯调整或重塑情况”。

三、 持续经营评价

公司根据《中国注册会计师审计准则第1324号——持续经营》,对可能导致持续经营假设产生重大疑虑的事项进行了逐条比对评估。

1、报告期内公司不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款、大额逾期未缴税金、股东占用资金等情况。

2、报告期内公司人员稳定增长,公司经营团队稳定。

3、报告期内公司不存在违反法律法规、异常原因停工停产等情况。

4、报告期内公司将同步加大创新项目板块的拓展,认真落实应收账款的催收,减少周期性业务的占比,强化管理,减少管理费用等的发生。

综上所述,公司不存在影响未来持续经营能力的事项,公司亦具有良好的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

截至本报告期末,公司的共同实际控制人为童军、童潇雨、聂松荣、戴一军,四人合计直接持有公司的股份比例为42.95%,且签署了一致行动协议;童军任执行事务合伙人的格林共创持有公司有表决权股份总数的8.35%;童军、童潇雨、聂松荣、戴一军和格林共创合计持有的股份占公司表决权股份总数51.30%,足以控制和支配公司股东大会的决策。童军同时担任公司董事长、总经理,童潇雨担任公司董事,聂松荣担任公司董事、副总经理,上述共同实际控制人能够通过股东大会以及影响董事会等方式控制公司的经营管理决策及管理人选任,可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响,可能会对公司的整体利益造成不利影响。

应对措施:股份公司成立以后,根据《公司法》等法律法规的要求,股份公司逐步制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《投资者关系管理制度》等制度,明确了纠纷解决机制、累积投票制以及关联股东和董事的表决权回避制度。

同时，公司还建立与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。以上制度的建立能有效防范因实际控制人不当控制给公司或股东利益造成损害的风险。

2、异地经营的风险

公司注册地为武汉市东湖新技术开发区光谷大道 78 号当代国际花园 8 号楼 3 层，实际经营地为武汉市江夏区文化大道 399 号联投大厦 6 楼，存在注册地与实际经营地不一致的情形，可能导致企业受到行政处罚、无法确定合同履行地、丧失诉讼中的抗辩机会等风险。

应对措施：目前公司已在注册地设立办事点，同时公司控股股东、共同实际控制人童军出具承诺，若因注册地与实际经营地不一致受到相关部门的处罚，其将承担全部责任；若工商部门要求公司整改注册地和实际经营地不一致的问题，公司将采取在注册地设立分支机构或其他符合工商管理要求的方式尽快予以整改。

3、短期偿债能力较弱的风险

公司 2019 年末、2018 年末、2017 年末流动比率分别为 0.84、1.13、0.71，低于同行业可比公司平均水平。同时，经营活动产生现金流量净额 2019 年度、2018 年度、2017 年度、分别为 -11,385,278.73、-9,349,698.07、3,369,974.13 元，公司短期偿债能力较弱。

应对措施：加大应收账款的催收，强化内控和管理。

4、税收优惠政策变化风险

公司获得了高新技术企业证书，享受按照 15% 的所得税税率缴纳企业所得税的优惠政策。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不再具备享受企业所得税优惠政策的条件，将会对公司业绩产生一定的影响。

应对措施：公司在持续经营中将遵循高新技术企业的要求，及时进行高新技术企业复核，并及时申请获得高新技术企业资格。

5、企业成本上升的风险

公司所处行业的成本主要分为材料成本与劳务成本。建筑装饰材料行业竞争激烈，原材料价格和劳务成本的波动对企业的生产经营影响较大，若原材料价格和劳务成本大幅度上涨，而公司不能有效调整经营战略，则会对公司盈利状况产生较大不利影响。

应对措施：公司拟与相关原材料供应商签订价格锁定的采购协议，在一定程度上稳定原材料的采购价格，同时关注市场原材料价格变化，适时调整原材料储备。此外，公司加强市场开拓，增强产品市场的影响力，做到成本的有效转嫁。

6、市场开拓不利的风险

公司是一家研发、生产及销售藻钙材料产品的企业，相关产品具备一系列生态功能特性，在市场具有稀缺性，但目前人们的观念里，还未形成对“藻钙”概念的有效认知，如果公司不能够对市场进行藻钙概念的有效普及，公司产品的面临市场开拓不利的风险。

应对措施：公司加大宣传与普及力度，通过藻钙宝宝等家用产品向广大消费群体进行“藻钙”概念的推广，同时，公司在原有直销与经销的销售模式上，不断创新销售模式，多维度开拓市场。

7、产品被复制的风险

公司藻钙材料相关产品以其生态功能特性相对市场大众化产品具有比较优势，虽然公司已经对相关产品的生产方法等申请了专利保护，但仍不能够排除竞争对手在公司产品的基础上研制同类型产品，届时公司市场份额将可能受到挤压，公司面临产品被复制的风险。

应对措施：公司通过法律手段对可能窃取公司技术的行为进行严厉打击，同时做好内部技术保密工作，对技术人员做好保密教育工作；此外，加大市场拓展力度，利用先入优势，抢先占领市场。

8、政策性风险

新型建筑装饰材料行业快速发展的原因之一是国家产业政策的大力扶持，这些产业政策包括：《国家发展改革委关于印发<“十二五”墙体材料革新指导意见>的通知》、《绿色建筑行动方案》、《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》等，新型建筑装饰材料发展是长期的，如果产业政策发生重大变化将会对公司经营产生不利影响，进而造成公司盈利的不稳定。

应对措施：公司通过法律手段对可能窃取公司技术的行为进行严厉打击，同时做好内部技术保密工作，对技术人员做好保密教育工作；此外，加大市场拓展力度，利用先入优势，抢先占领市场。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	50,000,000.00	47,800,000.00

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年10月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年10月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司控股股东、共同实际控制人、董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，并做出如下承诺：截至本承诺函出具日，本人及关系密切的家庭成员未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。目前，承诺正常履行中。

(四) 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
房屋及建筑物	固定资产	抵押	22,628,616.46	15.39	银行借款抵押
车辆	固定资产	抵押	836,846.80	0.57	车贷抵押
土地使用权	无形资产	抵押	19,923,940.46	13.55	银行借款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	4,741,855.92	3.23	银行借款抵押
总计	-	-	48,131,259.64	32.74	-

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	23,803,060	44.33%	3,307,205	27,110,265	50.49%
	其中：控股股东、实际控制人	6,296,875	11.73%	425,751	6,722,626	12.52%
	董事、监事、高管	7,609,875	14.17%	0	7,609,875	14.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,886,830	55.67%	-3,307,205	26,579,625	49.51%
	其中：控股股东、实际控制人	16,761,876	31.22%	-425,751	16,336,125	30.43%
	董事、监事、高管	22,829,625	42.52%	0	22,829,625	42.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		53,689,890	-	0	53,689,890	-
普通股股东人数						15

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	童潇雨	9,750,000	0	9,750,000	18.16%	7,312,500	2,437,500
2	华静波	8,658,000	0	8,658,000	16.13%	6,493,500	2,164,500
3	童军	6,396,000	0	6,396,000	11.91%	4,797,000	1,599,000
4	聂松荣	5,635,500	0	5,635,500	10.50%	4,226,625	1,408,875
5	湖北优势企业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,777,500	0	4,777,500	8.90%		4,777,500
6	武汉格林共创企业管理中心(有限合伙)	4,485,000	0	4,485,000	8.35%		4,485,000
7	朝灿	3,750,000	0	3,750,000	6.98%	3,750,000	
8	武汉惠人生物创业投资基金中心(有限合伙)	3,202,290	0	3,202,290	5.96%		3,202,290
9	袁泽琴	1,920,750	0	1,920,750	3.58%		1,920,750
10	天津山楂树嘉信资产管理合伙企业(有限合伙)	1,599,000	0	1,599,000	2.98%		1,599,000
合计		50,174,040	0	50,174,040	93.45%	26,579,625	23,594,415

普通股前十名股东间相互关系说明：

 股东童军与股东童潇雨为父子关系；股东童军系武汉格林共创企业管理中心(有限合伙)的执行事

务合伙人；股东童军、童潇雨、聂松荣存在一致行动关系，为共同实际控制人之一。

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

童军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，硕士学历。1990年3月至1993年2月，就职于湖南省轻工业专科学校，任教师；1990年3月至1993年2月，就职于湖南宏通装饰艺术工程有限公司，任经理；1993年4月至1996年12月，就职于湖南省六建装饰设计工程有限责任公司，任项目经理；1997年1月至1998年5月，自由职业；1998年6月至2003年8月，就职于深圳市华南装饰集团股份有限公司，任副总经理；2003年8月至2006年5月，就职于湖南吉粤装饰有限公司，任副总经理、项目经理；2006年10月至2008年12月，就职于湖南鸿城装饰材料有限公司，任总经理；2009年1月至2011年4月，就职于湖南安雅达建材科技有限公司，任总经理；2011年7月至股份公司成立之前，就职于湖北格林森新型建材科技有限公司，历任生产顾问、总经理、董事长。股份公司成立之后，就职于湖北格林森绿色环保材料股份有限公司，任董事长兼总经理，任期三年。目前持有公司11.91%的股份，为公司的共同实际控制人。

(二) 实际控制人情况

童军与童潇雨、聂松荣、袁泽琴、戴一军、高建明、联衡德盈于2016年3月22日签订了一致行动协议，为一致行动人；2017年9月1日，公司股东袁泽琴、高建明、联衡德盈与公司共同控制人童军、童潇雨、聂松荣、戴一军经平等友好协商，签署了《一致行动协议之解除协议》。本次一致行动协议解除后，公司股东之间除童军、童潇雨、聂松荣、戴一军存在一致行动关系外，再无任何其他一致行动关系，而股东童军、童潇雨、聂松荣、戴一军合计持有的股份占公司表决权股份总数42.95%；童军、童潇雨、聂松荣、戴一军和格林共创意持有的股份占公司表决权股份总数51.30%。同时，童军任公司董事长兼总经理，童潇雨任公司董事，聂松荣任公司董事、副总经理。童军、童潇雨、聂松荣、戴一军能够共同对公司股东大会的决策产生支配或者重大影响，可实际控制公司的发展方向。本次公司部分股东解除一致行动协议后，公司的控股股东仍为童军，公司的实际控制人由童军、童潇雨、聂松荣、戴一军、袁泽琴、高建明、联衡德盈等七人共同实际控制变更为童军、童潇雨、聂松荣和戴一军等四人共同实际控制人。

其他共同控制人的基本情况如下：

童潇雨，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年出生，本科学历。2011年8月至股份公司成立

之前，就职于湖北格林森新型建材科技有限公司，任董事、设计师。自股份公司成立至今，就职于格林森，任董事，任期三年，目前持有公司 18.16%的股份，为公司的共同实际控制人。

聂松荣，男，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年出生，本科学历。1976 年 8 月 1982 年 8 月，就职于湖北省赤壁市洪山中学，任教师；1982 年 9 月至 1984 年 6 月，就读于湖北省阳新师范学校；1984 年 8 月至 1992 年 12 月，就职于蒲纺集团第一中学，任教师；1993 年 1 月至 1997 年 1 月，就职于赤壁市政府，任办公室秘书科秘书；1997 年 2 月至 2012 年 11 月，自由职业；2012 年 12 月至股份公司成立之前，就职于格林森有限，任副总经理；自股份公司成立至今，就职于格林森，任董事，任期三年。目前持有公司 10.50%的股份，为公司的共同实际控制人。

戴一军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，硕士学历。1998 年 9 月至 2001 年 7 月，就职于湖南省湘阴县东港中学，任教师；2001 年 9 月至 2006 年 12 月，就职于湖南华天装饰有限公司，历任设计师主任、设计总监；2007 年 1 月至 2011 年 5 月，就职于长沙凯盛设计工程有限公司，任总经理；2011 年 7 月至 2012 年 8 月，就职于格林森有限，任技术总监；2012 年 9 月至 2014 年 12 月，就职于湖南三尚文化传播有限公司，任总经理；2015 年 1 月至股份公司成立之前，就职于格林森有限，历任副总经理、大区经理；自股份公司成立至 2016 年 12 月，就职于格林森，任公司副总经理，现已不在本公司担任任何职务，目前持有公司 2.38%的股份，为公司的共同实际控制人。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年1月10日	2018年6月26日	8.00	3,759,000	-	30,000,000	0	0	1	0	0

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	保证、抵押	招商银行	银行	34,800,000.00	2019年7月30日	2020年7月30日	4.35
2	保证	中国银行	银行	3,000,000.00	2019年6月18日	2020年12月18日	4.82
3	信用	建设银行	银行	800,000.00	2019年7月1日	2020年7月1日	5.00
4	其他		银行	200,000.00	2019年10月18日	2020年10月18日	-

合计	-	-	-	38,800,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

(1) 保证、抵押借款：

2019年7月公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订4000万元额度的授信协议，授信期限自2019年7月15日至2022年7月14日。公司以子公司湖北格林森新型建筑科技（应城）有限公司的不动产权（土地证号：应城国用（2013）第050912101；房产证号：应城市房权证黄滩字2014003134号、应城市房权证黄滩字第2014003137号、应城市房权证黄滩字第2014003136号、应城市房权证黄滩字第2014003135号、应城市房权证黄滩字第2014003133号、应城市房权证黄滩字第2014003132号、应城市房权证黄滩字第2014003131号、应城市房权证黄滩字第2014003130号）作为最高抵押；此外，公司股东童军、公司子公司湖北格林森新型建筑科技（应城）有限公司为上述贷款提供连带责任保证。公司于2019年7月30日向招商银行股份有限公司武汉中法生态城支行贷款500万元；2019年9月34日贷款500万元；2019年12月11日贷款500万元；2019年12月25日贷款500万元；2019年9月5日贷款500万元；2019年10月21日贷款500万元；2019年10月31日贷款300万元；2019年7月24日贷款200万元；截至期末，合计贷款3,000万元。

2019年6月18日本公司之子公司湖北格林森新型建材科技（应城）有限公司向中国建设银行股份有限公司应城支行贷款480万元。公司以不动产权（土地证号：应城国用（2014）第050908296号）作为最高额抵押，此外，本公司股东童军、童潇雨及其配偶王羽琪为上述贷款提供连带责任保证。截止期末，该项借款余额为480万元。

(2) 保证借款：

2019年7月24日公司向中国银行武汉绿地国际金融城支行贷款300万元，该笔借款由公司股东童军、童潇雨及其配偶王羽琪为上述贷款提供连带责任保证。截至期末，该项借款余额为300万元。

(3) 信用借款：

2019年7月本公司之子公司湖北湖北森绿环保材料有限公司向中国建设银行股份有限公司应城广场大道支行贷款80万元，该笔借款为信用借款。截止期末，该项借款余额为80万元。

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	
童军	董事长、总经理	男	1967年11月	EMBA	2016年7月5日	2019年7月4日	是
童潇雨	董事	男	1990年8月	本科	2016年7月5日	2019年7月4日	是

聂松荣	董事、副总经理	男	1960年2月	本科	2016年7月5日	2019年7月4日	是
华静波	董事	男	1964年9月	硕士	2016年7月5日	2019年7月4日	否
陈建伟	董事	男	1970年10月	硕士	2016年7月5日	2019年7月4日	否
肖学鹏	董事	男	1972年7月	硕士	2019年5月21日	2019年7月4日	否
彭锦	董事	女	1978年4月	硕士	2019年5月21日	2019年7月4日	否
冯林	监事会主席	男	1981年7月	专科	2016年7月5日	2019年7月4日	是
胡志春	监事	男	1980年12月	专科	2016年7月5日	2019年7月4日	是
文宇	职工代表监事	男	1971年6月	硕士	2016年7月5日	2019年7月4日	是
韦华	副总经理、总工程师	男	1983年1月	硕士	2016年7月5日	2019年7月4日	是
叶炜	财务总监	女	1984年11月	本科	2016年7月5日	2019年7月4日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

公司第一届董事会、监事会于2019年7月4日任期届满。鉴于公司第二届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为了保证相关工作的连续性，公司决定董事会和监事会延期换届选举，同时公司高级管理人员任期也将顺延。公司已于股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届选举的提示性公告》（公告编号：2019-016）。

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：

董事童军与董事童潇雨系父子关系，董事童军与监事文宇系兄弟关系，董事童军与董事童潇雨、聂松荣等系共同实际控制人。

(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
童军	董事长、总经理	6,396,000	0	6,396,000	11.91%	0
聂松荣	董事、副总经理	5,635,500	0	5,635,500	10.50%	0
童潇雨	董事	9,750,000	0	9,750,000	18.16%	0
华静波	董事	8,658,000	0	8,658,000	16.13%	0
合计	-	30,439,500	0	30,439,500	56.70%	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
肖学鹏	无	新任	董事	董事会任命
彭锦	无	新任	董事	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

<p>肖学鹏，男，1972年7月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师、工商管理硕士学历。2005年8月至2011年5月，就职于湖北省国资委产权处，任副处长；2011年5月至2016年2月，就职于湖北省股权托管中心，任主任，并于2015年7月起兼任湖北省宏泰国有资本运营集团有限公司副总经理及湖北省中小企业金融服务中心有限公司执行董事兼总经理；2016年2月至今，就职于湖北省宏泰天睿股权投资管理基金有限公司，任总经理。长期从事产权管理、资本运营、上市辅导、基金管理及中小企业投融资服务等工作。</p> <p>彭锦，女，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学历。1999年9月至2018年5月先后就职于农行湖北省分行，广发银行武汉分行；2018年5月就职于湖北省中小企业金融服务中心有限公司任投资发展部负责人，现任风控法务部负责人。</p>
--

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
技术人员	21	21
生产人员	107	82
行政管理人员	28	16
销售人员	26	29
财务人员	11	9
员工总计	193	157

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	4
本科	30	31
专科	35	33
专科以下	124	89
员工总计	193	157

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整地披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。报告期内，公司治理实际情况符合相关法律法规的要求。

公司建立健全了法人治理结构，股份公司创立伊始，即按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，及时制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作制度细则》等公司内部管理制度。报告期内公司制定了《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司三会运行良好，董事、监事及高级管理人员能够各司其职。公司法人治理结构和内控制度不断得到完善。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，能够平等对待所有股东，大、小股东享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》和规定和要求，召集、召开股东大会及表决程序，审核股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已制定了重大事项决策的管理制度，公司的对外投资等重大事项均按相关规定履行了相关的审核程序，并及时在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

无。

(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	3	<p>2019年4月25日召开了第一届董事会2019年第一次会议，审议了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度总经理工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《2018年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提名公司董事的议案》、《关于提请召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019年8月28日召开了第一届董事会2019年第二次会议，审议了《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于2019年半年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》。</p> <p>2019年12月19日召开了第一届董事会2019年第三次会议，审议了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	2	<p>2019年4月25日召开了第一届监事会2019年第一次会议，审议了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>2018年8月28日召开了第一届监事会2019年第二次会议，审议了《关于公司2019年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	1	<p>2019年5月21日召开了2018年年度股东大会，审议了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会工作报告》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》、《2018年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提名公司董事的议案》。</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

报告期内的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、提案审议、通知时间、召开程序等，符合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其配套文件等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；出席会议人员的资格、召集人资格均合法、有效；三会表决程序、表决结果符合《公司法》和《公司章程》的规定，并按规定在全国中小企业股份转让系统披露。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，公司具备独立自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、报告期内，在会计核算体系上，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，制定会计核算的具体政策、并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、报告期内，在财务管理体系上，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，完善公司财务管理体系。

3、报告期内，在风险控制体系上，公司围绕企业风险控制制度，有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，不断完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	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	中喜审字【2020】第 01797 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2020 年 6 月 22 日
注册会计师姓名	高松林、单鹏飞
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	13 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字[2020]第 01797 号

湖北格林森绿色环保材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的湖北格林森绿色环保材料股份有限公司（以下简称“格林森公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了格林森公司 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，我们独立于格林森公司，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

格林森公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。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，管理层负责评估格林森公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算格林森公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督格林森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合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对格林森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合并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格林森公司不能持续经营。

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

(6) 就格林森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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高松林

中国 北京

中国注册会计师：单鹏飞

二〇二〇年六月二十二日

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	五、1	1,888,728.87	4,176,878.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	

衍生金融资产			
应收票据	五、2	1,305,507.23	
应收账款	五、3	39,892,776.12	40,673,431.43
应收款项融资			
预付款项	五、4	26,676.35	881,134.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	1,094,214.63	2,960,801.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	18,622,518.03	15,364,358.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		236,761.44
流动资产合计		62,830,421.23	64,293,366.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	36,628,255.59	36,708,131.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	44,153,508.76	46,755,861.30
开发支出			1,056,603.75
商誉			
长期待摊费用	五、11	24,022.74	288,498.80
递延所得税资产	五、12	3,372,320.71	627,081.15
其他非流动资产	五、13		812,528.60
非流动资产合计		84,178,107.80	86,248,705.58
资产总计		147,008,529.03	150,542,072.31
流动负债：			

短期借款	五、14	38,800,000.00	25,745,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、15		5,000,000.00
应付账款	五、16	12,359,733.84	10,437,495.99
预收款项	五、17	3,728,220.42	2,781,534.57
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、18	817,423.93	910,265.27
应交税费	五、19	7,400,475.72	6,571,353.42
其他应付款	五、20	10,197,636.10	5,402,369.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	217,763.76	
其他流动负债	五、22	1,105,507.23	
流动负债合计		74,626,761.00	56,848,019.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、23	339,749.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	18,908,423.24	19,680,195.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,248,172.66	19,680,195.56
负债合计		93,874,933.66	76,528,214.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	53,689,890.00	53,689,890.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	26,035,296.58	26,035,296.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	1,335,322.74	1,335,322.74
一般风险准备			
未分配利润	五、28	-27,926,913.95	-7,046,651.65
归属于母公司所有者权益合计		53,133,595.37	74,013,857.67
少数股东权益			
所有者权益合计		53,133,595.37	74,013,857.67
负债和所有者权益总计		147,008,529.03	150,542,072.31

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(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		1,842,800.35	4,028,804.75
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		1,305,507.23	
应收账款	十四、1	35,891,277.50	30,290,932.26
应收款项融资			
预付款项		10,096,707.77	6,281,609.94
其他应收款	十四、2	34,874,394.49	33,155,220.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,759,487.28	2,622,802.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		85,770,174.62	76,379,369.33
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	42,000,000.00	42,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,286,894.17	761,113.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,105,662.68	13,573,586.20
开发支出			1,056,603.75
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,372,320.71	627,081.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		58,764,877.56	58,018,384.66
资产总计		144,535,052.18	134,397,753.99
流动负债：			
短期借款		33,200,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			5,000,000.00
应付账款		16,288,128.85	8,196,588.26
预收款项		3,727,557.92	2,776,641.25
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		353,564.69	265,096.91
应交税费		2,586,913.26	2,720,689.92
其他应付款		12,548,374.99	9,063,553.09
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		217,763.76	
其他流动负债		1,105,507.23	
流动负债合计		70,027,810.70	48,022,569.43
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		339,749.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		339,749.42	
负债合计		70,367,560.12	48,022,569.43
所有者权益：			
股本		53,689,890.00	53,689,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,035,296.58	26,035,296.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,335,322.74	1,335,322.74
一般风险准备			
未分配利润		-6,893,017.26	5,314,675.24
所有者权益合计		74,167,492.06	86,375,184.56
负债和所有者权益合计		144,535,052.18	134,397,753.99

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		58,041,629.96	52,478,453.72
其中：营业收入	五、29	58,041,629.96	52,478,453.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,339,042.44	45,976,526.66
其中：营业成本	五、29	41,383,166.53	19,734,486.97
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,067,783.05	1,170,123.33
销售费用	五、31	7,714,603.76	9,137,632.86
管理费用	五、32	11,582,652.62	11,504,781.59
研发费用	五、33	7,183,683.34	2,636,148.10
财务费用	五、34	2,407,153.14	1,793,353.81
其中：利息费用		2,379,181.92	1,775,155.05
利息收入		8,751.50	21,550.79
加：其他收益	五、35	1,161,772.32	902,671.51
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-11,475,833.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	0	-3,121,739.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、38	54,752.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,556,721.16	4,282,859.35
加：营业外收入	五、39	84,811.49	311,195.70
减：营业外支出	五、40	142,723.94	83,640.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,614,633.61	4,510,414.06
减：所得税费用	五、41	-2,734,371.31	-140,726.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,880,262.30	4,651,140.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,880,262.30	4,651,140.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,880,262.30	4,651,140.53
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-20,880,262.30	4,651,140.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-20,880,262.30	4,651,140.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.39	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.39	0.09

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、4	55,301,478.47	48,349,620.50
减：营业成本	十四、4	44,571,534.86	17,606,592.66
税金及附加		123,506.50	172,839.19
销售费用		7,304,413.22	8,012,552.94
管理费用		7,327,413.29	7,866,875.20
研发费用		5,639,403.18	2,617,437.19
财务费用		2,060,858.60	815,107.71
其中：利息费用		2,045,433.99	809,737.91
利息收入		7,473.26	20,511.46
加：其他收益		380,000.00	130,854.60
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,565,283.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,059,656.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		54,752.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,856,182.01	9,329,414.10
加：营业外收入		17,431.20	199,674.00
减：营业外支出		103,313.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,942,063.81	9,529,088.10
减：所得税费用		-2,734,371.31	-140,726.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,207,692.50	9,669,814.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,207,692.50	9,669,814.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-12,207,692.50	9,669,814.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(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		48,267,900.00	55,169,252.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	6,241,001.92	8,595,298.22
经营活动现金流入小计		54,508,901.92	63,764,550.59
购买商品、接受劳务支付的现金		36,890,966.32	31,552,560.84
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,855,177.00	10,730,374.70
支付的各项税费		2,374,521.97	2,509,795.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	15,773,515.36	28,321,517.13
经营活动现金流出小计		65,894,180.65	73,114,248.66
经营活动产生的现金流量净额		-11,385,278.73	-9,349,698.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,450,689.19	19,222,096.13

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,450,689.19	19,222,096.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,378,689.19	-19,222,096.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,545,000.00	30,745,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42	175,649.39	
筹资活动现金流入小计		49,720,649.39	60,745,000.00
偿还债务支付的现金		36,690,000.00	29,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,554,831.31	1,484,006.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42		220,000.00
筹资活动现金流出小计		39,244,831.31	31,604,006.30
筹资活动产生的现金流量净额		10,475,818.08	29,140,993.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,288,149.84	569,199.50
加：期初现金及现金等价物余额		4,176,878.71	3,607,679.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,888,728.87	4,176,878.71

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(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		51,887,365.84	39,504,262.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,660,343.39	8,636,025.19
经营活动现金流入小计		56,547,709.23	48,140,287.89
购买商品、接受劳务支付的现金		45,803,367.33	21,383,131.84
支付给职工以及为职工支付的现金		4,285,740.98	3,624,377.74
支付的各项税费		1,496,416.02	1,494,065.56
支付其他与经营活动有关的现金		14,042,462.41	28,735,136.32
经营活动现金流出小计		65,627,986.74	55,236,711.46
经营活动产生的现金流量净额		-9,080,277.51	-7,096,423.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		72,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		829,667.72	1,080,489.65
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		829,667.72	21,080,489.65
投资活动产生的现金流量净额		-757,667.72	-21,080,489.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		43,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		79,353,367.27	
筹资活动现金流入小计		122,353,367.27	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,221,083.38	1,135,307.22
支付其他与筹资活动有关的现金		82,480,343.06	220,000.00
筹资活动现金流出小计		114,701,426.44	26,355,307.22
筹资活动产生的现金流量净额		7,651,940.83	28,644,692.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,186,004.40	467,779.56
加：期初现金及现金等价物余额		4,028,804.75	3,561,025.19
六、期末现金及现金等价物余额		1,842,800.35	4,028,804.75

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(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	53,689,890.00				26,035,296.58				1,335,322.74		-7,046,651.65		74,013,857.67
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	53,689,890.00				26,035,296.58				1,335,322.74		-7,046,651.65		74,013,857.67
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)											-20,880,262.30		-20,880,262.30
(一)综合收益总额											-20,880,262.30		-20,880,262.30
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分 配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	53,689,890.00				26,035,296.58				1,335,322.74	-27,926,913.95		53,133,595.37

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	49,939,890.00				4,164.50				368,341.28		-10,730,810.72		39,581,585.06
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	49,939,890.00				4,164.50				368,341.28		-10,730,810.72		39,581,585.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,750,000.00				26,031,132.08				966,981.46		3,684,159.07		34,432,272.61
（一）综合收益总额											4,651,140.53		4,651,140.53
（二）所有者投入和减少资本	3,750,000.00				26,031,132.08								29,781,132.08
1. 股东投入的普通股	3,750,000.00				26,031,132.08								29,781,132.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									966,981.46		-966,981.46		

1. 提取盈余公积									966,981.46		-966,981.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	53,689,890.00				26,035,296.58				1,335,322.74		-7,046,651.65		74,013,857.67

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	53,689,890.00							1,335,322.74		5,314,675.24	86,375,184.56	
加：会计政策变更											0	
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,689,890.00							1,335,322.74		5,314,675.24	86,375,184.56	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,207,692.50	-12,207,692.50	
（一）综合收益总额										-12,207,692.50	-12,207,692.50	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,689,890.00								1,335,322.74		-6,893,017.26	74,167,492.06

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	49,939,890.00			4,164.50				368,341.28		-3,388,157.87	46,924,237.91
加：会计政策变更											0
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	49,939,890.00			4,164.50				368,341.28		-3,388,157.87	46,924,237.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,750,000.00			26,031,132.08				966,981.46		8,702,833.11	39,450,946.65
（一）综合收益总额										9,669,814.57	9,669,814.57
（二）所有者投入和减少资本	3,750,000.00			26,031,132.08							29,781,132.08
1. 股东投入的普通股	3,750,000.00			26,031,132.08							29,781,132.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								966,981.46		-966,981.46	
1. 提取盈余公积								966,981.46		-966,981.46	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	53,689,890.00				26,035,296.58				1,335,322.74		5,314,675.24	86,375,184.56

法定代表人：童军

主管会计工作负责人：叶炜

会计机构负责人：叶炜

财务报表附注

一、公司基本情况

湖北格林森绿色环保材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为湖北格林森新型建材科技有限公司（以下简称“湖北格林森”），系由自然人刘钢、戴一军、华静波、童潇雨、聂松荣共同出资组建的有限责任公司，于2011年7月13日成立。2016年5月16日，湖北格林森新型建材科技有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，湖北格林森新型建材科技有限公司整体变更为湖北格林森绿色环保材料股份有限公司，注册资本为人民币2,331.02万元，各发起人以其拥有的截至2016年3月31日止的净资产折股投入。上述事项已于2016年6月12日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000363号验资报告验证。公司于2016年7月5日办理了工商登记手续，并于2016年7月5日领取了武汉市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为9142010057826183XR的《企业法人营业执照》。

2016年6月，公司申请增加注册资本230.00万元，由武汉格林共创企业管理中心（有限合伙）以现金增资230.00万元，以上增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2016]000853号验资报告验证，并于2016年8月23日完成了上述注册资本工商变更登记。

2017年9月，公司召开的2017年第一次临时股东大会审议通过2017年半年度权益分派方案，以公司现有总股本25,610,200.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10.00股转增9.50股，转增前公司总股本为25,610,200.00股，转增后总股本增至49,939,890.00股。

2018年1月，公司申请增加注册资本375.00万元，由朝灿以现金增资375.00万元，以上增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2018]000295号验资报告验证，并于2018年7月10日完成了上述注册资本工商变更登记。

本公司注册地址：武汉市东湖新技术开发区光谷大道78号当代国际花园8号楼3层。

业务性质和主要经营活动：本公司属建筑材料-其他建材业，主要产品和服务为新型绿色环保材料与配套产品的技术开发、生产、批发兼零售、技术服务与技术成果转让；新型绿色环保材料生产设备的设计、研发；网络平台建设、管理；自营代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；节能工程开发、技术咨询；装饰工程的施工；灯具、电子产品、电器、电气设备开发、生产、批发兼零售、技术成果转让；建筑材料、工艺品（不含文物）、金属材料、五金交电的批发兼零售；企业管理咨询；工程项目管理。（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）。

本财务报告于 2020 年 6 月 22 日经公司董事会批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动

性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或

者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬。

③转移了收取金融资产现金流量的权利，虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

A 金融资产的初始计量

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

B 金融资产的后续计量

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，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移

金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

A 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

B 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵消

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(6) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参

与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 金融工具减值

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，是指本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a 应收票据

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用风险极低的组合	银行承兑汇票和商业承兑汇票	预期信用损失为 0

b 应收账款

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方客户	预期信用损失为 0
组合 2：账龄组合	除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款	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。

c 其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：信用风险极低的金融资产组合	应收合并范围内关联方款项	预期信用损失为 0
组合 2：账龄组合	除关联方组合及进行单项评估以外的应收账款	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，编制其他应收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。

上述组合中，本公司按账龄与整个存续期预期信用损失率计提坏账对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影

响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务

的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资

单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转计入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时的次月开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	15	5	6.33
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

12、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

16、收入的确认原则

本公司线下销售收入确认时点：公司按订单约定送货，并由仓库开具出库单，买方收到货验收合格后，在出库单上签字确认，风险和报酬转移给买方，本公司按买方签字的出库单上载明的品种、数量和金额确认销售收入实现。

本公司工程施工收入确认时点：公司提供藻钙装饰板材及高晶板材的安装服务，藻钙装饰板材及高晶板材安装完毕后，获得客户的验收报告，公司按验收确认销售收入的实现。

17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

20、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

②财政部于2019年4月30日发布了《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），本公司据此进行财务报表格式调整。

本公司执行上述规定对2019年1月1日报表项目的主要影响如下：

2018年12月31日		2019年1月1日	
应收票据及应收账款	40,673,431.43	应收票据	
		应收账款	40,673,431.43
应付票据及应付账款	15,437,495.99	应付票据	5,000,000.00
		应付账款	10,437,495.99

(2) 会计估计变更

报告期内主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销项税额扣除可以抵扣的进项税额	16.00、13.00、11.00、10.00、6.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	1.50
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、税收优惠政策及依据

1、2017年11月28日，公司高新技术企业资格认证备案通过，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准的编号为GR201742001301的高新技术企业证书，有效期为三年。本报告期内公司减按15.00%的优惠税率计缴企业所得税；

2、2019年11月28日，公司之子公司湖北格林森新型建材科技（应城）有限公司高新技术企业资格认证备案通过，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准的编号为GR201942002628的高新技术企业证书，有效期为三年。本报告期内公司减按15.00%的优惠税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	9,114.65	177,076.67
银行存款	1,864,654.39	3,949,812.21
其他货币资金	14,959.83	49,989.83
合计	1,888,728.87	4,176,878.71

注：其他货币资金为支付宝账户和微信钱包余额。公司期末无使用受限的货币资金。

2、应收票据

种类	2019.12.31	2019.1.1	2018.12.31
银行承兑汇票	1,105,507.23		
商业承兑汇票	200,000.00		

种类	2019.12.31	2019.1.1	2018.12.31
减：坏账准备			
合计	1,305,507.23		

(1) 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：

项目	2019.12.31 终止确认金额	2019.12.31 未终止确认金额
银行承兑汇票	300,000.00	1,105,507.23
商业承兑汇票		200,000.00
合计	300,000.00	1,305,507.23

(2) 期末公司已质押的应收票据：

无。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	9,570,281.80	16.70	9,570,281.80	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,751,819.00	83.30	7,859,042.88	16.46	39,892,776.12
其中：账龄组合	47,751,819.00	83.30	7,859,042.88	16.46	39,892,776.12
合计	57,322,100.80	100.00	17,429,324.68	30.41	39,892,776.12

(续)

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	46,675,202.69	100.00	6,001,771.26	12.86	40,673,431.43
其中：账龄组合	46,675,202.69	100.00	6,001,771.26	12.86	40,673,431.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	46,675,202.69	100.00	6,001,771.26	12.86	40,673,431.43

A、期末单项计提坏账准备的应收账款：

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
武汉学语通教育科技有限公司	6,303,920.00	6,303,920.00	100.00	预计无法收回

合肥西贝周贸易有限公司	946,166.40	946,166.40	100.00	预计无法收回
四川格林森新型建材科技有限公司	860,377.61	860,377.61	100.00	预计无法收回
湖南格林森新型建材有限公司	783,669.60	783,669.60	100.00	预计无法收回
南京驰肯贸易有限公司	676,148.19	676,148.19	100.00	预计无法收回
合计	9,570,281.80	9,570,281.80		

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019.12.31				2018.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	20,779,000.16	43.51	1,038,950.01	5.00	32,008,226.74	68.58	1,600,411.34	5.00
1-2年	15,862,963.55	33.22	1,586,296.35	10.00	3,674,604.73	7.87	367,460.47	10.00
2-3年	3,661,964.75	7.67	732,392.95	20.00	4,980,265.52	10.67	996,053.10	20.00
3-4年	4,912,463.01	10.29	2,456,231.51	50.00	5,927,955.50	12.70	2,963,977.75	50.00
4-5年	2,451,277.33	5.13	1,961,021.86	80.00	51,408.00	0.11	41,126.40	80.00
5年以上	84,150.20	0.18	84,150.20	100.00	32,742.20	0.07	32,742.20	100.00
合计	47,751,819.00	100.00	7,859,042.88	16.46	46,675,202.69	100.00	6,001,771.26	12.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少			2019.12.31
		本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他	
坏账准备	6,001,771.26	11,427,553.42					17,429,324.68
合计	6,001,771.26	11,427,553.42					17,429,324.68

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	2019.12.31余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉学语通教育科技有限公司	6,303,920.00	1-2年	11.00	6,303,920.00

单位名称	2019.12.31余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
公司				
山东格林森环保材料有限公司	5,581,585.72	1年以内 4,095,114.29元, 1-2年 1,486,471.43元	9.74	353,402.86
唐山汉唐医院有限公司	4,845,922.02	1年以内	8.45	242,296.10
重庆史丹福新型建材有限公司	4,000,000.00	1-2年	6.98	400,000.00
四川省格林森科技有限公司	2,597,775.73	1年以内 154,531.00元, 1-2年 1,847,642.38元, 2-3年 595,602.35元	4.53	311,611.26
合计	23,329,203.47		40.70	7,611,230.22

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	26,676.35	100.00	881,134.81	100.00
合计	26,676.35	100.00	881,134.81	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
常州市威德达耐火板有限公司	非关联方	23,506.28	88.12	1年以内	材料未到
武汉恒瑞阳精工科技有限公司	非关联方	1,670.07	6.26	1年以内	材料未到
佛山骏翼装饰材料有限公	非关联方	1,500.00	5.62	1年以内	材料未到
合计		26,676.35	100.00		

5、其他应收款

类别	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,094,214.63	2,960,801.92

类别	2019.12.31	2018.12.31
合计	1,094,214.63	2,960,801.92

(1) 其他应收款分类披露

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,707,581.72	100.00	613,367.09	35.92	1,094,214.63
其中：账龄组合	1,707,581.72	100.00	613,367.09	35.92	1,094,214.63
合计	1,707,581.72	100.00	613,367.09	35.92	1,094,214.63

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,525,889.08	100.00	565,087.16	16.03	2,960,801.92
其中：账龄组合	3,525,889.08	100.00	565,087.16	16.03	2,960,801.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,525,889.08	100.00	565,087.16	16.03	2,960,801.92

A、期末单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31				2019.1.1			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	296,541.72	17.37	14,827.09	5.00	2,885,755.08	81.85	144,287.76	5.00
1-2年	800,000.00	46.85	80,000.00	10.00	27,594.00	0.78	2,759.40	10.00
2-3年					112,500.00	3.19	22,500.00	20.00
3-4年	111,000.00	6.50	55,500.00	50.00	185,000.00	5.25	92,500.00	50.00
4-5年	185,000.00	10.83	148,000.00	80.00	60,000.00	1.70	48,000.00	80.00
5年以上	315,040.00	18.45	315,040.00	100.00	255,040.00	7.23	255,040.00	100.00
合计	1,707,581.72	100.00	613,367.09	35.92	3,525,889.08	100.00	565,087.16	16.03

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	565,087.16			565,087.16
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	48,279.93			48,279.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	613,367.09			613,367.09

(3) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
押金保证金	1,473,540.00	1,430,860.00
备用金	233,813.62	590,779.65
代垫款	228.10	4,249.43
借款		1,500,000.00
合计	1,707,581.72	3,525,889.08

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019.12.31 余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
临沂市春风装饰工程有限公司	否	保证金	500,000.00	1-2 年	29.28	50,000.00
湖北紫丰瑞通建设工程有限公司	否	押金	300,000.00	1-2 年	17.57	30,000.00
武汉联投泰格物	否	保证金	255,040.00	5 年以上	14.94	255,040.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019.12.31 余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
业管理有限公司						
应城市中小企业助保贷款管理工作小组	否	保证金	245,000.00	3-4 年 60,000.00 元,4-5 年 185,000.00 元	14.35	178,000.00
杨立芳	否	备用金	202,328.79	1 年以内	11.85	10,116.44
合计			1,502,368.79		87.99	523,156.44

6、存货

(1) 存货分类

存货类别	2019.12.31			2018.12.31		
	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	4,098,762.83		4,098,762.83	3,257,853.78		3,257,853.78
库存商品	11,975,920.12		11,975,920.12	10,003,652.89		10,003,652.89
周转材料	1,189,256.16		1,189,256.16	12,092.92		12,092.92
半成品				66,348.20		66,348.20
工程施工	1,358,578.92		1,358,578.92	2,024,410.63		2,024,410.63
合计	18,622,518.03		18,622,518.03	15,364,358.42		15,364,358.42

(2) 存货跌价准备

无。

7、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税		236,761.44
合计		236,761.44

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值							
1、2018.12.31 余额	27,292,135.50	14,820,945.57	1,961,985.06	380,352.94	237,620.11	6,410.26	44,699,449.44
2、本年增加	86,796.11	1,114,305.68	1,025,618.58	2,500.00			2,229,220.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他	合计
金额							
(1) 购置	86,796.11	1,114,305.68	1,025,618.58	2,500.00			2,229,220.37
3、本年减少金额			344,953.09				344,953.09
(1) 处置或报废			344,953.09				344,953.09
4、2019.12.31 余额	27,378,931.61	15,935,251.25	2,642,650.55	382,852.94	237,620.11	6,410.26	46,583,716.72
二、累计折旧							
1、2018.12.31 余额	3,885,606.15	2,335,112.45	1,254,060.57	342,003.16	173,114.13	1,421.00	7,991,317.46
2、本年增加金额	864,709.00	995,297.89	405,391.16	8,992.38	16,240.68	1,218.00	2,291,849.11
(1) 计提	864,709.00	995,297.89	405,391.16	8,992.38	16,240.68	1,218.00	2,291,849.11
3、本年减少金额			327,705.44				327,705.44
(1) 处置或报废			327,705.44				327,705.44
4、2019.12.31 余额	4,750,315.15	3,330,410.34	1,331,746.29	350,995.54	189,354.81	2,639.00	9,955,461.13
三、减值准备							
1、2018.12.31 余额							
2、本年增加金额							
(1) 计提							
3、本年减少金额							
(1) 处置或报废							
4、2019.12.31 余额							
四、账面价值							
1、2019.12.31 账面价值	22,628,616.46	12,604,840.91	1,310,904.26	31,857.40	48,265.30	3,771.26	36,628,255.59
2、2018.12.31 账面价值	23,406,529.35	12,485,833.12	707,924.49	38,349.78	64,505.98	4,989.26	36,708,131.98

注：期末固定资产抵押情况详见“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

9、无形资产

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值						
1、2018.12.31 余额	28,052,171.00	3,616,017.48	17,385,534.08	7,740,076.75	70,000.00	56,863,799.31

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标权	合计
2、本年增加金额						
(1) 购置						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、2019.12.31余额	28,052,171.00	3,616,017.48	17,385,534.08	7,740,076.75	70,000.00	56,863,799.31
二、累计摊销						
1、2018.12.31余额	2,825,331.18	752,134.31	4,105,977.96	2,408,024.08	16,470.48	10,107,938.01
2、本年增加金额	561,043.44	361,601.70	1,159,035.61	516,005.12	4,666.67	2,602,352.54
(1) 摊销	561,043.44	361,601.70	1,159,035.61	516,005.12	4,666.67	2,602,352.54
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、2019.12.31余额	3,386,374.62	1,113,736.01	5,265,013.57	2,924,029.20	21,137.15	12,710,290.55
三、减值准备						
1、2018.12.31余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、2019.12.31余额						
四、账面价值						
1、2019.12.31账面价值	24,665,796.38	2,502,281.47	12,120,520.51	4,816,047.55	48,862.85	44,153,508.76
2、2018.12.31账面价值	25,226,839.82	2,863,883.17	13,279,556.12	5,332,052.67	53,529.52	46,755,861.30

注：期末无形资产抵押情况详见“44、所有权或使用权受到限制的资产”。

10、开发支出

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
格林森订单及供应链管理系统	1,056,603.75	1,707,430.29			2,764,034.04	
藻钙生态涂料净化性能持久性优化		445,867.07			445,867.07	
无钢化单元房外墙模块技术攻关		496,168.93			496,168.93	
藻钙高晶板生产线升		405,895.67			405,895.67	

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少		2019.12.31
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
级改造						
精装一体化项目深化		425,994.27			425,994.27	
藻钙高晶板、藻钙生态板陈化工艺及配套干燥项目		336,021.45			336,021.45	
石膏粉性能改性及研究		368,682.95			368,682.95	
再生石膏粉增强剂研究		396,738.80			396,738.80	
藻钙净化宝除味效果增强		601,337.38			601,337.38	
第四代无机生态装饰板生产线技改设计		510,883.34			510,883.34	
金属贴面天花		422,604.70			422,604.70	
合计	1,056,603.75	6,117,624.85			7,174,228.60	

11、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31	其他减少的原因
绿装直配展厅装修	23,047.82		12,025.08		11,022.74	
藻钙生态环保节能项目生产基地绿化及苗木装修维护	25,000.00		12,000.00		13,000.00	
模具费	240,450.98		240,450.98			
合计	288,498.80		264,476.06		24,022.74	

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			627,081.15	4,180,541.04
预计信用损失准备	1,161,873.63	7,745,824.22		
可抵扣亏损	2,210,447.08	14,736,313.86		
合计	3,372,320.71	22,482,138.08	627,081.15	4,180,541.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣亏损	9,703,460.63	8,881,037.19
资产减值准备	10,296,867.55	2,386,317.38
合计	20,000,328.18	11,267,354.57

(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	2019.12.31	2018.12.31
2020		231,472.71
2021	2,993,255.48	3,391,496.21
2022	355,750.56	820,212.95
2023	4,437,855.32	4,437,855.32
2024	1,916,599.27	
合计	9,703,460.63	8,881,037.19

13、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
预付工程款及设备款		812,528.60
合计		812,528.60

14、短期借款

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
保证+抵押+质押借款		20,000,000.00
保证+抵押借款	34,800,000.00	4,800,000.00
保证借款	3,000,000.00	

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
信用借款	800,000.00	945,000.00
已贴现未到期的银行承兑汇票	200,000.00	
合计	38,800,000.00	25,745,000.00

保证+抵押借款：

(1) 2019年7月公司与招商银行股份有限公司武汉分行签订4000万元额度的授信协议，授信期限自2019年7月15日至2022年7月14日。公司以子公司湖北格林森新型建筑科技(应城)有限公司的不动产权(土地证号：应城国用(2013)第050912101；房产证号：应城市房权证黄滩字2014003134号、应城市房权证黄滩字第2014003137号、应城市房权证黄滩字第2014003136号、应城市房权证黄滩字第2014003135号、应城市房权证黄滩字第2014003133号、应城市房权证黄滩字第2014003132号、应城市房权证黄滩字第2014003131号、应城市房权证黄滩字第2014003130号)作为最高抵押；此外，公司股东童军、公司子公司湖北格林森新型建筑科技(应城)有限公司为上述贷款提供连带责任保证。公司于2019年7月30日向招商银行股份有限公司武汉中法生态城支行贷款500万元；2019年9月30日贷款500万元；2019年12月11日贷款500万元；2019年12月25日贷款500万元；2019年9月5日贷款500万元；2019年10月21日贷款500万元；2019年10月31日贷款300万元；2019年7月24日贷款200万元；截至期末，合计贷款3,000万元。

(2) 2019年6月18日本公司之子公司湖北格林森新型建材科技(应城)有限公司向中国建设银行股份有限公司应城支行贷款480万元。公司以不动产权(土地证号：应城国用(2014)第050908296号)作为最高额抵押，此外，本公司股东童军、童潇雨及其配偶王羽琪为上述贷款提供连带责任保证。截止期末，该项借款余额为480万元。

保证借款：2019年7月24日公司向中国银行武汉绿地国际金融城支行贷款300万元，该笔借款由公司股东童军、童潇雨及其配偶王羽琪为上述贷款提供连带责任保证。截至期末，该项借款余额为300万元。

信用借款：2019年7月本公司之子公司湖北湖北森绿环保材料有限公司向中国建设银行股份有限公司应城广场大道支行贷款80万元，该笔借款为信用借款。截止期末，该项借款余额为80万元。

15、应付票据

项目	2019.12.31	2018.12.31

银行承兑汇票		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付材料款	9,115,483.48	5,705,483.67
应付劳务费	796,482.10	2,300,773.54
应付运输费	1,023,949.00	1,068,609.64
应付设备款	553,075.90	788,155.14
应付工程款	781,284.30	420,310.00
应付其他费用	89,459.06	154,164.00
合计	12,359,733.84	10,437,495.99

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款
无。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
预收货款	1,188,288.14	2,781,534.57
预收工程款	2,539,932.28	
合计	3,728,220.42	2,781,534.57

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款
无。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	885,175.52	10,317,731.40	10,472,970.64	729,936.28
二、离职后福利-设定提存计划	25,089.75	444,669.60	382,271.70	87,487.65
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	910,265.27	10,762,401.00	10,855,242.34	817,423.93

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	862,659.20	9,399,958.40	9,578,694.58	683,923.02

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
2、职工福利费		568,667.33	568,667.33	
3、社会保险费	10,440.32	237,225.67	209,392.73	38,273.26
其中：医疗保险费	9,052.41	213,135.34	187,301.31	34,886.44
工伤保险费	777.39	7,530.51	7,053.34	1,254.56
生育保险费	610.52	16,559.82	15,038.08	2,132.26
4、住房公积金	12,076.00	95,080.00	99,416.00	7,740.00
5、工会经费和职工教育经费		16,800.00	16,800.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	885,175.52	10,317,731.40	10,472,970.64	729,936.28

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险	24,194.73	420,981.22	361,182.50	83,993.45
2、失业保险费	895.02	23,688.38	21,089.20	3,494.20
3、企业年金缴费				
合计	25,089.75	444,669.60	382,271.70	87,487.65

19、应交税费

税项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	3,485,807.83	2,620,842.31
企业所得税	86,466.63	572,821.31
个人所得税	47,772.31	47,706.97
城市维护建设税	462,244.00	458,604.54
教育费附加	206,710.32	205,264.96
地方教育费附加	131,952.64	131,229.98
土地使用税	2,189,327.45	1,828,110.10
房产税	790,194.54	706,773.25
合计	7,400,475.72	6,571,353.42

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
往来借款	5,700,000.00	5,062,780.00
保证金	3,746,000.00	256,000.00
应付未付费用	712,314.49	60,219.01

项目	2019.12.31	2018.12.31
未付报销款	39,321.61	23,370.82
合计	10,197,636.10	5,402,369.83

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019.12.31 余额	账龄	未偿还或结转的原因
湖北应城经济开发区管理委员会	5,000,000.00	5年以上	同对方协商, 暂未支付
合计	5,000,000.00		

21、一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
一年内到期的长期应付款	217,763.76	
合计	217,763.76	

22、其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
已背书未到期的商业承兑汇票	200,000.00	
已背书未到期的信用等级低的银行汇票	905,507.23	
合计	1,105,507.23	

23、长期应付款

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司车贷	557,513.18	
减：一年内到期的非流动负债	217,763.76	
合计	339,749.42	

24、递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
与资产相关的政府补助	19,680,195.56		771,772.32	18,908,423.24	土地款返还
合计	19,680,195.56		771,772.32	18,908,423.24	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2018.12.31	本期新增	本期计入其他	其他变动	2019.12.31	与资产相关/

		补助金额	收益的金额			与收益相关
藻钙生态环保 节能材料项目 补助	19,680,195.56		771,772.32		18,908,423.24	与资产相关
合计	19,680,195.56		771,772.32		18,908,423.24	

25、股本

项目	2018.12.31	本次变动增减(+、-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,689,890.00						53,689,890.00

26、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	26,035,296.58			26,035,296.58
合计	26,035,296.58			26,035,296.58

27、盈余公积

项目	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	1,335,322.74			1,335,322.74
合计	1,335,322.74			1,335,322.74

28、未分配利润

项目	2019 年度金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-7,046,651.65	
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	-7,046,651.65	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-20,880,262.30	
减: 提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-27,926,913.95	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,041,629.96	41,383,166.53	36,548,680.14	19,734,486.97
其他业务			15,929,773.58	
合计	58,041,629.96	41,383,166.53	52,478,453.72	19,734,486.97

30、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	74,895.46	154,882.52
教育费附加	49,284.45	99,567.34
印花税	47,816.10	20,876.67
房产税	166,842.59	166,842.60
土地使用税	722,434.45	722,434.20
其他	6,510.00	5,520.00
合计	1,067,783.05	1,170,123.33

31、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
服务费	2,676,827.44	3,581,256.51
职工薪酬	1,261,314.84	1,347,008.23
劳务费	559,382.78	1,261,350.89
运杂费	874,058.77	1,084,720.66
业务宣传费	485,137.94	658,612.41
物料消耗	371,676.10	527,493.61
差旅费	827,362.77	324,534.55
仓储费	3,431.31	123,548.72
业务招待费	438,024.62	122,520.86
办公费	190,593.11	80,101.01
折旧费	14,769.00	14,460.33
长期待摊费用摊销	12,025.08	12,025.08
合计	7,714,603.76	9,137,632.86

32、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,118,686.85	3,160,661.52
无形资产摊销	2,601,352.54	2,663,383.99
租赁费	1,202,390.90	931,289.23
审计咨询中介费	849,719.68	930,308.66
业务招待费	742,494.95	805,546.00
办公费	482,982.42	679,272.86
折旧费	707,501.62	581,016.99
交通费	569,505.28	522,703.08
差旅费	491,193.16	491,586.18
水电物业费	313,484.37	347,097.72
长期待摊费用摊销	14,951.01	138,791.83
服务费	280,824.06	90,696.83
通讯费	34,456.85	26,081.00
其他	173,108.93	136,345.70
合计	11,582,652.62	11,504,781.59

33、研发费用

项目	2019年度	2018年度
材料费	2,508,562.98	1,133,383.64
职工薪酬	1,540,069.50	996,892.58
折旧费	342,773.27	273,034.59
检测费	288,116.12	124,057.90
办公费	103,467.32	78,784.03
差旅费	24,660.11	10,257.88
其他	2,376,034.04	19,737.48
合计	7,183,683.34	2,636,148.10

34、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	2,379,181.92	1,775,155.05

项目	2019 年度	2018 年度
减：利息收入	8,751.50	21,550.79
手续费	31,722.72	39,749.55
贴现利息支出	5,000.00	
合计	2,407,153.14	1,793,353.81

35、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,161,772.32	902,671.51
合计	1,161,772.32	902,671.51

计入其他收益的政府补助：

补助项目		2019年度	2018年度
与资产相关	拆迁补助	771,772.32	771,772.32
与收益相关	光谷制造 2025 中小企业成长专项补贴		50,000.00
	2017 年高新技术企业认定补贴		50,000.00
	新兴产业和创新创业相关政策奖励补贴资金		10,000.00
	个人所得税手续费返还		899.19
	武汉市首次进入规模上企业奖励	100,000.00	
	2019 年中小企业民营经济发展专项资金	150,000.00	
	知识产权专项资助资金	100,000.00	
	2019 年数字经济和创新创业政策补贴	30,000.00	
	专利奖励金	10,000.00	20,000.00
合计	1,161,772.32	902,671.51	

36、信用减值损失

项目	2019年度	2018年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	-11,475,833.35	

项 目	2019年度	2018年度
合计	-11,475,833.35	

37、资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失(损失以“-”号填列)		-3,121,939.22
合计		-3,121,939.22

38、资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	54,752.35		54,752.35
合 计	54,752.35		54,752.35

39、营业外收入

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益
其他	84,811.49	311,195.70	84,811.49
合 计	84,811.49	311,195.70	84,811.49

40、营业外支出

项 目	2019年度	2018年度	计入当期非经常性损益
公益性捐赠支出	50,000.00		50,000.00
税务滞纳金	9,072.19		9,072.19
其他	83,651.75	83,640.99	83,651.75
合 计	142,723.94	83,640.99	142,723.94

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年度	2018年度
当期所得税费用	10,868.25	486,354.68
递延所得税费用	-2,745,239.56	-627,081.15
合计	-2,734,371.31	-140,726.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年度
利润总额	-23,614,633.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,542,195.04
子公司适用不同税率的影响	-463,169.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,176.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-237,740.00
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	2,171,656.49
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-807,100.72
所得税费用	-2,734,371.31

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
往来款	5,750,000.00	7,996,237.23
政府补助	390,000.00	466,468.50
利息收入	8,751.50	21,550.79
其他	92,250.42	111,041.70
合计	6,241,001.92	8,595,298.22

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
付现的期间费用	12,660,914.45	14,130,836.96
经营往来	2,969,876.97	14,107,039.18
付现营业外支出	142,723.94	83,640.99
合计	15,773,515.36	28,321,517.13

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
收到贷款贴息补贴	175,649.39	
合计	175,649.39	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
定增发行费		220,000.00

合计		220,000.00
----	--	------------

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,880,262.30	4,651,140.53
加：信用减值损失	11,475,833.35	
资产减值准备		3,121,939.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,291,849.11	1,985,431.57
无形资产摊销	2,602,352.54	2,663,383.99
长期待摊费用摊销	264,476.06	422,463.61
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-54,752.35	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,379,181.92	1,484,006.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,745,239.56	-627,081.15
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）	-3,258,159.61	-8,437,345.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,491,039.77	-21,180,505.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,802,254.20	6,566,869.24
其他	-771,772.32	
经营活动产生的现金流量净额	-11,385,278.73	-9,349,698.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,888,728.87	4,176,878.71
减：现金的期初余额	4,176,878.71	3,607,679.21
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	-2,288,149.84	569,199.50

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	1,888,728.87	4,176,878.71
其中：库存现金	9,114.65	177,076.67
可随时用于支付的银行存款	1,864,654.39	3,949,812.21
可随时用于支付的其他货币资金	14,959.83	49,989.83
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,888,728.87	4,176,878.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019.12.31	受限原因
固定资产	22,628,616.46	招商银行股份有限公司武汉分行4000万授信抵押
无形资产	19,923,940.46	
无形资产	4,741,855.92	中国建设银行股份有限公司应城支行480万借款抵押
固定资产	836,846.80	梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司车贷抵押
合计	48,131,259.64	

六、合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
湖北格林森新型建材科技(应城)有限公司	湖北应城市	湖北应城市	生产销售	100.00		设立
武汉格林森材料工程有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	施工安装	100.00		设立
湖北森绿环保材料有限公司	湖北应城市	湖北应城市	生产销售	100.00		设立
武汉格林森建筑科技	湖北武汉市	湖北武汉市	生产销售	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	
有限公司						

八、与金融工具相关的风险

无。

九、公允价值的披露

本公司期末无以公允价值计量的资产和负债。

十、关联方及其交易

1、本公司的最终控制人的情况

根据一致行动人协议，公司股东童军、童潇雨、聂松荣、戴一军为公司的共同实际控制人，其中童军持股比例为 11.9129%，童潇雨持股比例为 18.1599%，聂松荣持股比例为 10.4964%，戴一军持股比例为 2.3789%，合计持股比例为 42.9481%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、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
童军	公司共同实际控制人兼董事长总经理
童潇雨	公司共同实际控制人兼董事
聂松荣	公司共同实际控制人兼董事
戴一军	公司共同实际控制人
华静波	持有本公司 5%以上股权的股东兼董事
湖北优势企业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5%以上股权的股东
武汉惠人生物创业投资基金中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股权的股东
武汉格林共创企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 5%以上股权的股东，公司共同实际控制人童军任该企业执行事务合伙人
朝灿	持有本公司 5%以上股权的股东
湖南网优科技发展有限公司	公司股东华静波控制公司
武汉光谷生物产业高端人才创业投资有限公司	公司董事陈建伟任该公司董事长
武汉鸿宝生物科技有限公司	公司董事陈建伟任该公司董事
江西物优网络科技有限公司	公司股东华静波控制公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉德诺美生物医药股份有限公司	公司董事陈建伟任该公司董事
武汉瞬联纵横网络科技有限公司	2017年6月28日之前曾共同持股公司5%以上股权的股东袁泽琴控制的公司
重庆市瀚侯企业发展有限公司	2017年9月1日之前曾共同持股公司5%以上股权的股东高建明控制公司
武汉百捷集团百度推广服务有限公司	2017年9月1日之前曾共同持股公司5%以上股权的股东袁泽琴配偶参股公司
武汉地平线投资合伙企业（有限合伙）	公司股东童军参股公司
武汉国创汇裕投资管理有限公司	公司董事陈建伟参股公司
长沙宽维信息技术有限公司	公司股东华静波参股公司
长沙华昶网络科技有限公司	公司股东华静波参股公司
广州润鑫通讯工程技术有限公司	公司股东华静波参股公司
海南兆鸿源科技有限公司	公司股东华静波参股公司
长沙市富友信息网络工程有限公司	公司股东华静波参股公司
江西鹰视觉科技有限公司	公司股东华静波参股公司
陈建伟	公司董事
冯林	公司监事会主席
文宇	公司职工代表监事
胡志春	公司监事
韦华	公司总工程师
叶炜	公司财务总监

4、关联方交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2019年度	2018年度
江西物优网络科技有限公司	销售商品		3,572.41
江西鹰视觉科技有限公司	销售商品		1,786.21

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
童军	40,000,000.00	2019年7月15日	2022年7月14日	否
童军、童潇雨、王羽琪	4,800,000.00	2019年6月18日	2024年6月18日	否
童军、童潇雨、王羽琪	3,000,000.00	2019年7月16日	2022年7月15日	否

(3) 关键管理人员报酬

项目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	775,242.50	916,095.09

(4) 其他关联交易

无。

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	胡志春		10,000.00
其他应付款	韦华	7,150.00	
其他应付款	冯林	13,137.50	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行各项防疫政策，受疫情影响，公司2020年1-4月几乎无生产无新增订单，仅于三四月间陆续完成少许年前储存订单的发货，下游客户复工时间普遍延迟到5月开始执行，因此公司同比销售下降高达40%。公司通过与全国各地客户积极沟通，请求客户采取业务及项目倾斜支援公司恢复生产，目前已收到各地（特别是江浙川渝等区

域) 客户的积极响应, 意向明显, 预计客户订单并不会流失。

公司将继续密切关注新冠病毒疫情对全国绿色环保建材市场的影响情况, 积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	43,317,912.48	100.00	7,426,634.98	17.14	35,891,277.50
其中: 账龄组合	43,317,912.48	100.00	7,426,634.98	17.14	35,891,277.50
合计	43,317,912.48	100.00	7,426,634.98	17.14	35,891,277.50

(续)

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,167,749.35	100.00	3,876,817.09	11.35	30,290,932.26
其中: 账龄组合	34,167,749.35	100.00	3,876,817.09	11.35	30,290,932.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,167,749.35	100.00	3,876,817.09	11.35	30,290,932.26

A、期末单项计提坏账准备的应收账款:

无。

B、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2019.12.31				2019.1.1			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年	19,074,108.18	44.03	953,705.41	5.00	22,945,307.82	67.16	1,147,265.39	5.00

账龄	2019.12.31				2019.1.1			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
以内								
1-2年	13,312,121.63	30.73	1,331,212.16	10.00	3,674,604.73	10.75	367,460.47	10.00
2-3年	3,661,964.75	8.46	732,392.95	20.00	4,812,068.90	14.08	962,413.78	20.00
3-4年	4,744,266.39	10.95	2,372,133.20	50.00	2,651,617.70	7.76	1,325,808.85	50.00
4-5年	2,441,301.33	5.64	1,953,041.06	80.00	51,408.00	0.15	41,126.40	80.00
5年以上	84,150.20	0.19	84,150.20	100.00	32,742.20	0.10	32,742.20	100.00
合计	43,317,912.48	100.00	7,426,634.98	17.14	34,167,749.35	100.00	3,876,817.09	11.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2018.12.31	本期增加		本期减少			2019.12.31
		本期计提	其他增加	本期转回	本期核销	其他	
坏账准备	3,876,817.09	3,549,817.89					7,426,634.98
合计	3,876,817.09	3,549,817.89					7,426,634.98

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东格林森环保材料有限公司	5,581,585.72	1年以内 4095,114.29; 1-2年 1,486,471.43	12.89	353,402.86
唐山汉唐医院有限公司	4,845,922.02	1年以内	11.19	242,296.10
重庆史丹福新型建材有限公司	4,000,000.00	1-2年	9.23	400,000.00
四川省格林森科技有限公司	2,597,775.73	1年以内 154,531.00元, 1-2年 1,847,642.38元; 2-3年 595,602.35元	6.00	311,611.26
武汉格林宜家环保科技有限公司(武汉运营中心)	2,569,351.76	1年以内 1,796,304.09; 1-2年 773,047.67元	5.93	167,119.97

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
合计	19,594,635.23		45.24	1,474,430.19

2、其他应收款

类别	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,874,394.49	33,155,220.14
合计	34,874,394.49	33,155,220.14

(1) 其他应收款分类披露

类别	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,193,583.73	100.00	319,189.24	0.91	34,874,394.49
其中：账龄组合	779,024.83	2.21	319,189.24	40.97	459,835.59
关联方组合	34,414,558.90	97.79			34,414,558.90
合计	35,193,583.73	100.00	319,189.24	0.91	34,874,394.49

(续)

类别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,458,944.09	100.00	303,723.95	0.91	33,155,220.14
其中：账龄组合	1,053,619.00	3.15	303,723.95	28.83	749,895.05
关联方组合	32,405,325.09	96.85			32,405,325.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	33,458,944.09	100.00	303,723.95	0.91	33,155,220.14

A、期末单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31	2018.12.31

	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	172,984.83	22.20	8,649.24	5.00	728,479.00	69.14	36,423.95	5.00
1-2 年	300,000.00	38.51	30,000.00	10.00	17,600.00	1.67	1,760.00	10.00
2-3 年					52,500.00	4.98	10,500.00	20.00
3-4 年	51,000.00	6.55	25,500.00	50.00				
4-5 年								
5 年以上	255,040.00	32.74	255,040.00	100.00	255,040.00	24.21	255,040.00	100.00
合计	779,024.83	100.00	319,189.24	40.97	1,053,619.00	100.00	303,723.95	28.83

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	303,723.95			303,723.95
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在当期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	15,465.29			15,465.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	319,189.24			319,189.24

(3) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
关联方周转资金	34,414,558.90	32,405,325.09
押金保证金	668,540.00	625,860.00
备用金	110,484.83	427,759.00
合计	35,193,583.73	33,458,944.09

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019.12.31 余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北格林森新型建材(应城)科技有限公司	是	关联方借支	34,414,558.90	1年以内	97.79	
湖北紫丰瑞通建设工程有限公司	否	保证金	300,000.00	1-2年	0.85	30,000.00
武汉联投泰格物业管理有限公司	否	押金	255,040.00	5年以上	0.72	255,040.00
杨立芳	否	备用金	85,000.00	1年以内	0.24	4,250.00
中国建筑装饰集团有限公司	否	保证金	50,000.00	1年以内	0.14	2,500.00
合计			35,104,598.90		99.74	291,790.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	42,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00
合计	42,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
湖北格林森新型建材科技(应城)有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00
武汉格林森材料工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
湖北森绿环保材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
武汉格林森建筑科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
合计	42,000,000.00			42,000,000.00

4、营业收入及成本

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	55,301,478.47	44,571,534.86	27,085,469.56	17,606,592.66
其他业务			21,264,150.94	
合计	55,301,478.47	44,571,534.86	48,349,620.50	17,606,592.66

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度
非流动性资产处置损益	54,752.35
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,337,421.71
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益	
处置交易性金融资产、交易性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	-57,912.45
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	1,334,261.61

项目	2019 年度
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	1,334,261.61
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,334,261.61

2、净资产收益率加每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-32.84	-0.39	-0.39
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-34.94	-0.41	-0.41

湖北格林森绿色环保材料股份有限公司

2020 年 6 月 22

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：

公司董事办公室