



紫科环保
ZIKE ENVIRONMENT

紫科环保

NEEQ:837770

广州紫科环保科技股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

大事记一	公司于 2018 年3月5日收到，深圳证券交易所 2018 年2 月28 日印发的《关于对广州紫科环保科技股份有限公司非公开发行创新创业可转换公司债券挂牌转让无异议的函》（深证函〔2018〕110 号）	大事记二	全国中小企业股份转让系统于 2018 年5 月25 日发布公告，公司满足创新层企业标准，继 2017 年之后，再次入选 2018 年新三板创新层。证 券代码：837770 证券简称：紫科环保
			
大事记三	公司非公开发行创新创业可转换公司债券为分期发行，第一期发行规模为 4,500 万元，已于 2018 年6 月4 日完成第一期发行工作，债券按规定在深圳证券交易所挂牌。	大事记四	公司控股子公司辽宁紫科环保科技有限公司向铁岭市国土资源局竞购，并成功拍得辽宁省铁岭县新台子镇新台堡村（综地编号 G-01-01-106）地块的土地使用权，面积：27970 平方米，出让年限：50 年，用于公司生产基地建设。
			

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	13
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	30
第七节	融资及利润分配情况	32
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、紫科、紫科环保	指	广州紫科环保科技股份有限公司
紫科设备、广东紫科	指	广东紫科环保设备有限公司
山东紫科	指	山东紫科环保科技有限公司
辽宁紫科	指	辽宁紫科环保科技有限公司
北京粤华、粤华紫科	指	北京粤华紫科环保科技有限公司
安徽绿华、绿华紫科	指	安徽绿华紫科环保科技有限公司
紫创投资	指	广州紫创投资中心（有限合伙）
紫科有限	指	广州紫科生物环保技术有限公司，系广州紫科环保科技股份有限公司的前身
三会	指	董事会、监事会、股东大会
正中珠江、正中珠江会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
天健、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《审计报告》	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为：广会审字[2019]G18031770019 号 审计报告
报告期	指	2018 年 01 月 01 日-2018 年 12 月 31 日
中港国际	指	香港中港投资国际有限公司
紫科除虫	指	广州市紫科除虫清洁有限公司
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
主办券商/申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
挂牌公司律师、大成律所	指	北京大成（广州）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《广州紫科环保科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
VOCs	指	Volatile Organic Compounds 的缩写，即挥发性有机物，指常温下饱和蒸汽压大于 70Pa、常压下沸点在 260℃以下的有机化合物，或在 20℃条件下蒸汽压大于或者等于 10Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李云飞、主管会计工作负责人杨波及会计机构负责人（会计主管人员）杨波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所(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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、股权集中的风险	公司控股股东及实际控制人为李云飞先生和李木子女士，二人直接或间接共同控制公司 55.95%的股份，李云飞先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李木子女士在公司担任董事、副总经理兼董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。
2、公司治理风险	有限公司阶段，公司规范治理意识不强，法人治理结构不完善，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在部分不规范的情形。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度、重大投资决策管理制度等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验仍缺乏，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
3、应收账款回收风险	公司 2018 年期末应收账款账面价值账龄在 1 年以内的占比分别为 59.64%、1-2 年的占比分别为 21.86%、2 年以上的占比分别为 18.50%，公司单项金额重大并单独计提坏账准备

	的应收账款账面余额占比 1.78%，金额 3,617,002.00 元。公司 2018 年末账龄在 1 年以上的应收账款占比较 2017 年末减少 13.2%，1 年以上的应收账款占比呈下降趋势。由于部分工程类项目需前期垫资，如果无法及时收回全部应收账款，将对公司的经营情况产生重大影响。
4、应收账款增长较快风险	公司 2018 年末比 2017 年末增加了应收账款账面价值 45,326,248.11 元，增长 32.70%，2018 年末应收账款账面价值占总资产比例为 60.74%，占净资产的比例为 94.01%，公司应收账款增长较快，如果出现应收账款无法全部回收的情况，将会对公司的经营情况产生重大影响。
5、核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
6、经营活动现金流量金额为负数的风险	公司 2017 年度、2018 年度经营活动现金流量净额分别为 -40,820,947.42 元、-48,309,021.33 元，减少 7,488,073.91 元，下降比例 18.34%。如果经营活动现金流量净额持续为负，将对公司持续经营能力构成重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州紫科环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU ZIKE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY INC
证券简称	紫科环保
证券代码	837770
法定代表人	李云飞
办公地址	广州市黄埔区开创大道 2707 号 706 房

二、 联系方式

董事会秘书	李木子
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	020-82341391
传真	020-82341562
电子邮箱	info@gzzike.com
公司网址	http://www.gzzike.com/
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区开创大道 2707 号 706 房 邮编：510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2002 年 8 月 15 日
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	有机废气、VOCs 及恶臭治理设备销售及工程技术服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	59,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李云飞
实际控制人及其一致行动人	李云飞和李木子

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	914401017418937661	否
注册地址	广州市黄埔区开创大道 2707 号 706 房	否
注册资本（元）	59,520,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	何国铨、郑镇涛
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

六、 自愿披露

☒ 适用 ☐ 不适用

公司拥有发明专利 1 项，实用新型 44 项，外观设计 6 项，软件著作权 9 项，另有处于实质性审查阶段中的发明专利 9 项、受理中的实用新型专利 3 项。

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	165,306,880.95	126,599,671.39	30.57%
毛利率%	45.86%	49.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,399,947.84	15,779,936.22	16.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,515,223.55	12,282,355.67	26.32%
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）	10.48%	12.74%	-
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）	8.84%	9.92%	-
基本每股收益	0.31	0.29	6.90%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	301,934,234.26	240,037,711.26	25.79%
负债总计	111,684,165.99	69,659,217.31	60.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	185,764,318.85	166,597,654.56	11.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.12	2.80	11.43%
资产负债率%（母公司）	39.78%	31.62%	-
资产负债率%（合并）	36.99%	29.02%	-
流动比率	4.38	3.21	-
利息保障倍数	11.07	18.37	-

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	-48,309,021.33	-40,820,947.42	18.34%
应收账款周转率	1.02	1.05	-
存货周转率	2.89	3.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.79%	49.39%	-

营业收入增长率%	30.57%	12.03%	—
净利润增长率%	13.48%	10.46%	—

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	59,520,000	59,520,000	—
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,280,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	125,777.01
非经常性损益合计	3,405,777.01
所得税影响数	521,052.72
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,884,724.29

七、补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☒会计差错更正 ☐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
会计政策变更	—	—	—	—
应收票据及应收账款	—	140,082,752.60	—	—
应收票据	1,454,402.82	—	—	—
应收账款	138,628,349.78	—	—	—
应付票据及应付账款	—	41,761,555.75	—	—
应付票据	20,307,773.09	—	—	—
应付账款	21,453,782.06	—	—	—
管理费用	21,137,369.31	12,296,909.77	—	—

研发费用	-	8,840,459.54	-	-
会计差错更正	-	-	-	-
预付款项	9,674,968.55	9,231,104.33	-	-
其他应收款	5,294,294.33	5,111,706.67	-	-
递延所得税资产	2,885,712.63	2,970,629.17	-	-
资产总计	240,579,246.60	240,037,711.26	-	-
应付账款	21,453,782.66	21,761,137.95	-	-
应付职工薪酬	1,717,102.94	2,348,074.94	-	-
应交税费	4,252,093.19	4,442,592.69	-	-
其他应付款	950,117.22	1,535,953.90	-	-
预计负债	-	2,825,690.27	-	-
负债合计	65,118,863.57	69,659,217.31	-	-
资本公积	-	-	-	-
盈余公积	2,641,066.10	2,189,522.94	-	-
未分配利润	28,535,685.18	24,011,507.92	-	-
归属于母公司所有者 权益合计	171,573,374.98	166,597,654.56	-	-
少数股东权益	3,887,008.05	3,780,839.39	-	-
所有者权益合计	175,460,383.03	170,378,493.95	-	-
负债和股东权益合 计	240,579,246.60	240,037,711.26	-	-
营业成本	63,847,883.08	63,345,503.02	-	-
销售费用	16,672,350.48	17,618,759.90	-	-
管理费用	12,296,909.77	12,751,332.78	-	-
资产减值损失（损 失以“-”号填列）	-7,416,476.34	-7,416,026.93	-	-
所得税费用	2,777,432.03	3,176,875.28	-	-
净利润（净亏损以 “-”号填列）	16,436,396.82	15,138,950.61	-	-
归属于母公司所有 者的净利润	16,971,213.77	15,779,936.22	-	-
少数股东损益	-534,816.95	-640,985.61	-	-
综合收益总额	16,436,396.82	15,138,950.61	-	-
归属于母公司股东 的综合收益总额	16,971,213.77	15,779,936.22	-	-
归属于少数股东的 综合收益总额	16,971,213.77	15,779,936.22	-	-

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用 □不适用

公司于 2019 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台上披露了《2018 年年度业

绩快报》（公告编号：2019-015），年度报告披露财务数据中的营业利润（差异幅度 12.23%）、利润总额（差异幅度 14.46%）、归属于挂牌公司股东的扣除非经常损益的净利润（差异幅度 11.59%），与业绩快报中披露的财务数据差异超过 10%，主要原因为：公司于 2018 年 11 月向山东省广饶县人民法院诉山东宏宇橡胶有限公司欠应收账款 1,351,500 元一案，于 2018 年 12 月获终审胜诉，并于 2019 年 4 月 11 日由广饶县人民法院对山东宏宇橡胶有限公司名下银行账户、不动产证（证号为广国用[2013]第 275、276、403 号；广国用[2016]第 152 号土地）、机器设备进行了轮候查封。公司于业绩快报日后获知山东宏宇橡胶有限公司已被列为失信被执行人，故公司对该笔应收账款 1,351,500 元进行单项全额计提 100%坏账准备。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是一家生态保护与环境治理行业的系统运营商，主要从事废气、VOCs 治理及恶臭控制、处理及 PM2.5 减排。公司围绕工业废气与恶臭治理两大板块开展业务，以工业与市政项目事业部为核心管理部门，依托行业十多年的技术和管理经验，为工业企业和市政工程等项目提供工业废气、VOCs 及恶臭治理的一体化解决方案，从“工程设计”、“工程承包”、“设备制造”、“安装调试”、“耗材销售”、“运营管理”等环节提供专业的差异化服务。

公司作为高新技术企业，以自主创新为源动力，提高核心竞争力为己任，形成了以公司为研发主体、并结合高校科研力量的研发体系，与广东工业大学环境健康与污染控制研究院共同投资筹建了“光催化技术集成与装备研发实验室”，并牵头成立“广州环境催化与污染控制技术创新联盟”、获评了“广州市研究开发机构”、“广东省工业废气和异味处理工程技术研究中心”，报告期末，公司已拥有 60 项自主知识产权。

公司具有完整的技术研发、产品开发、采购、生产及销售业务流程。目前下设 5 家子公司，以广州为中心覆盖北方、南方、中部及东部大部分省市。同时，第三方运营的开展也为工程项目提供后续的运营维护工作。除了在优势业务领域继续深耕细作，公司也立足于长远发展，筹备设立了新的设备加工基地，力争在降低设备加工及运输成本的同时提升产品质量。

核心竞争力分析：

核心竞争力分析：

报告期内，公司核心竞争力进一步增强，主要体现在：

一、完整的产业链优势

公司专注、专精、专业于工业有机废气、VOCs 及恶臭治理领域，拥有完整的产业链，从工程设计、工程施工、设备制造、设施运营维护及后期的耗材销售均可由公司独立完成，是一家为工业企业和市政工程提供有机废气、VOCs 治理及恶臭处理一体化解决方案的综合服务商。

二、技术研发优势

公司系国家高新技术企业、广东省工业废气和异味处理工程技术研究中心、广东省环保骨干企业；拥有污染治理废气资质、建筑机电安装工程和环保工程承包资质；通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证及欧盟 CE 认证等；拥有环保自主知识产权六十多项；与中科院广州地化所和广东工业大学成立环保技术与装备产学研基地；与广东工业大学合作共建了“光催化技术集成与装备研发实验室”；牵头成立了“环境催化污染控制技术创新联盟”等。

公司曾获亚太国际环保技术成果创新奖、企业信用评价 AAA 级信用企业、广东省守合同重信用企业、广东省新三板十佳、第五届国家创新创业大赛“新能源及节能环保行业”广东赛区一等奖及全国赛区优秀企业奖；“北极星杯”最具影响力十大 VOCs 治理企业、中国战略性新兴产业环保产业标杆企业、中国有机废气（VOCs）治理十佳环保企业、中国工业废气治理设备优秀供应商、中国环保技术创新标杆企业、中国印刷行业 VOCs 治理环保企业前五强等殊荣。

公司拥有研发人才优势，自成立以来，公司所招聘的技术人员与科技人员均为废气治理相关的环境工程专业毕业人员，经过多年的市场磨练与经验的积累，公司已经拥有了一个技术力量强大的研发团队。

公司 2018 年研发成功了拥有自主研发的大气污染综合治理智慧管理平台，利用物联网技术实现对公司智能环保设备的远程控制和运营维护。

三、环保设施运营管理优势

公司多年以来提供一体化的专业服务，在后续设备运营维护、耗材销售方面已越来越凸显其优势，公司会进一步扩大此优势，将环保设施第三方运营作为环保行业可持续发展的利润增长点，从而实现业务利润新的突破，2018 年公司在山东东营成立了运营中心，主要为山东区域的新老客户提供环保设施运营、维护以及技术服务等。

四、营销服务优势

公司总部在广州，在全国设有多家子公司、分公司及办事处，覆盖了全国大部分省市，为售后服务、技术支持提供了有力保障。

五、品牌优势

公司在橡胶轮胎、化工制药、食品油脂、石油石化、印刷喷涂、餐厨垃圾、焚烧发电、污泥干化、污水厂等领域已经有 15 年多的成功案例，服务的企业超过上千家。公司每年在环保行业的展会投入较大的宣传，目前公司已在大气污染治理行业的细分领域有一定的知名度，特别是有机废气、VOCs 治理和恶臭处理等领域有较大影响力。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内公司整体经营情况良好，业务发展迅速，主要原因是借国家政策利好，加大完善区域布局。公司近几年大力发展完善营销网络，现已覆盖华北、华东、华中、华南等全国绝大部分区域，人员也已配置到位；公司同时加大研发投入力度，改进并完善专利设备及生产工艺，生产能力得到大幅提高，近年来，公司业务量增长迅速。

公司营业收入由主营业务收入和其他业务收入构成，主营业务收入是指工业有机废气、VOCs、恶臭治理等领域的相关设备的销售收入和相关工程服务收入、耗材销售及技术维保服务收入，其他业务收入是销售材料收入。

公司目前主要营业收入来源于工业有机废气、VOCs 及恶臭治理等领域相关设备的销售（含出口销售）。2018 年，公司在工业有机废气、VOCs 及恶臭治理等领域实现相关设备的销售收入占报告期营业收入总额的 95.97%；工程服务、技术维保运营服务等收入占报告期总收入的 3.85%，报告期内公司主营业务突出，第三方运营服务中的耗材销售及维保服务收入持续稳步增长，为公司后续的业务发展打下坚实的基础。

(二) 行业情况

2013 年国务院发布《大气污染防治行动计划》(大气十条),首次提出重点行业和重点地区,实施挥发性有机物总量控制。制定有针对性的重点源 VOCs 减排技术方案,建立重点行业和企业 VOCs 减排核算和监管体系。并提出在石化、有机化工、表面涂装、包装印刷等行业实施挥发性有机物综合治理。

2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

“十三五”规划纲要进一步强调了要在重点区域、重点行业推进挥发性有机物排放总量控制,全国排放总量下降 10%以上。

2016 年 6 月,工信部与财政部印发《重点行业挥发性有机物削减行动计划》,首次提出 VOCs 总量目标,指导意义深远。计划中提出,到 2018 年,工业行业 VOCs 排放量比 2015 年削减 30 万吨以上。并针对不同行业的特点,提出原材料替代,工艺技术改造,回收和末端治理等各种减排方式。

2018 年 6 月,党和国家发布《中共中央 国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》,该意见是党和国家在全面加强生态环境保护,打好污染防治攻坚战,提升生态文明,建设美丽中国方面的总部署。

2018 年 7 月国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》,该计划进一步明确了削减 VOCs 排在打赢蓝天保卫战三年行动计划中的重要性,并要求生态环境部牵头制定石化、化工等 VOCs 排放重点行业和油品储运销综合整治方案,至 2020 年 VOCs 排放总量较 2015 年下降 10%以上。在党和国家政策引导下各级地方政府陆续出台大气污染治理三年行动计划,其中均明确了对 VOCs 污染控制的治理时间表和治理目标。

以上政策的颁布,有力促进了公司所在大气治理行业的发展。公司处于上升行业周期,市场前景较为广阔,在持续的政策推动下,未来 VOCs 污染控制行业将进入快车道。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	18,127,149.36	6.00%	31,889,385.95	13.29%	-43.16%
应收票据及应收账款	191,550,006.61	63.44%	140,082,752.60	58.36%	36.74%
存货	34,237,528.78	11.34%	27,725,730.62	11.55%	23.49%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	22,505,043.41	7.45%	18,208,549.91	7.59%	23.60%
在建工程	7,679,825.63	2.54%	-	-	100.00%
短期借款	6,400,000.00	2.12%	14,000,000.00	5.83%	-54.29%
长期借款	5,740,000.00	1.90%	-	-	100.00%
应付债券	44,315,227.64	14.68%	-	-	100.00%
资产总计	301,934,234.26	-	240,037,711.26	-	25.79%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

公司在报告期末的货币资金为 18,127,149.36 元,比上年度末减少 13,762,236.59 元,变动比例为-43.16%。主要原因为筹资活动产生的现金流量净额流入 46,081,503.89 元,经营活动现金流量净额流出 48,309,021.33 元,投资活动产生的现金流量净额流出 10,248,567.11 元,令到期末货币资金余额上年度末降幅较大。

2、应收票据及应收账款

(1) 公司在报告期末的应收票据及应收账款净额为 191,550,006.61 元,比上年度末增加 51,467,254.01 元,变动比例为 36.74%。主要原因为公司在报告期内的销售收入增加 30.57%,应收票据及应收账款随之同比例增加;本年度前 10 大客户中部分客户不能在年底及时支付,导致应收票据及应收账款增加 51,467,254.01 元。

(2) 报告期内,公司大客户的应收账款政策未发生重大变化,但部分信誉较好的优质大客户,未收取预付定金,公司代垫前期项目款,导致应收票据及应收账款期末余额上升。

3、在建工程

公司在报告期末的在建工程余额 7,679,825.63 元,较上年度末增加 100%,主要原因为公司在 2018 年投资的辽宁生产基地在年末仍处于施工建设状态。

4、短期借款/长期借款

公司在报告期末的短期借款余额 6,400,000 元,较上年度末 1400 万元减少 760 万,变动比例为-54.29%,主要原因为公司在 2018 年偿还浦发银行贷款后,短期借款余额 640 万为工商银行贷款;2018 年新增广州银行借款为 2 年期借款,报告期末长期借款余额 574 万,均为广州银行贷款。

5、应付债券

公司在报告期末的应付债券净额为 44,315,227.64 元。主要原因为公司获得深交所批准 2018 年非公开发行创新创业可转换公司债券,本次发行可转换公司债券面值总额 45,000,000.00 元,至报告期末应付债券摊余价值为 44,315,227.64 元。

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	165,306,880.95	-	126,599,671.39	-	30.57%
营业成本	89,493,546.95	54.14%	63,345,503.02	50.04%	41.28%
毛利率%	45.86%	-	49.96%	-	-
管理费用	15,246,896.01	9.22%	12,751,332.78	10.07%	19.57%
研发费用	11,299,671.17	6.84%	8,840,459.54	6.98%	27.82%
销售费用	22,229,841.24	13.45%	17,618,759.90	13.92%	26.17%
财务费用	2,128,914.66	1.29%	1,238,945.70	0.98%	71.83%
资产减值损失	7,673,398.32	4.64%	7,416,026.93	5.86%	3.47%
其他收益	500,000.00	0.30%	819,300.00	0.65%	-38.97%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变	-	-	-	-	-

动收益					
资产处置收益	-	-	94,128.21	0.07%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	16,096,536.20	9.74%	15,096,376.55	11.92%	6.63%
营业外收入	2,598,699.62	1.57%	3,489,035.95	2.76%	-25.52%
营业外支出	192,922.61	0.12%	269,586.61	0.21%	-28.44%
净利润	17,179,851.79	10.39%	15,138,950.61	11.96%	13.48%

项目重大变动原因:

1、营业收入

公司 2018 年度的营业收入为 165,306,880.95 元，比上年度增加了 38,707,209.56 元，变动比例为 30.57%，主要原因是：公司所在的环保行业获得国家政策支持，市场需求不断提高；公司产品有技术优势在竞标中胜出，获得了大型国企和上市公司等几个大额订单；公司在全国设立的 5 家子公司，广州作为研发和管理中心，在山东、北京、辽宁、安徽等区域市场获得突破。公司所在细分行业竞争者规模都不大，公司在行业中的属于较领先地位。

2、营业成本

公司 2018 年度营业成本 89,493,546.95 元，比上年度增加 26,148,043.93 元，变动比例为 41.28%，主要原因为 2018 年度收入增长 30.57%，成本也对应增长，且由于 2018 年市场不锈钢、电子元器件价格呈上升态势，令到公司产品毛利率由 2017 年度的 49.96%降至 2018 年度的 45.86%，故 2018 年度营业成本增长的幅度高于营业收入增长幅度。

3、销售费用

公司 2018 年度销售费用 22,229,841.24 元，比上年度增加 4,611,081.34 元，变动比例为 26.17%，主要原因为公司 2018 年扩大销售团队，销售人员薪酬及差旅费增长、公司参加国内各大大专业环保展展览费增长、以及由于业务增长引致运费增长等多因素所致。

4、财务费用

公司 2018 年度的财务费用为 2,128,914.66 元，比上年度增加 889,968.96 元，变动比例为 71.83%，主要原因是由于公司在 2018 年发行可转换公司债券，为此计提了债券利息 1,426,411.28 元，以及公司在 2018 年收到广州市开发区财政局补贴的 500,000 元贷款利息补贴，抵减了部分贷款利息，剔除这 2 项因素影响，2018 年度财务费用与 2017 年度财务费用基本持平。

利息支出增加 993,886.51 元、票据贴现支出增加 57,177.54 元及银行手续费增加 125,277.54。利息支出增加主要是由于短期借款由 2016 年末的 8,000,000.00 元增加到 2017 年末的 14,000,000.00 元。

5、其他收益

公司 2018 年度的其它收益为 500,000 元，较 2017 年度下降 319,300 元，减少 38.97%，主要是由于公司 2018 年收到广州市开发区财政局瞪羚企业研发费补助 500,000 元，而 2017 年收到的是省、市、区研发费后补贴 819,300 元，公司收到政府补贴会因实际到账时间不同，而导致公司各年度其它收益不均衡。

(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	164,889,693.14	126,287,119.04	30.57%

其他业务收入	417,187.81	312,552.35	33.48%
主营业务成本	89,465,040.17	63,255,179.61	41.44%
其他业务成本	28,506.78	90,323.41	-68.44%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环保设备销售	144,461,268.20	87.39%	112,049,124.38	88.51%
运维销售服务	20,724,663.65	12.54%	14,550,547.01	11.49%
产品出口	120,949.10	0.07%	-	-
合计	165,306,880.95	100%	126,599,671.39	100%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司环保设备销售收入占营业收入的比重为 87.39%，运维销售服务收入占 12.54%，产品出口占 0.07%。2018 年公司环保设备销售收入较上年度增加 32,412,143.82 元，同比增长 28.93%，运维销售服务收入较上年增长 6,174,116.64 元，同比增长 42.43%，2018 年度另有产品出口收入 120,949.10 元。主要是由于公司 2018 年度营业收入较上年整体增长 30.57%，主营业务高速增长。

(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	浦林成山（山东）轮胎有限公司	21,142,913.34	12.79%	否
2	重庆三峰科技有限公司	10,888,888.06	6.59%	否
3	深圳市深能环保上洋有限公司	9,855,721.55	5.96%	否
4	上海蓝科石化环保科技股份有限公司	7,931,034.48	4.80%	否
5	启迪桑德环境资源股份有限公司	7,357,220.73	4.45%	否
合计		57,175,778.16	34.59%	-

(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	台湾脱臭股份有限公司	3,672,994.05	4.98%	否
2	深圳市康旭金属材料有限公司	2,670,421.48	3.62%	否
3	佛山市钿汇不锈钢有限公司	2,091,218.84	2.84%	否
4	广东展志贸易有限公司	2,016,139.48	2.73%	否
5	广州市双时复合材料有限公司	1,998,181.82	2.71%	否
合计		12,448,955.67	16.88%	-

2018 年全年采购额（不含税）73,733,022.41

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	-48,309,021.33	-40,820,947.42	18.34%
投资活动产生的现金流量净额	-10,248,567.11	-4,213,601.57	143.23%
筹资活动产生的现金流量净额	46,081,503.89	65,099,730.16	-29.21%

现金流量分析：

公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-10,248,567.11 元，比上年度净流出增加 6,034,965.54 元，变动比例为 143.23%，主要原因为公司 2018 年在辽宁购置土地，投资建设辽宁生产基地，以缓解广东生产基地产能饱和状况。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司全资子公司 2 家，控股子公司 3 家，具体如下：

广东紫科环保设备有限公司成立于 2012 年 3 月，注册资本 1100 万，公司持有股权 100%，为全资子公司。

山东紫科环保科技有限公司成立于 2016 年 7 月，注册资本是 500 万，公司持有股权 100%，为全资子公司。

北京粤华紫科环保科技有限公司成立于 2016 年 11 月，注册资本 500 万，公司持有股权 80%，为控股子公司。自成立以来主要为公司提供产品研发设计、销售服务等，2018 年营业收入 188,275.86 元，净利润为-2,205,431.65 元。

辽宁紫科环保科技有限公司成立于 2017 年 3 月，注册资本 2000 万，公司持有股权 85%，为控股子公司。

安徽绿华紫科环保科技有限公司成立于 2017 年 10 月，注册资本 500 万元，公司持有股权 51%，为控股子公司。

报告期内处置子公司的情况：无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,299,671.17	8,840,459.54
研发支出占营业收入的比例	6.84%	6.98%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	5	5
本科以下	32	34
研发人员总计	37	39
研发人员占员工总量的比例	19.79%	15.35%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	59	31
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况:

报告期内,公司的研发支出为 11,299,671.17 元,占营业收入的 6.84%。公司目前拥有研发人员 39 名。2018 年研发支出较 2017 年增加 2,459,211.63 元,增长比例为 27.82%。

公司系国家高新技术企业、广东省工业废气和异味处理工程技术研究中心、广州市企业研究开发机构、广东省环保骨干企业;并拥有自主研发的大气污染综合治理智慧管理平台,利用物联网技术实现对公司智能环保设备的远程控制和运营维护,与中科院广州地化所和广东工业大学成立环保技术与装备产学研基地;与广东工业大学合作共建了“光催化技术集成与装备研发实验室”;并牵头成立了“环境催化污染控制技术创新联盟”。

报告期末,公司已拥有六十项自主知识产权。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

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

(一) 应收账款坏账准备

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 9”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 2”,2018 年 12 月 31 日紫科环保合并财务报表应收账款余额为 206,450,240.49 元,应收账款坏账准备金额为 22,495,642.60 元。鉴于紫科环保 2018 年末应收账款及应收账款坏账准备金额较大,且管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收账款坏账准备执行的主要程序如下:

(1) 评估与测试了与应收账款坏账准备相关的内控设计的合理性以及执行的有效性;

(2) 获取并检查了公司坏账准备计提表,分析管理层坏账计提方法与相应会计政策的一致性,复核应收账款坏账计提金额的准确性;

(3) 对应收账款余额较大的客户,我们获取并检查了相应的合同、工程验收单、开票记录,分析合同条款与应收账款账龄是否一致,确定是否存在超过合同约定的大额应收账款;查阅了客户的公开信息,访谈了客户的业务负责人员,评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款等,测试其可回收性;

(4) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施函证程序,如存在回函差异,分析差异原因,以确

定正确的应收账款余额；

(5) 检查应收账款期后回款情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

(二) 主营业务收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计(18)”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释(27)”，公司主要业务为销售环保设备及环保用品，公司将产品交付给购货方签收或需安装的设备安装完毕时确认收入，2018 年度公司确认主营业务收入 164,889,693.14 元，占营业收入的 99.75%。鉴于主营业务收入是 2018 年度合并财务报表的重要组成项目且是紫科环保的关键业绩指标，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对主营业务收入确认执行的主要程序如下：

(1) 了解、评估并测试了紫科环保与收入确认有关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

(2) 选取样本检查 2018 年度主营业务收入确认的合同、出库单、运输单、签收单、发票等支持性文件，检查已确认收入的真实性；

(3) 采取抽样方法，向客户函证 2018 年度的销售金额及年末应收账款余额、预收款项余额，如存在回函差异的，分析差异原因，识别收入确认金额的准确性；

(4) 抽取 2018 年 12 月 31 日前后确认的大额主营业务收入，实行截止性测试，检查客户的签收单、验收单等支持性文件，评估主营业务收入是否在恰当的期间确认。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)规定，对企业财务报表格式进行相应调整，调整内容：将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	董事会	《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)

公司对该项会计政策调整采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

可比会计期间	项目	调整前	调整后	变动额
年初余额/ 2017 年度	应收票据及应收账款	-	140,082,752.60	140,082,752.60
	应收票据	1,454,402.82	-	-1,454,402.82
	应收账款	138,628,349.78	-	-138,628,349.78
	应付票据及应付账款	-	42,068,911.04	42,068,911.04
	应付票据	20,307,773.09	-	-20,307,773.09
	应付账款	21,761,137.95	-	-21,761,137.95
	管理费用	21,591,792.32	12,751,332.78	-8,840,459.54
	研发费用	-	8,840,459.54	8,840,459.54

(八) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 企业社会责任

公司坚持经济效益与社会贡献相结合，不断提升企业经营业绩的同时，致力于与社会、自然协调发展，自觉把社会责任融入到企业战略、文化和生产经营的全过程中，积极推进环境保护、资源节约与循环经济等建设，参与社会公益慈善事业，积极履行社会责任，全面提升企业价值。

三、持续经营评价

报告期内，借助环保行业高速发展的黄金时代，公司经营情况保持持续快速增长，公司营销网络布局全面，主营业务稳定，整体盈利能力显著增强。公司管理层及核心技术团队稳定，核心技术水平不断提高，组合工艺及组合技术不断丰富完善，为公司的持续经营和发展提供有力的保障。报告期内未发生对公司持续经营有重大不利影响的事项，公司持续发展能力良好。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

2013 年国务院发布《大气污染防治行动计划》(大气十条)，首次提出重点行业和重点地区,实施挥发性有机物总量控制。制定有针对性的重点源 VOCs 减排技术方案，建立重点行业和企业 VOCs 减排核算和监管体系。并提出在石化、有机化工、表面涂装、包装印刷等行业实施挥发性有机物综合治理。2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

“十三五”规划纲要进一步强调了要在重点区域、重点行业推进挥发性有机物排放总量控制，全国排放总量下降 10%以上。

2016 年 6 月，工信部与财政部印发《重点行业挥发性有机物削减行动计划》，首次提出 VOCs 总量目标，指导意义深远。计划中提出，到 2018 年，工业行业 VOCs 排放量比 2015 年削减 30 万吨以

上。并针对不同行业的特点，提出原材料替代，工艺技术改造，回收和末端治理等各种减排方式。

2018 年 6 月，党和国家发布《中共中央 国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》，该意见是党和国家在全面加强生态环境保护，打好污染防治攻坚战，提升生态文明，建设美丽中国方面的总部署。

2018 年 7 月国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，该计划进一步明确了削减 VOCs 排在打赢蓝天保卫战三年行动计划中的重要性，并要求生态环境部牵头制定石化、化工等 VOCs 排放重点行业和油品储运销综合整治方案，至 2020 年 VOCs 排放总量较 2015 年下降 10%以上。在党和国家政策引导下各级地方政府陆续出台大气污染治理三年行动计划，其中均明确了对 VOCs 污染控制的治理时间表和治理目标。

公司所属行业属于政策驱动性，在持续的政策推动下，未来 VOCs 污染控制行业将进入快车道，公司的经营业绩将受到积极的影响

（二） 公司发展战略

公司坚持市场导向，技术主导的发展之路，长期致力于在工业有机废气、VOCs 处理及恶臭治理领域的一体化解决方案的研究与应用，成为一家在国内外环保细分行业的领导者。公司以创造美好环境、服务社会为宗旨，致力于打造成中国一流的环保企业。公司在人力资源开发、业务发展、项目模式发展、营运发展、融资等方面均制定了具体的发展战略。

（三） 经营计划或目标

1、公司的整体发展战略

公司坚持市场导向，技术主导的发展之路，长期致力于在工业有机废气、VOCs 处理及恶臭治理领域的一体化解决方案的研究与应用，成为一家在国内外环保细分行业的领导者。以创造美好环境、服务社会为宗旨，致力于打造成中国一流的环保企业。

公司计划在进一步巩固原有优势的同时，通过自主创新与产品研发，扩大公司的产业链，培育新的利润增长点，并且加强与国内外科研机构的紧密合作，增强自身的综合竞争力，努力开发和研究高效低耗能的环保产品。

在设备加工方面，加强自身的技术革新，增强设备的先进性，进而扩大产品优势。克服环保设备无法标准化的难题，使公司的设备制造能力迈上新台阶。

2、具体的发展计划

（1）人力资源开发计划

引进高素质的专业型人才，落实“以人为本，以德为先”的用人理念。培养具有技术专长，管理专长的专业化人才，着重抓好高级工程师、研发人员和专业技术人员队伍建设，建立长效并具有竞争力、有科技创新能力、有管理经验和有市场开拓能力的人才队伍。为保证公司持续健康发展，公司积极完善用人制度，为有能力的人提供良好的发展平台，不断提高员工的综合素质。

（2）业务发展计划

公司经过 17 年的发展，在工业废气、VOCs 处理及恶臭治理的领域取得了一定优势，并在橡胶轮胎、生物制药、食品油脂、化工、市政等领域有一定的市场占有率。未来公司将逐步扩大行业优势，将重点聚力石油石化领域，并在市政工程项目中的污水除臭、污泥干化、垃圾焚烧发电、垃圾填埋、餐厨垃圾等重点业务领域进行拓展。

（3）项目模式发展计划

依托公司现有废气处理一体化解决方案优势，大力推行项目承包模式，包括 PPP、BOO、BOT 等盈利能力更高的废气处理项目，工业园区工业废气集中处理项目。目前公司环保设备已具备规模化、标准

化、一体化的特点，未来努力开拓成套环保设备的生产与销售业务，培育新的利润增长点。

（4）营运发展计划

加大力度培养第三方运营队伍，为后续运营维护业务奠定基础，开拓配套的耗材销售，建立高粘度的运营模式。

（5）营销网络发展计划

抓住热点区域，开拓新的设备加工基地，在降低设备加工及运输成本的同时提升产品质量。全国范围内按照业务分类，根据不同的重点进行布局，由经验丰富的营销团队和技术团队开拓市场。

（6）开展设备租赁计划

为小规模的业务及工程提供设备租赁服务，减免企业一次性投入，同时达到治理效果，企业采用设备租赁及分期付款的方式，在减免企业负担的同时达到治理的目的，由之前的出售设备盈利逐步转变为项目运营服务盈利。

（7）融资计划

公司目前处于快速发展阶段，并且从事工业废气、VOCs 及恶臭治理的一体化解决方案，此特点决定了公司在经营过程中需要大量的货币资金用于垫付工程分包款，预付款，采购款及各项工程费用。目前公司融资渠道较为单一，大大限制了进一步发展。在开拓更有盈利能力的模式同时，公司将借助资本市场的力量，进一步拓展融资渠道，通过引进战略投资者、银行贷款、定向发行股票、发行创新创业可转换债权等方式予以解决。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素。

- 1、政策变化风险：政府对环境治理政策的变化；政策对环保产业支持力度的变化。
- 2、经营管理风险：重大战略决策失误造成的经营风险；盲目扩张造成资金链断裂的风险；重大项目应收账款难以收回的风险。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

公司在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下可能存在的风险：

一、股权集中的风险

公司控股股东及实际控制人为李云飞先生和李木子女士，二人直接或间接共同控制公司 55.95%的股份，李云飞先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李木子女士在公司担任董事、副总经理兼董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

二、公司治理风险

有限公司阶段，公司规范治理意识不强，法人治理结构不完善，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在部分不规范的情形。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度、重大投资决策管理制度等内控管理制度，建立了较为严格的内控制度体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立时间较短，实践运作经验仍缺乏，公司管理层对相关制度的理解仍需一个过程。因此，公司未来经营中存在因内部

管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

三、应收账款回收风险

随着公司产销规模扩大，工程项目周期长导致应收账款收款周期较长；由于部分工程类项目前期需垫付资金，如项目因验收不合格，导致无法收回全部应收账款，将对公司的经营情况产生影响。

四、应收账款增长较快风险

公司 2018 年末比 2017 年末增加了应收账款账面价值 45,326,248.11 元，增长 32.70%，2018 年末应收账款账面价值 183,954,597.89 元占总资产比例为 60.74%，占净资产的比例为 94.01%，公司应收账款增长较快，如果出现应收账款无法全部回收的情况，将会对公司的经营情况产生重大影响。

五、核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

公司 2017 年度、2018 年度经营活动现金流量净额分别为-40,820,947.42 元、-48,309,021.33 元，连续两年经营现金流量净额均为大幅流出，如果经营活动现金流量净额持续为负，将对公司持续经营能力构成重大不利影响。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	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	√是 □否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	五.二.(五)

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,351,500.00		1,351,500.00	0.69%

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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
李云飞、李莉	为公司向广州银行科学城支行授信提供保证	7,000,000.00	已事前及时履行	2017年9月12日	2017-032

	担保				
李云飞、李莉	为公司向汇丰银行（中国）有限公司广州分行授信提供保证担保	30,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月4日	2018-033

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

控股股东为公司向银行担保的关联交易，系为帮助公司取得银行贷款，临时补充公司流动资金，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形，符合公司和全体股东的利益。

（三） 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为免同业竞争，保障股份公司的利益，股份公司控股股东、共同实际控制人李云飞和李木子已出具关于避免同业竞争的承诺。

控股股东、实际控制人、其他持有广州紫科环保科技股份有限公司股份 5%以上的股东均已就避免与公司发生同业竞争作出承诺：

（1）本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将不直接或间接经营任何与广州紫科环保科技股份有限公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与广州紫科环保科技股份有限公司及其子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（2）若本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司进一步拓展业务范围，本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将不与广州紫科环保科技股份有限公司及其子公司拓展后的业务相竞争；若与广州紫科环保科技股份有限公司及其子公司拓展后的业务产生竞争，则本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到广州紫科环保科技股份有限公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

（3）在本人（或本公司）及本人（或本公司）控制的公司与广州紫科环保科技股份有限公司及其子公司存在关联关系期间，本人（或本公司）不遵守相关承诺，本人（或本公司）将向广州紫科环保科技股份有限公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人、其他持有公司股份 5%以上的股东在业务上没有出现同业竞争的情况。

2、关于规范和减少关联交易的承诺函，具体内容如下：

（1）截至该承诺函出具之日，其本人/本企业与公司及其子公司之间不存在未披露的关联交易。

（2）其本人/本企业或本人/本企业控制的企业（包括现有的以及其后可能设立的控股企业，下同）将尽量避免与公司及其子公司发生关联交易。其本人/本企业不利用其在公司的地位和影响，通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

（3）如果将来公司或其子公司不可避免的与其本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业发生任何关联交易，则其本人/本企业承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，其本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业将不会要求或接受公司或其子公司给予其本人/本企业或本人/本企业控制的其他企业任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。

（4）该承诺将持续有效，直至其本人/本企业不再作为公司的股东或不再与公司及其子公司存在关联关系。

截至本报告出具之日，公司控股股东、实际控制人和其他持有公司股份 5%以上的股东与公司及其子公司之间，未出现任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件，也不存在任何与公司及其子公司之间发生的未披露的关联交易。

3、关联方资金占用和对关联方的担保情况

(1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

截至本报告出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司建立了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》等一系列制度文件，公司已建立健全了资金占用防范和责任追究机制，明确了公司董事会、监事会和总经理在防止资金占用方面的责任，并规定了责任追究和相应的处罚措施，以防止控股股东及关联方资金占用事项的发生。截至本报告公告之日，公司未发生违规占用资金情形。

(2) 为关联方担保情况

截至本报告出具之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

4、公司的主营业务完整且独立于持有公司 5%以上股份的股东及公司实际控制人的关联方

截至本报告出具之日，不存在股份公司与其控股股东、实际控制人业务相同或类似的情形。股份公司具有完整的业务体系以及直接面向市场独立经营的能力，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，亦不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

(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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	12,879,394.74	4.25%	公司名下广州开发区开创大道 2707 号 702-707 房产做为抵押，与中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行签订《最高额抵押合同》（合同编号工业支行 2017 年最高抵字第 192 号），最高贷款金额 18,231,900.00 元。
总计	-	12,879,394.74	4.25%	-

(五) 自愿披露其他重要事项

一、公司于 2018 年 3 月 5 日收到深圳证券交易所 2018 年 2 月 28 日印发的《关于对广州紫科环保科技股份有限公司非公开发行创新创业可转换公司债券挂牌转让无异议的函》（深证函〔2018〕110 号）。

无异议函的主要内容：你公司报送的《广州紫科环保科技股份有限公司关于 2018 年非公开发行创新创业可转换债券挂牌转让的申请》及相关材料收悉。根据《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》等有关规定，你公司面向合格投资者非公开发行创新创业可转换公司债券符合深圳证券交易所的公告编号：2018-006 2/2 挂牌转让条件，本所对其挂牌转让无异议。现就有关事项明确如下：1、你公司面向合格投资者非公开发行总额不超过 1.5 亿元人民币的创新创业可转债，本函自出具之日起 12 个月内有效。2、本无异议函不表明本所对债

券的投资风险或者收益等做出判断或者保证。你公司应当确保参与债券认购的投资者符合本所投资者适当性管理规定，并向其充分揭示风险。3、自本函出具之日起至本债券挂牌转让前，你公司如发生影响本次债券挂牌转让的重大事项或拟变更募集说明书相关内容，应及时向本所报告。如发生重大变化未及时告知本所的，本无异议函自动失效。

根据深圳证券交易所下发的《关于广州紫科环保科技股份有限公司2018年非公开发行创新创业可转换公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函〔2018〕110号），公司获准面向合格投资者非公开发行不超过1.5亿元的创新创业可转换公司债券。本次非公开发行创新创业可转换公司债券为分期发行，第一期发行规模为4,500万元。公司已于2018年6月4日完成第一期发行工作，债券已按规定完成备案后在深圳证券交易所挂牌。

债券主要信息如下：

债券名称：广州紫科环保科技股份有限公司2018年非公开发行创新创业可转换公司债券（第一期）

债券简称：紫科转S1

债券代码：121003

实际发行规模：4,500万元

发行方式和发行对象：本次发行采取向符合相关法律、法规规定，具备相应风险识别和承担能力的合格机构投资者非公开发行，发行对象不超过200人

票面金额及发行价格：面值为人民币100元/张，按面值平价发行债券期限：2年

票面利率：第一年2.5%，第二年6.5%

本期募集资金用途：本期可转换债券所募集资金在扣除发行费用后拟全部用于补充公司营运资金。

二、公司收购资产情况

根据公司整体发展规划，以及未来发展战略，通过控股子公司辽宁紫科环保科技有限公司购置位于辽宁省铁岭市高新区的土地使用权，主要用于公司的生产基地建设。本次土地使用权的购买实现了公司建设自有生产厂房的战略目标的第一步，对公司未来的发展具有积极的战略意义。本次竞买土地使用权是在考虑当前环保行业发展的趋势下，结合公司实际发展情况并充分考虑和分析的基础上做出的投资决策。

1、交易对方情况：铁岭市国土资源局

2、交易标的名称：国有建设用地的土地使用权

3、交易标的类别：厂房建设用地

4、交易标的所在地：辽宁省铁岭县新台子镇新台堡村（综地编号G-01-01-106）地块

5、交易协议主要内容：交易标的座落于辽宁省铁岭县新台子镇新台堡村（综地编号G-01-01-106），面积为27970平方米。该宗地的出让年限为50年，用途为工业用地，产业类别为办公及厂房用地。土地竞拍起始价为419.55万元，公司最终竞得价格亦为419.55万元。土地类型为国有建设用地，取得方式为出让，资金来源为辽宁紫科环保科技有限公司自有资金。

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	24,126,171	40.53%	0	24,126,171	40.53%
	其中：控股股东、实际控制人	5,532,286	9.29%	-1,321,000	4,211,286	7.08%
	董事、监事、高管	6,879,643	11.56%	-1,321,000	5,558,643	9.34%
	核心员工	5,862,339	9.85%	-1,321,000	4,541,339	7.63%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,393,829	59.47%	0	35,393,829	59.47%
	其中：控股股东、实际控制人	25,470,500	42.79%	0	25,470,500	42.79%
	董事、监事、高管	29,512,577	49.58%	0	29,512,577	49.58%
	核心员工	26,460,661	44.46%	0	26,460,661	44.46%
总股本		59,520,000	-	0	59,520,000	-
普通股股东人数		44				

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李云飞	24,208,786	-	24,208,786	40.67%	20,000,000	4,208,786
2	何盈漫	6,220,780	-2,000	6,218,780	10.45%	4,665,585	1,553,195
3	李木子	6,794,000	-1,321,000	5,473,000	9.20%	5,470,500	2,500
4	宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）	5,000,000	-	5,000,000	8.40%	0	5,000,000
5	宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	5,000,000	-	5,000,000	8.40%	0	5,000,000
6	广州紫创投资中心（有限合伙）	3,647,000	-28,000	3,619,000	6.08%	1,215,667	2,403,333
7	潘少苹	3,133,770	-	3,133,770	5.27%	2,350,328	783,442

8	北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	3.36%	0	2,000,000
9	广东粤财创业投资有限公司	0	1,320,000	1,320,000	2.22%	0	1,320,000
10	武家水	935,450	-	935,450	1.57%	701,588	233,862
合计		56,939,786	-31,000	56,908,786	95.62%	34,403,668	22,505,118

前十名股东间相互关系说明：李云飞与股东李木子系父女关系，股东李木子持有另一股东紫创投资 87% 的股权，除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

李云飞先生 1962 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981 年 5 月至 1984 年 12 月，在浙江省军区警备团服役任班长；1985 年 1 月至 1998 年 3 月，退役，在安徽叉车集团，先后任武汉公司、广州公司法定代表人、经理职务；1998 年 4 月至 2001 年 10 月，在广州融捷集团下属格力威木业、美王涂料公司，任总经理；2001 年 11 月至 2014 年 11 月，在广州紫科除虫清洁有限公司，任执行董事、总经理；2002 年 8 月至 2015 年 12 月，在广州紫科生物环保技术有限公司，任董事长兼总经理；广州紫科环保科技股份有限公司成立后，任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截至本报告期截止日，李云飞直接持有公司 24,208,786 股，占公司 40.67% 的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,473,000 股，占公司 9.20% 的股份，并作为紫创投资的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 6.08% 的股份。李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 55.95% 的股份，系本公司共同的实际控制人。

李云飞、李木子双方签订《一致行动协议》，约定双方在处理公司重大经营决策问题根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均采取一致行动，当本协议双方不能就该一致行动事项达成一致意见时，应以李云飞的意见为准作出一致行动决定。双方自签订《一致行动协议》至今，在公司经营管理战略、财务决策、关键人员任免等重大事项的董事会、股东大会决议上均事先达成一致意见后投票一致。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、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/股

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	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	募集资金用途是否变更
2017年5月26日	2017年8月8日	6.00	10,000,000	60,000,000	-	-	-	1	-	否

募集资金使用情况：

1、公司 2017 年募集资金使用的用途：

向控股子公司增资，偿还银行贷款及补充流动资金。

2、公司募集资金使用情况：

根据公司于 2017 年 5 月 26 日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为首先用于向控股子公司增资，偿还银行贷款及补充流动资金。

报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、可转换债券情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	期初数量	期末数量	期限	转股价格
------	------	------	------	----	------

121003	紫科转 S1	0	450,000	2 年	6.50
--------	--------	---	---------	-----	------

报告期内公司 2018 年非公开发行创新创业可转换公司债券（第一期）4,500 万元，面值为人民币 100 元/张，按面值平价发行，共发行 450,000 张可转换公司债券。

可转换债券持有人：深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙），期末持有可转换债券数量：450,000 张。

转股价格的历次调整或者修正情况：

无

(二) 前十名可转换债券持有人

单位：股

证券代码	证券简称		
序号	持有人名称	期初持有数量	期末持股数量
1	深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）	0	450,000

(三) 转股情况

√适用□不适用

公司于 2019 年 3 月 20 日收到深交所发送的“紫科转 S1”债券转股有效申报数据，本期债券持有人深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）（以下简称“达晨创通”）申请将所持 450,000 张“紫科转 S1”可转债全部转股。公司委托主办券商申万宏源向全国股转系统申请办理转股，2019 年 3 月 25 日，全国股转系统受理“紫科转 S1”可转换公司债券转股申请材料，并于 2019 年 4 月 2 日向公司和中国结算出具《关于广州紫科环保科技股份有限公司可转换公司债券转股登记的函》（股转系统函〔2019〕1043 号）。 根据《创新创业公司可转债转股登记业务指南》（中国结算北京分公司）及相关监管规定，公司向深交所申请注销“紫科转 S1”债券，注销数量为 450,000 张，注销后债券存续规模为 0 元，本期债券已于 2019 年 4 月 17 日完成注销。 自 2019 年 4 月 19 日起，公司发行的“紫科转 S1”可转换公司债券（债券代码：121003）将在深交所摘牌，后续公司将根据相关监管规定尽快办理可转换公司债券转股新增股份登记。
--

(四) 赎回和回售情况

□适用√不适用

(五) 契约条款履行情况

□适用√不适用

(六) 其他事项

无

五、 间接融资情况

√适用□不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	广州银行广州科学城支行	6,580,000.00	7.125%	2018-3-9 2020-3-9	否
银行借款	中国工商银行广州工业大道支行	6,400,000.00	5.655%	2018-12-4 至 2019-12-4	否
合计	-	12,980,000.00	-	-	-

违约情况：

☐适用 ☒不适用

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） 权益分配预案

☐适用 ☒不适用

未提出利润分配预案的说明：

☒适用 ☐不适用

根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》2018 年度公司实现利润总额 18,502,313.21 元，净利润 17,179,851.79 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司可供股东分配的利润 44,600,978.70 元，资本公积余额 80,650,729.62 元。为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险能力，实现公司持续、稳定、健康发展，从公司实际出发，更好地维护全体股东的长远利益，公司决定本年度不进行利润分配。

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	任期	年度薪酬
李云飞	董事长	男	1962 年 10 月	大专	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	48.37
李木子	董事	女	1989 年 1 月	硕士	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	26.33
周永毅	董事	男	1980 年 7 月	本科	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	33.00
汤兴明	董事	男	1967 年 8 月	大专	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	34.93
王明炜	董事	男	1985 年 2 月	硕士	2017 年 12 月至 2018 年 12 月	-
武家水	监事会主席	男	1956 年 2 月	硕士	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	-
潘少苹	监事	女	1978 年 11 月	本科	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	-
廖康维	监事	男	1981 年 9 月	大专	2015 年 12 月至 2018 年 12 月	25.57
杨波	财务负责人	男	1972 年 11 月	大专	2017 年 12 月至 2018 年 12 月	17.47
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理李云飞与董事、副总经理、信息披露负责人李木子系父女关系，董事长、总经理李云飞系公司控股股东，李云飞和李木子是公司共同实际控制人。

(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
李云飞	董事长	24,208,786	0	24,208,786	40.67%	0
李木子	董事	6,794,000	-1,321,000	5,473,000	9.20%	0
潘少苹	监事	3,133,770	0	3,133,770	5.27%	0
武家水	监事会主席	935,450	0	935,450	1.57%	0
周永毅	董事	751,282	0	751,282	1.26%	0
汤兴明	董事	568,932	0	568,932	0.96%	0
王明炜	董事	0	0	0	-	0
廖康维	监事	0	0	0	-	0
杨波	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	36,392,220	-1,321,000	35,071,220	58.93%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告 期末董秘是 否发生变动	原董秘离职时 间	现任董秘任职 时间	现任董秘姓名	是否具备全国股 转系统董事会秘 书任职资格	临时公告查询 索引
否					

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	41	34
生产人员	42	90
销售人员	34	39
技术人员	55	75
财务人员	15	16
员工总计	187	254

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	8
本科	53	71
专科	61	70
专科以下	66	105
员工总计	187	254

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司人员增加主要系生产人员和中层技术人员增加所致。

2、人才引进、培训、招聘

公司十分重视人才引进、培训及招聘，报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展；另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业

长久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训专业化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务和技术培训等全方位培训，管理人员不定期外出培训。同时 公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，团队活动，不断提高公司员工的，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同，同时并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，另外为员工提供健康体检、年度旅游、优秀员工年度额外增加旅游等企业福利。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	8	8

核心人员的变动情况

公司核心员工 5 名，报告期内未发生变动；公司核心技术人员 8 名，报告期内未发生变动。

第九节 行业信息

☒ 环境治理公司 ☐ 医药制造公司 ☐ 软件和信息技术服务公司
☐ 计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐ 专业技术服务公司 ☐ 互联网和相关服务公司
☐ 零售公司 ☐ 不适用

一、 行业重大风险

1、资金风险

环保行业，特别是市政项目前期垫付资金较大、收款周期较长是行业固有特点，企业必须具备较强的资金实力才能应对较大的营运资金需求。因垫付资金较大、收款周期较长，造成企业应收账款压力较大，现金流紧张，因此客户质量评估、应收账款风险控制是企业控投制资金风险的关键。

2、政策不确定性风险

十九大以来，常中央国务院把环境保护、污染防治提升到国家根本战略的层面，针对环保的支持引导政策从国家到地方层出不穷，环保行业迎来了近年来最好的机遇，借助政策东风，企业也迎来发展的黄金时期；但随着环境的不断改善和完善，行业可能存在政府对环境治理政策的放松，政策对环保产业支持力度减弱的风险。

二、 宏观政策

2010 年，环保部、发改委、科技部、财政部等 9 部门联合发布的《关于推进大气污染联防联控工作改善区域空气质量的知道意见》，首次将挥发性有机物（VOCs）与二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等列为重点防控的四项污染物之一，强调 VOCs 污染防治对大气污染联防联控的重要性。

2011 年，《国家环境保护“十二五”规划》，提出加强挥发性有机污染物和有毒废气控制,加强石化行业生产、输送和存储过程挥发性行有机污染物排放控制,完善重点行业污染物排放标准并开展挥发性有机污染物排放源的监测。在上述环境保护规划的基础上，2012 年《重点区域大气污染防治“十二五”规划》中又进一步提出要实施二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机污染物的协同控制和均衡控制,到 2015 年挥发性有机物污染防治工作全面核开。

2013 年国务院发布《大气污染防治行动计划》（大气十条），首次提出重点行业 and 重点地区,实施挥发性有机物总量控制。制定有针对性的重点源 VOCs 减排技术方案，建立重点行业和企业 VOCs 减排核算和监管体系。并提出在石化、有机化工、表面涂装、包装印刷等行业实施挥发性有机物综合治理。

2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

“十三五”规划纲要进一步强调了要在重点区域、重点行业推进挥发性有机物排放总量控制，全国排放总量下降 10% 以上。

2016 年 6 月，工信部与财政部印发《重点行业挥发性有机物削减行动计划》，首次提出 VOCs 总量目标，指导意义深远。计划中提出，到 2018 年，工业行业 VOCs 排放量比 2015 年削减 30 万吨以上。并针对不同行业的特点，提出原材料替代，工艺技术改造，回收和末端治理等各种减排方式。

2018 年 6 月，党和国家发布《中共中央 国务院关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》，该意见是党和国家在全面加强生态环境保护，打好污染防治攻坚战，提升生态文明，建设美丽中国方面的总部署。

2018 年 7 月国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，该计划进一步明确了削减 VOCs 排在打赢蓝天保卫战三年行动计划中的重要性，并要求生态环境部牵头制定石化、化工等 VOCs 排放重点行业和油品储运销综合整治方案，至 2020 年 VOCs 排放总量较 2015 年下降 10%以上。在党和国家政策引导下各级地方政府陆续出台大气污染治理三年行动计划，其中均明确了对 VOCs 污染控制的治理时

间表和治理目标。公司所属行业属于政策驱动性，在持续的政策推动下，未来 VOCs 污染控制行业将进入快车道。

三、 行业标准与资质

行业标准：大气污染环境质量标准：《环境空气质量标准》（GB3095—2012），《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），各行业的大气固定源污染物排放标准；各行业大气移动源污染物排放标准；《中华人民共和国恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993），《城镇污水处理厂污染物综合排放标准》（GB18918-2002），《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB18485-2014），《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008）等。

行业主要资质：环境影响评价资质；建筑机电安装工程专业承包；环保工程专业承包；废气运营资质；环境工程工程设计专项资质：大气污染防治工程。

四、 主要技术或工艺

作为一家工业企业和市政工程提供有机废气、VOCs 治理及恶臭处理一体化解决方案的综合服务商，公司拥有的主要技术有：RTO/RCO/CO 技术、光催化技术、等离子体技术、生物降解技术、吸附技术、冷凝技术、膜分离技术等；针对具体的废气治理项目，公司采用核心技术加组合工艺对废气及恶臭采用综合治理。

五、 环境治理技术服务分析

☐适用 ☒不适用

六、 环境治理设备销售业务分析

☐适用 ☒不适用

七、 环境治理工程类业务分析

☐适用 ☒不适用

八、 环境治理运营类业务分析

☐适用 ☒不适用

九、 PPP 项目分析

☐适用 ☒不适用

十、 细分行业披露要求

（一） 水污染治理业务

☐适用 ☒不适用

（二） 大气污染治理业务

☒适用 ☐不适用

公司所属行业为国家战略性新兴产业中节能环保产业。按照《国民经济行业分类》，属于“环境治

理业”中“大气污染治理”子行业范畴。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“环境治理业”中“大气污染治理”。报告期内，工业 VOCs 有机废气治理实现收入 84,957,449.20 元，市政恶臭治理实现收入 66,818,780.16 元，耗材销售及维保服务实现收入 13,113,463.78 元，其他业务收入 417,187.81 元，公司 2018 年度实现收入 165,306,880.95 元。

（三） 固体废物治理业务

1、 固体废物治理业务收入分析

☐适用 ☒不适用

2、 固体废物治理并发电业务情况分析

☐适用 ☒不适用

（四）危险废物治理业务

☒适用 ☐不适用

不适用

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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	√是□否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是√否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2018年8月31日公司董事会及2018年9月17日公司股东会审议通过章程修改议案内容：鉴于公司经过二次股份增发，公司发起人股份数及股份比例都有变化，拟将《公司章程》“第十七条 公司现股份总数为 5952 万股，全部为普通股。”修改为“第十七条 公司现股份总数为 5952 万股，全部为普通股。”

截止本章程公告之日，发起人的姓名（或名称）、认购的股份数、股份比例、出资方式情况如下：（详见全国股份转让系统指定信息披露平台上披露的公司《公司章程》P6-P7 页”。原《公司章程》自新章程审议通过之日起失效。

（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	7	改聘会计师事务所、定期报告、购买资产
监事会	4	定期报告
股东大会	4	改聘会计师事务所、定期报告

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况。公司管理层暂未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理办法》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六） 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 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	广会审字[2019]G18031770019 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2019-04-28
注册会计师姓名	何国铨、郑镇涛
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	200,000 元

审 计 报 告

广会审字[2019]G18031770019 号

广州紫科环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州紫科环保科技股份有限公司（以下简称“紫科环保”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫科环保 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于紫科环保，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。

二、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 9”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 2”，2018 年 12 月 31 日紫科环保合并财务报表应收账款账面余额为 206,450,240.49 元，应收账款坏账准备金额为 22,495,642.60 元。鉴于紫科环保 2018 年末应收账款账面余额及应收账款坏账准备金额较大，且管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收账款坏账准备执行的主要程序如下：

- （1）评估与测试了与应收账款坏账准备相关的内控设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）获取并检查了公司坏账准备计提表，分析管理层坏账计提方法与相应会计政策的一致性，复核应收账款坏账计提金额的准确性；
- （3）对应收账款余额较大的客户，我们获取并检查了相应的合同、工程验收单、开票记录，分析合同条款与应收账款账龄是否一致，确定是否存在超过合同约定的大额应收账款；查阅了客户的公开信息，访谈了客户的业务负责人员，评估客户的经营情况，测试其可回收性；
- （4）采取抽样方法，向客户函证 2018 年末的应收账款余额，识别应收账款余额的准确性；
- （5）检查应收账款期后回款情况，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（二）主营业务收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计 18”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 27”，公司主要业务为销售环保设备及环保用品，公司将产品交付给购货方签收或需安装的设备安装完毕时确认收入，2018 年度公司确认主营业务收入 164,889,693.14 元，占营业收入的

99.75%。鉴于主营业务收入是 2018 年度合并财务报表的重要组成项目且是紫科环保的关键业绩指标，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对主营业务收入确认执行的主要程序如下：

（1）了解、评估并测试了紫科环保与收入确认有关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；

（2）选取样本检查 2018 年度主营业务收入确认的合同、出库单、运输单、签收单、发票等支持性文件，检查已确认收入的真实性；

（3）采取抽样方法，向客户函证 2018 年度的销售金额及年末应收账款余额、预收款项余额，识别收入确认金额的准确性；

（4）抽取 2018 年 12 月 31 日前后确认的大额主营业务收入，实行截止性测试，检查客户的签收单、验收单等支持性文件，评估主营业务收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

紫科环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括紫科环保 2018 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并不涵盖其他信息，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。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估紫科环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算紫科环保、终止运营或别无其他现实的选择。 治

理层负责监督紫科环保的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对紫科环保持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致紫科环保不能持续经营。

（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）就紫科环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：何国铨

（项目合伙人）

中国注册会计师：郑镇涛

中国

广州

二〇一九年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、1	18,127,149.36	31,889,385.95
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	附注五、2	191,550,006.61	140,082,752.60
其中：应收票据	附注五、2.（1）	7,595,408.72	1,454,402.82
应收账款	附注五、2.（2）	183,954,597.89	138,628,349.78
预付款项	附注五、3	12,562,059.57	9,231,104.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、4	4,288,249.12	5,111,706.67
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、5	34,237,528.78	27,725,730.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、6	507,265.08	528,142.50
流动资产合计		261,272,258.52	214,568,822.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注五、7	22,505,043.41	18,208,549.91
在建工程	附注五、8	7,679,825.63	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五、9	4,555,338.47	260,294.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、10	250,355.72	329,415.44
递延所得税资产	附注五、11	5,642,970.43	2,970,629.17
其他非流动资产	附注五、12	28,442.08	3,700,000.00
非流动资产合计		40,661,975.74	25,468,888.59
资产总计		301,934,234.26	240,037,711.26
流动负债：			
短期借款	附注五、13	6,400,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	附注五、14	37,969,911.50	42,068,911.04
其中：应付票据		13,085,900.36	20,307,773.09
应付账款	附注五、14.（1）	24,884,011.14	21,761,137.95
预收款项	附注五、15	4,046,200.00	2,437,994.47
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、16	3,077,350.42	2,348,074.94
应交税费	附注五、17	5,729,665.25	4,442,592.69

其他应付款	附注五、18	1,548,514.91	1,535,953.90
其中：应付利息	附注五、18.（1）	646,875.00	
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五、19	840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		59,611,642.08	66,833,527.04
非流动负债：			
长期借款	附注五、20	5,740,000.00	
应付债券	附注五、21	44,315,227.64	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	附注五、22	2,017,296.27	2,825,690.27
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		52,072,523.91	2,825,690.27
负债合计		111,684,165.99	69,659,217.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、23	59,520,000.00	59,520,000.00
其他权益工具	附注五、24	992,610.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、25	80,650,729.62	80,876,623.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、26	4,633,792.20	2,189,522.94
一般风险准备			
未分配利润	附注五、27	39,967,186.50	24,011,507.92
归属于母公司所有者权益合计		185,764,318.85	166,597,654.56
少数股东权益		4,485,749.42	3,780,839.39
所有者权益合计		190,250,068.27	170,378,493.95
负债和所有者权益总计		301,934,234.26	240,037,711.26

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,066,862.13	26,400,580.49
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			
应收票据及应收账款	附注十三、1	186,870,211.13	137,859,104.44
其中：应收票据	附注十三、1.（1）	7,495,408.72	1,151,579.82
应收账款	附注十三、1.（2）	179,374,802.41	136,707,524.62
预付款项		14,045,341.04	6,181,896.58
其他应收款	附注十三、2	8,039,563.59	7,076,379.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货		28,726,868.23	13,959,787.54
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		253,748,846.12	191,477,748.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三、3	32,862,337.08	22,382,337.08
投资性房地产			
固定资产		12,654,915.09	13,050,341.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		242,646.99	260,294.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,676,539.92	2,669,233.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,436,439.08	38,362,206.18
资产总计		303,185,285.20	229,839,954.31
流动负债：			
短期借款		6,400,000.00	14,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		41,316,172.70	37,562,359.32
其中：应付票据		28,230,272.34	20,441,123.09
应付账款		13,085,900.36	17,121,236.23
预收款项		2,620,689.55	2,602,190.47
应付职工薪酬		1,480,226.69	1,427,987.07
应交税费		4,722,883.79	3,288,339.58
其他应付款		11,143,295.22	10,979,197.38
其中：应付利息		646,875.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		68,523,267.95	69,860,073.82
非流动负债：			
长期借款		5,740,000.00	
应付债券		44,315,227.64	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,017,296.27	2,825,690.27
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		52,072,523.91	2,825,690.27
负债合计		120,595,791.86	72,685,764.09
所有者权益：			
股本		59,520,000.00	59,520,000.00
其他权益工具		992,610.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		75,738,960.78	75,738,960.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,633,792.20	2,189,522.94
一般风险准备			
未分配利润		41,704,129.83	19,705,706.50
所有者权益合计		182,589,493.34	157,154,190.22
负债和所有者权益合计		303,185,285.20	229,839,954.31

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		165,306,880.95	126,599,671.39
其中：营业收入	附注五、28	165,306,880.95	126,599,671.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		149,710,344.75	112,416,723.05
其中：营业成本	附注五、28	89,493,546.95	63,345,503.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、29	1,638,076.40	1,205,695.18
销售费用	附注五、30	22,229,841.24	17,618,759.90
管理费用	附注五、31	15,246,896.01	12,751,332.78
研发费用	附注五、32	11,299,671.17	8,840,459.54
财务费用	附注五、33	2,128,914.66	1,238,945.70
其中：利息费用		1,863,277.07	1,064,269.84
利息收入		244,724.85	213,590.09
资产减值损失	附注五、34	7,673,398.32	7,416,026.93
加：其他收益	附注五、35	500,000.00	819,300.00
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、36		94,128.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,096,536.20	15,096,376.55
加：营业外收入	附注五、37	2,598,699.62	3,489,035.95
减：营业外支出	附注五、38	192,922.61	269,586.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,502,313.21	18,315,825.89
减：所得税费用	附注五、39	1,322,461.42	3,176,875.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,179,851.79	15,138,950.61
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）		17,179,851.79	15,138,950.61
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		-1,220,096.05	-640,985.61
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,399,947.84	15,779,936.22
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		17,179,851.79	15,138,950.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,399,947.84	15,779,936.22
归属于少数股东的综合收益总额		-1,220,096.05	-640,985.61
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.31	0.29
(二)稀释每股收益(元/股)		0.31	0.29

法定代表人: 李云飞

主管会计工作负责人: 杨波

会计机构负责人: 杨波

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十三、4	156,122,122.01	123,573,904.11
减: 营业成本	附注十三、4	84,945,319.87	73,104,535.63
税金及附加		1,145,085.92	864,606.17
销售费用		16,638,557.83	13,778,510.90
管理费用		8,766,388.97	9,090,385.69
研发费用		10,379,549.90	8,462,666.01
财务费用		2,124,232.87	1,233,665.98
其中: 利息费用		1,863,277.07	1,064,269.84
利息收入		235,310.08	203,423.99
资产减值损失		7,523,770.57	7,193,418.53

加：其他收益		500,000.00	819,300.00
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			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-56,277.61
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,099,216.08	10,609,137.59
加：营业外收入		2,496,838.00	3,484,973.26
减：营业外支出		192,922.61	268,846.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,403,131.47	13,825,263.99
减：所得税费用		2,960,438.88	1,644,081.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,442,692.59	12,181,182.21
（一）持续经营净利润		24,442,692.59	12,181,182.21
（二）终止经营净利润			
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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		24,442,692.59	12,181,182.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		98,189,800.87	79,591,231.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到的税费返还		184,098.93	184,299.30
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、40.（1）	13,541,233.33	17,739,475.36
经营活动现金流入小计		111,915,133.13	97,515,005.88
购买商品、接受劳务支付的现金		81,755,393.57	65,431,790.99
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			
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		25,292,026.63	19,591,085.01
支付的各项税费		15,147,951.05	16,177,420.70
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、40.（2）	38,028,783.21	37,135,656.60
经营活动现金流出小计		160,224,154.46	138,335,953.30
经营活动产生的现金流量净额		-48,309,021.33	-40,820,947.42
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			52,283.32
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			52,283.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,248,567.11	4,265,884.89
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	附注五、40.（3）		
投资活动现金流出小计		10,248,567.11	4,265,884.89
投资活动产生的现金流量净额		-10,248,567.11	-4,213,601.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,199,112.00	62,480,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,199,112.00	-
取得借款收到的现金		19,800,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		44,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,045,663.06	
筹资活动现金流入小计		76,544,775.06	87,480,000.00
偿还债务支付的现金		20,820,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		936,865.79	1,064,269.84
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	附注五、 40.（4）	8,706,405.38	2,316,000.00
筹资活动现金流出小计		30,463,271.17	22,380,269.84
筹资活动产生的现金流量净额		46,081,503.89	65,099,730.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-15,687.27
五、现金及现金等价物净增加额		-12,476,084.55	20,049,493.90
加：期初现金及现金等价物余额		24,987,765.92	4,938,272.02
六、期末现金及现金等价物余额		12,511,681.37	24,987,765.92

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		89,281,913.72	78,053,793.12
收到的税费返还		184,098.93	184,299.30
收到其他与经营活动有关的现金		36,121,866.56	45,766,680.64
经营活动现金流入小计		125,587,879.21	124,004,773.06
购买商品、接受劳务支付的现金		97,610,553.33	81,720,927.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,055,114.08	9,819,941.09
支付的各项税费		11,518,146.12	10,537,325.16
支付其他与经营活动有关的现金		47,117,472.33	53,058,423.87
经营活动现金流出小计		168,301,285.86	155,136,618.00
经营活动产生的现金流量净额		-42,713,406.65	-31,131,844.94
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			81,283.32
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			81,283.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		236,551.56	37,121.84

付的现金			
投资支付的现金		10,480,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	16,020,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,716,551.56	16,057,121.84
投资活动产生的现金流量净额		-10,716,551.56	-15,975,838.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			60,000,000.00
取得借款收到的现金		19,800,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金		44,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		10,045,663.06	
筹资活动现金流入小计		74,345,663.06	85,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,820,000.00	19,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		936,865.79	1,064,269.84
支付其他与筹资活动有关的现金		8,206,405.38	2,316,000.00
筹资活动现金流出小计		29,963,271.17	22,380,269.84
筹资活动产生的现金流量净额		44,382,391.89	62,619,730.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-15,687.27
五、现金及现金等价物净增加额		-9,047,566.32	15,496,359.43
加：期初现金及现金等价物余额		19,498,960.46	4,002,601.03
六、期末现金及现金等价物余额		10,451,394.14	19,498,960.46

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	59,520,000.00	-	-	-	80,876,623.70	-	-	-	2,641,066.10	-	28,535,685.18	3,887,008.05	175,460,383.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-451,543.16	-	-4,524,177.26	-106,168.66	-5,081,889.08
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	-	80,876,623.70	-	-	-	2,189,522.94	-	24,011,507.92	3,780,839.39	170,378,493.95
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	992,610.53	-225,894.08	-	-	-	2,444,269.26	-	15,955,678.58	704,910.03	19,871,574.32
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,399,947.84	-1,220,096.05	17,179,851.79
(二) 所有者投入和减少资本				992,610.53	-225,894.08							1,925,006.08	2,691,722.53
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,199,112.00	2,199,112.00
2. 其他权益工具持有者	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-225,894.08	-	-	-	-	-	-	-274,105.92	-500,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2444269.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	59,520,000.00	-	-	992,610.53	80,650,729.62	-	-	-	4,633,792.20	-	39,967,186.50	4,485,749.42	190,250,068.27
----------	---------------	---	---	------------	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	--------------	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	49,520,000.00	-	-	-	31,080,397.28	-	-	-	1,346,628.71	-	12,858,908.80	-	94,805,934.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-375,223.99	-	-3,409,218.88	-	-3,784,442.87
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,520,000.00	-	-	-	31,080,397.28	-	-	-	971,404.72	-	9,449,689.92	-	91,021,491.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	1,218,118.22	-	14,561,818.00	3,780,839.39	79,357,002.03
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,779,936.22	-640,985.61	15,138,950.61
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	-	-	-	4,421,825.00	64,218,051.42
1．股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	-	-	-	4,421,825.00	64,218,051.42
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,218,118.22	-	-1,218,118.22	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,218,118.22	-	-1,218,118.22	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	59,520,000.00	-	-	-	80,876,623.70	-	-	-	2,189,522.94	-	24,011,507.92	3,780,839.39	170,378,493.95	

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	59,520,000.00	-	-	-	75,738,960.78	-	-	-	2,641,066.10	-	23,769,594.90	161,669,621.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-451,543.16	-	-4,063,888.40	-4,515,431.56
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	-	75,738,960.78	-	-	-	2,189,522.94	-	19,705,706.50	157,154,190.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	2,444,269.26	-	21,998,423.33	25,435,303.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,442,692.59	24,442,692.59
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	59,520,000.00	-	-	992,610.53	75,738,960.78	-	-	-	4,633,792.20	-	41,704,129.83	182,589,493.34

项目	上期											
	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	49,520,000.00	-	-	-	25,942,734.36	-	-	-	1,346,628.71	-	12,119,658.39	88,929,021.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-375,223.99	-	-3,377,015.88	-3,752,239.87
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,520,000.00	-	-	-	25,942,734.36	-	-	-	971,404.72	-	8,742,642.51	85,176,781.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	1,218,118.22	-	10,963,063.99	71,977,408.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,181,182.21	12,181,182.21
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	-	-	-	59,796,226.42
1．股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	49,796,226.42	-	-	-	-	-	-	59,796,226.42
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,218,118.22	-	-1,218,118.22	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,218,118.22	-	-1,218,118.22	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	59,520,000.00	-	-	-	75,738,960.78	-	-	-	2,189,522.94	-	19,705,706.50	157,154,190.22

2018 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司历史沿革：

广州紫科环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由李云飞、李木子、何盈漫、广州紫创投资中心（有限合伙）、潘少苹、武家水、周永毅、汤兴明发起设立，于2002年08月15日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司2015年12月31日以广州紫科生物环保技术有限公司2015年10月31日为基准日整体改制成广州紫科环保科技股份有限公司，公司现持有统一社会信用代码为914401017418937661的营业执照，注册资本5,952.00万元，股份总数5,952.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份35,393,829股，无限售条件的流通股份24,126,171股。公司于2016年6月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

(2) 公司注册地址及总部办公地址：

公司注册地址及总部办公地址：广东省广州市黄埔区开创大道2707号706房。

(3) 公司业务性质及主要经营活动：

公司业务性质：公司属生态保护和环境治理业行业。

主要经营活动：为工业企业和市政领域的挥发性有机废气、VOCs治理及恶臭处理提供从研发、设计、生产、集成、调试到运营等服务一体化解决方案的综合服务商。

公司的主要产品：

1. RT0/RCO/CO 装置：主要用于高浓度废气的治理；复合光催化装置，主要用来治理有机废气及VOCs废气；
2. 一体式高压喷雾除臭装置/ 高压风炮除臭及降尘，用于比较空旷无法做收集的恶臭污染源除臭之用；
3. 等离子除臭装置，主要用来去除有机废气、VOCs类废气；
4. 杀菌脱臭空气净化器，适用于200m²左右的空间除臭垃圾中转站、卫生间、商场等；
5. 微生物除臭装置，主要用来去除硫化氢、氨气、有机废气及恶臭等；
6. 系列除尘器废气治理，主要应用于工业车间内粉尘治理；
7. 系列异味控制器除臭，针对有组织收集废气经过前预处理之后的恶臭深度治理；
8. 微波振动空气净化器除臭，针对局部空间除臭。

2、合并财务报表范围

本公司将广东紫科环保设备有限公司（以下简称广东紫科）、山东紫科环保科技有限公司（以下简称山东紫科）、北京粤华紫科环保科技有限公司（以下简称北京粤华）、辽宁紫科环保科技有限公司（以下简称辽宁紫科）和安徽绿华紫科环保科技有限公司（以下简称安徽绿华）等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变化和在其他主体中的权益之说明。

3、财务报告报出日

本公司财务报告业经董事会于 2019 年 4 月 28 日批准对外报出。

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为编制基础。

（2）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用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

（1）同一控制下的企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 外币业务和外币报表折算外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

8. 金融资产和金融负债

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，

按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

9. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

具体组合及坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来	经测试未发生减值的，不计提坏账准备
出口退税款项	
代扣代缴社保费、住房公积金	

账龄分析法：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

10. 存货

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法与个别计价法，日常生产用存货采用先进先出法，带安装设备项目采购直发现场存货采用个别计价法。

（3）确定可变现净值的依据

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

11. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

12. 固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25 年、37 年 4 个月	5.00	2.54-3.80
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

13. 在建工程

(1) 在建工程的分类

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

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

14. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

15. 无形资产

(1) 无形资产

无形资产包括专利权、土地使用权等，按取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 研究与开发支出

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	土地出让年限
专利权	17

16. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

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

(3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或

净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（4）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

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

18. 收入

（1）一般原则：

--销售商品

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

--提供劳务

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

--让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

--建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能

够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债

（2）收入确认的具体方法：

1) 销售商品

公司主要销售环保设备及环保用品。销售产品收入确认需满足以下条件：公司将产品交付给购货方签收或需安装的设备安装完毕时，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

公司主要提供的劳务为设备维护服务，提供劳务收入确认需满足以下条件：公司维保服务收入根据维保合同要求，按期巡查，编制巡查报告等提交给甲方，根据设备运转情况更换消耗的备品备件，在提供服务收入的金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，维护服务相关的成本能够可靠地计量。

19. 政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的

递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

21. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财政部 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）规定，对企业财务报表格式进行相应调整，调整内容：将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”	第二届董事会第三次会议	《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕

公司对该项会计政策调整采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

可比会计期间	项目	调整前	调整后	变动额
年初余额/ 2017 年度	应收票据及应收账款	-	140,082,752.60	140,082,752.60
	应收票据	1,454,402.82	-	-1,454,402.82
	应收账款	138,628,349.78	-	-138,628,349.78
	应付票据及应付账款	-	42,068,911.04	42,068,911.04
	应付票据	20,307,773.09	-	-20,307,773.09
	应付账款	21,761,137.95	-	-21,761,137.95
	管理费用	21,591,792.32	12,751,332.78	-8,840,459.54
	研发费用	-	8,840,459.54	8,840,459.54

（2）重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

四、 税项

1.主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的 1.2%计缴；	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
广东紫科	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

公司之子公司山东紫科、辽宁紫科、北京粤华、安徽绿华本年度属于小型微利企业。根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

本公司于2017年11月9日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201744000861，有效期三年，故本公司在2017-2019年度享受15%企业所得税税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	37,956.21	73,627.16
银行存款	12,473,725.16	24,914,138.76
其他货币资金	5,615,467.99	6,901,620.03
合 计	18,127,149.36	31,889,385.95
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：（1）受限货币资金参见“附注五、42 所有权或使用权受到限制的资产”；

（2）外币货币资金参见“附注五、43 外币货币性项目”。

2. 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	7,595,408.72	1,454,402.82
应收账款	183,954,597.89	138,628,349.78
合 计	191,550,006.61	140,082,752.60

（1）应收票据

1) 分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,595,408.72	1,454,402.82
商业承兑汇票	-	-

合 计	7,595,408.72	1,454,402.82
-----	--------------	--------------

- 2) 年末公司无用于质押的应收票据。
- 3) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,873,192.16	-
商业承兑汇票	5,086,338.40	-
合 计	36,959,530.56	-

- 4) 年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,617,002.00	1.75	3,617,002.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,833,238.49	98.25	18,878,640.60	9.31	183,954,597.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	206,450,240.49	100.00	22,495,642.60	10.90	183,954,597.89

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,265,502.00	1.48	2,265,502.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,191,544.67	98.52	12,563,194.89	8.31	138,628,349.78

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	153,457,046.67	100.00	14,828,696.89	9.66	138,628,349.78

组合中，单项金额重大并单计提坏账准备的应收账款：

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东永泰集团有限公司	2,265,502.00	2,265,502.00	100.00	仲裁难以执行
山东宏宇橡胶有限公司	1,351,500.00	1,351,500.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
合计	3,617,002.00	3,617,002.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	120,962,132.71	6,052,106.63	5.00
1-2 年	44,349,274.85	4,434,927.49	10.00
2-3 年	30,737,567.03	6,147,513.41	20.00
3-4 年	6,286,444.40	1,885,933.32	30.00
4-5 年	279,319.50	139,659.75	50.00
5 年以上	218,500.00	218,500.00	100.00
合 计	202,833,238.49	18,878,640.60	9.31

(续表)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	82,101,492.66	4,105,074.63	5.00
1-2 年	55,923,951.00	5,592,395.10	10.00
2-3 年	11,977,871.51	2,395,574.30	20.00
3-4 年	887,969.50	266,390.86	30.00

4-5 年	193,000.00	96,500.00	50.00
5 年以上	107,260.00	107,260.00	100.00
合计	151,191,544.67	12,563,194.89	8.31

2) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况本年计提坏账准备金额 7,666,945.71 元。

3) 本年实际核销的应收账款情况无。

4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 51,260,468.38 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,603,848.72 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款无。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额无。

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	12,131,529.99	96.57	8,097,292.50	87.72
1-2 年	192,557.62	1.53	893,472.05	9.68
2-3 年	60,778.74	0.49	240,339.78	2.60
3年以上	177,193.22	1.41	-	-
合计	12,562,059.57	100.00	9,231,104.33	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 6,142,049.37 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 48.89%。

4. 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,288,249.12	5,111,706.67
合 计	4,288,249.12	5,111,706.67

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	4,683,687.38	100.00	395,438.26	8.44	4,288,249.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	4,683,687.38	100.00	395,438.26	8.44	4,288,249.12

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	5,500,692.32	100.00	388,985.65	7.07	5,111,706.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,500,692.32	100.00	388,985.65	7.07	5,111,706.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	2,951,799.63	147,589.98	5.00
1-2 年	1,025,838.40	102,583.84	10.00
2-3 年	429,002.59	85,800.52	20.00
3-4 年	152,746.40	45,823.92	30.00
4-5 年	280.00	140.00	50.00
5 年以上	13,500.00	13,500.00	100.00
合 计	4,573,167.02	395,438.26	8.65

续表

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,616,430.58	180,821.52	5.00
1-2 年	1,609,548.50	160,954.85	10.00
2-3 年	171,126.40	34,225.28	20.00
3-4 年	4,780.00	1,434.00	30.00
4-5 年	23,100.00	11,550.00	50.00
5 年以上	-	-	-
合 计	5,424,985.48	388,985.65	7.17

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
出口退税款项	-	-	-
代扣代缴社保费、住房公积金	110,520.36	-	-
合 计	110,520.36	-	-

2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额6,452.61元。

3) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

4) 其他应收款按照性质分类情况

款 项 性 质	年末余额	年初余额
保证金、押金	3,203,645.99	2,864,378.40
代扣代缴社保公积金	110,520.36	75,706.78
备用金、往来款及其他	1,369,521.03	2,560,617.14
合 计	4,683,687.38	5,500,692.32

5) 按欠款方归集前五名的其他应收款情况:

单 位 名 称	款项性质	金 额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)	坏账准备 年末余额
浦林成山(山东) 轮胎有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内、 1-2 年	6.41	20,000.00
钟善洪	押金	216,912.00	1 年以内	4.63	10,845.60
佛山市南海力丰机床有限公司	押金	213,556.59	2-3 年	4.56	42,711.32
万邦工程管理咨询有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	4.27	10,000.00
陈建华	个人往来款	165,000.00	1 年以内	3.52	8,250.00
合 计		1,095,468.59		23.39	91,806.92

6) 涉及政府补助的应收款项无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额无。

5. 存货

(1) 存货分项列示如下:

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,352,594.33	-	6,352,594.33
低值易耗品	32,112.89	-	32,112.89
生产成本-在产品	23,650,447.64	-	23,650,447.64

库存商品	4,123,151.91	-	4,123,151.91
发出商品	79,222.01	-	79,222.01
合 计	34,237,528.78	-	34,237,528.78

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,206,967.98		7,206,967.98
低值易耗品	32,481.66		32,481.66
生产成本-在产品	17,687,125.00		17,687,125.00
库存商品	2,677,785.24		2,677,785.24
发出商品	121,370.74		121,370.74
合 计	27,725,730.62		27,725,730.62

(2) 年末公司不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(3) 年末公司存货余额无借款费用资本化金额。

(4) 年末公司存货无受限的情况。

6. 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	507,265.08	528,142.50
合 计	507,265.08	528,142.50

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	12,879,394.74	7,070,987.87	1,732,073.05	680,201.02	22,362,656.68
2.本年增加金额	5,032,557.53	273,608.32	69,224.13	348,181.44	5,723,571.42
(1) 购置	3,249,094.30	273,608.32	69,224.13	348,181.44	3,940,108.19
(2) 在建工程转入	1,783,463.23	-	-	-	1,783,463.23
3.本年减少金额	-	115,846.15	38,917.24	213,902.40	368,665.79

(1) 处置或报废	-	115,846.15	-	213,902.40	329,748.55
(2) 其他	-	-	38,917.24	-	38,917.24
4.年末余额	17,911,952.27	7,228,750.04	1,762,379.94	814,480.06	27,717,562.31
二、累计折旧					
1. 年初余额	436,979.68	2,210,619.09	1,025,379.41	481,128.59	4,154,106.77
2.本年增加金额	327,734.76	773,774.63	219,130.15	67,521.14	1,388,160.68
(1) 计提	327,734.76	773,774.63	219,130.15	67,521.14	1,388,160.68
3.本年减少金额	-	115,846.15	-	213,902.40	329,748.55
(1) 处置或报废	-	115,846.15	-	213,902.40	329,748.55
4. 年末余额	764,714.44	2,868,547.57	1,244,509.56	334,747.33	5,212,518.90
三、账面价值					
1. 年末账面价值	17,147,237.83	4,360,202.47	517,870.38	479,732.73	22,505,043.41
2. 年初账面价值	12,442,415.06	4,860,368.78	706,693.64	199,072.43	18,208,549.91

(2) 公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 年末公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 年末公司未办妥产权证的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
辽宁库房	1,783,463.23	整体工程尚未完工
合 计	1,783,463.23	

(5) 年末公司固定资产受限情况参见“附注五、42 所有权或使用权受到限制的资产”。

8. 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,679,825.63	-	7,679,825.63
合 计	7,679,825.63	-	7,679,825.63

(续表)

项 目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	-	-	-
合 计	-	-	-

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
				转入固定资产	其他减少	
辽宁厂房一期建设项目	1,800 万	-	9,463,288.86	1,783,463.23	-	7,679,825.63
合 计		-	9,463,288.86	1,783,463.23	-	7,679,825.63

(续表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
辽宁厂房一期建设项目	52.57	52.57	-	-	-	自筹
合计	-	-	-	-	-	-

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	-	300,000.00	300,000.00
2. 本年增加金额	4,363,320.00	-	4,363,320.00
(1) 购置	4,363,320.00	-	4,363,320.00
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-

4. 年末余额	4,363,320.00	300,000.00	4,663,320.00
二、累计摊销			
1. 年初余额	-	39,705.93	39,705.93
2. 本年增加金额	50,628.52	17,647.08	68,275.60
(1) 计提	50,628.52	17,647.08	68,275.60
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	50,628.52	57,353.01	107,981.53
三、账面价值			
1. 年末账面价值	4,312,691.48	242,646.99	4,555,338.47
2. 年初账面价值	-	260,294.07	260,294.07

(2) 年末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

10. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加 金额	本年摊销金 额	其他减少 金额	年末余额
办公室及展厅装修	329,415.44	-	79,059.72	-	250,355.72
合 计	329,415.44	-	79,059.72	-	250,355.72

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	22,891,080.86	3,473,473.23
未实现内部交易损益	1,083,832.77	167,462.69
可弥补亏损	9,681,579.41	1,699,440.07
预计负债	2,017,296.27	302,594.44
合 计	35,673,789.31	5,642,970.43

(续表)

项 目	年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	15,217,682.54	2,307,500.71
实现内部交易损益	95,186.03	14,277.90
可弥补亏损	2,249,970.16	224,997.02
预计负债	2,825,690.27	423,853.54
合 计	15,322,478.45	2,970,629.17

(2) 未经抵销的递延所得税负债无。

(3) 未确认递延所得税资产明细无。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期无。

12. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付固定资产采购款	28,442.08	-
预付土地使用款	-	3,700,000.00
合 计	28,442.08	3,700,000.00

13. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	6,400,000.00	-
质押、保证借款	-	14,000,000.00
合 计	6,400,000.00	14,000,000.00

14. 应付票据及应付账款

项 目	年末余额	年初余额
应付票据	13,085,900.36	20,307,773.09
应付账款	24,884,011.14	21,761,137.95
合 计	37,969,911.50	42,068,911.04

(1) 应付账款情况

项 目	年末余额	年初余额
货款及劳务款	24,532,738.41	21,611,137.95
工程款	351,272.73	150,000.00
合 计	24,884,011.14	21,761,137.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款无。

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	4,046,200.00	2,437,994.47
合 计	4,046,200.00	2,437,994.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项： 无。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,348,074.94	24,561,093.69	23,831,818.21	3,077,350.42
离职后福利-设定提存计划	-	1,301,988.08	1,301,988.08	-
辞退福利	-	158,220.34	158,220.34	-
合 计	2,348,074.94	26,021,302.11	25,292,026.63	3,077,350.42

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,348,074.94	22,432,385.56	21,703,110.08	3,077,350.42
职工福利费	-	897,940.93	897,940.93	-

社会保险费	-	837,525.46	837,525.46	-
其中：医疗保险费	-	733,622.95	733,622.95	-
工伤保险费	-	29,239.28	29,239.28	-
生育保险费	-	74,663.23	74,663.23	-
住房公积金	-	208,448.05	208,448.05	-
工会经费	-	175,142.90	175,142.90	-
职工教育经费	-	9,650.79	9,650.79	-
其他	-	-	-	-
合计	2,348,074.94	24,561,093.69	23,831,818.21	3,077,350.42

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	-	1,267,152.20	1,267,152.20	-
失业保险费	-	34,835.88	34,835.88	-
合计	-	1,301,988.08	1,301,988.08	-

(4) 年末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

17. 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	3,785,226.05	2,997,725.95
企业所得税	1,271,990.82	988,929.69
个人所得税	47,191.02	54,710.74
城市维护建设税	304,777.63	212,966.95
教育费附加	130,618.98	91,452.25
地方教育费	87,079.33	60,968.17
土地使用税	16,564.94	-

房产税	48,133.52	-
印花税	33,351.09	28,468.80
水利建设费	2,001.44	7,370.14
其他	2,730.43	-
合 计	5,729,665.25	4,442,592.69

18. 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息	646,875.00	-
应付股利	-	-
其他应付款	901,639.91	1,535,953.90
合 计	1,548,514.91	1,535,953.90

(1) 应付利息

项 目	年末余额	年初余额
企业债券利息	646,875.00	-
合 计	646,875.00	-

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	109,000.00	834,573.09
未付费用	792,639.91	701,380.81
合 计	901,639.91	1,535,953.90

2) 公司年末余额无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19. 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	840,000.00	-
合 计	840,000.00	-

20. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	6,580,000.00	-
减：一年内到期的长期借款	840,000.00	-
合 计	5,740,000.00	-

公司于 2018 年 3 月 9 日、2018 年 4 月 2 日分别自广州银行科学城支行取得 300 万元、400 万元的长期借款，借款期限均为 2 年，借款利率为每年中国人民银行公布的同期同档次借款基准利率上浮 50%，本年借款利率为 7.13%，每半年还 6% 本金、到期结清本息。截至 2018 年 12 月 31 日，长期借款余额 658 万元，其中一年内到期的长期借款金额为 84 万元。

21. 应付债券

(1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
可转债	44,315,227.64	-
合 计	44,315,227.64	-

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
紫科转 S1	100.00	2018-6-4	2 年	45,000,000.00	-	45,000,000.00	646,875.00	779,536.28	-	44,315,227.64

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司于 2018 年 6 月 4 日成功发行“广州紫科环保科技股份有限公司 2018 年非公开发行创新创业可转换公司债券（第一期）”，发行规模为人民币 4,500 万元，债券期限为 2 年期，该债券于 2018 年 6 月 28 日通过深交所挂牌交易，债券简称“紫科转 S1”，债券代码“121003”。

本次发行的可转债转股期设置两次转股申报期，每次转股申报期均为 10 个交易日。

自发行之日起，满 6 个月后的第 1 个交易日至第 10 个交易日为第一次转股申报期；自发行之日起，满 9 个月的第 1 个交易日至第 10 个交易日为第二次转股申报期。即第一次转股申报期为 2018 年 12 月 4 日开始至 2018 年 12 月 17 日的十个交易日，第二次转股申报期为 2019 年 3 月 4 日开始至 2019 年 3 月 15 日的十个交易日。初始转股价格为人民币 7.5 元/股。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工

具成分的公允价值。公司发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。本次发行可转换公司债券面值总额 45,000,000.00 元，发行费用合计发行费用 500,000.00 元（其中：不含税金额 471,698.11 元），发行日金融负债成分公允价值 43,535,691.36 元计入应付债券，权益工具成分的公允价值 992,610.53 元计入其他权益工具。

22. 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
售后维保费	2,017,296.27	2,825,690.27
合 计	2,017,296.27	2,825,690.27

注：公司按照环保设备销售收入的2%预提售后维保费。

23. 股本

项 目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	59,520,000.00	-	-	-	-	-	59,520,000.00

24. 其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
紫科转 S1	-	-	450,000.00	992,610.53	-	-	450,000.00	992,610.53
合计	-	-	450,000.00	992,610.53	-	-	450,000.00	992,610.53

注：其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据详见“附注五、21 应付债券”。

25. 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	80,876,623.70	-	225,894.08	80,650,729.62
合 计	80,876,623.70	-	225,894.08	80,650,729.62

注：本期公司收购北京粤华紫科少数股东股权减少资本公积 142,447.88 元，对辽宁紫科进行增资而少数股东放弃增资减少公司资本公积 83,446.20 元。

26. 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,189,522.94	2,444,269.26	-	4,633,792.20
合 计	2,189,522.94	2,444,269.26	-	4,633,792.20

27. 未分配利润

项 目	年末余额	年初余额
上年年末余额	24,011,507.92	9,449,689.92
加：年初未分配利润调整数	-	-
本年年初余额	24,011,507.92	9,449,689.92
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,399,947.84	15779936.22
其他	-	-
减：提取法定盈余公积	2,444,269.26	1,218,118.22
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
本年年末余额	39,967,186.50	24,011,507.92

28. 营业收入、营业成本

项 目	2018 年度	
	收 入	成 本
主营业务	164,889,693.14	89,465,040.17
其他业务	417,187.81	28,506.78
合 计	165,306,880.95	89,493,546.95

(续表)

项 目	2017 年度	
	收 入	成 本
主营业务	126,287,119.04	63,255,179.61
其他业务	312,552.35	90,323.41

合 计	126,599,671.39	63,345,503.02
-----	----------------	---------------

29. 税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	785,602.45	578,540.22
教育费附加	335,749.92	247,955.75
地方教育附加	223,787.86	165,303.82
印花税	67,678.79	100,819.90
房产税	48,133.52	96,267.03
城镇土地使用税	86,489.94	5,160.00
车船税	7,321.88	8,991.40
水利建设基金	3,898.93	2,657.06
残保金	79,413.11	-
合 计	1,638,076.40	1,205,695.18

30. 销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
工资薪酬	9,506,765.26	6,556,272.99
售后服务维保费	3,324,050.49	3,057,005.72
差旅费	3,435,516.49	2,053,955.99
宣传推广及服务费	1,983,538.81	1,488,927.24
运输费	1,807,374.30	2,140,088.86
业务招待费	463,426.19	501,740.88
汽车费用	628,088.10	646,027.85
房租、水电及物业费	350,542.17	499,386.25
办公费	285,964.20	305,645.17
折旧费、摊销费	65,949.45	150,967.05
其他	378,625.78	218,741.90
合 计	22,229,841.24	17,618,759.90

31. 管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

工资薪酬	8,028,838.19	6,698,998.31
咨询及服务费	2,435,095.48	2,382,983.27
房租水电物业费	1,376,116.73	938,549.93
办公费	1,228,740.88	1,134,110.50
折旧费、摊销费	583,728.54	499,387.72
业务招待费	274,829.23	322,657.86
差旅费	717,216.73	276,773.28
保险费	165,057.92	56,423.14
其他	437,272.31	441,448.77
合计	15,246,896.01	12,751,332.78

32. 研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
人员人工费用	2,951,411.31	1,812,583.55
直接材料投入	8,128,170.73	6,442,162.67
折旧及摊销费用	215,346.13	261,260.43
其他费用	4,743.00	324,452.89
合计	11,299,671.17	8,840,459.54

33. 财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,863,277.07	1,064,269.84
减：利息收入	244,724.85	213,590.09
票据贴息	384,134.97	206,442.04
银行手续费	103,488.12	166,136.64
汇兑损益	22,739.35	15,687.27
合 计	2,128,914.66	1,238,945.70

注：公司本年度收到瞪羚企业专项扶持-贷款贴息补助 500,000.00 元，于收到时冲减当期发生的利息费用。

34. 资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
-----	---------	---------

坏账损失	7,673,398.32	7,416,026.93
合 计	7,673,398.32	7,416,026.93

35. 其他收益

(1) 其他收益情况

项 目	2018 年度	2017 年度
与日常经营活动相关的政府补助	500,000.00	819,300.00
合 计	500,000.00	819,300.00

(2) 其他收益明细

项 目	2018 年度	2017 年度
瞪羚企业专项扶持-研发费用补助	500,000.00	-
广东省企业研发费用后补助资金款	-	553,700.00
2016 年度广州市企业研发经费后补专项补助	-	132,800.00
天河区研发财政补贴	-	132,800.00
合 计	500,000.00	819,300.00

36. 资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益	-	94,128.21
合 计	-	94,128.21

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,280,000.00	3,381,447.89
无需支付货款	212,938.00	3,142.59
其他	105,761.62	104,445.47
合 计	2,598,699.62	3,489,035.95

注： 2017 年度、2018 年度的营业外收入都计入相应期间的非经常性损益。

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
新三板创新层奖励	300,000.00	-	与收益相关
高新技术企业奖励	700,000.00	-	与收益相关
瞪羚企业专项扶持-股权融资补助	500,000.00	-	与收益相关
广州市金融工作局股份转让挂牌补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
广州市企业研究开发机构建设专项资金补贴	-	1,000,000.00	与收益相关
广州开发区金融局“新三板”最高层奖励	-	500,000.00	与收益相关
广东省工业和信息化发展专项资金-小微企业创业创新奖励款	-	500,000.00	与收益相关
第五届中国创新创业大赛奖金	680,000.00	300,000.00	与收益相关
广州市开发区金融局“新三板”融资奖励	-	73,800.00	与收益相关
2018 年佛山“四上”企业培育奖励扶持专项资金	100,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	-	7,647.89	与收益相关
合 计	2,280,000.00	3,381,447.89	

38. 营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损失合计	-	6,620.87
其中：固定资产处置损失	--	6,620.87
税收滞纳金	-	2,495.57
违约金	-	110,200.00
无法收回的款项	192,922.61	149,239.49
其他支出	-	1,030.68
合 计	192,922.61	269,586.61

注：2017 年度和 2018 年度的营业外支出都计入相应期间的非经常性损益。

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	3,994,802.68	4,467,435.67
递延所得税费用	-2,672,341.26	-1,290,560.39

合 计	1,322,461.42	3,176,875.28
-----	--------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度
利润总额	18,502,313.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,775,346.98
子公司适用不同税率的影响	-542,710.63
调整以前期间所得税的影响	46,202.09
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	96,581.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	114,740.64
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	-
研发费用加计扣除的影响	-1,167,699.36
所得税费用	1,322,461.42

40. 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	2018 年度	2017 年度
政府补助	3,280,000.00	4,200,747.89
收到保证金	6,466,714.51	12,165,558.65
利息收入	244,724.85	213,590.09
收到往来款	3,523,610.32	811,329.93
其他	26,183.65	348,248.80
合 计	13,541,233.33	17,739,475.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
支付的期间费用	28,748,969.65	23,844,996.95
支付保证金	7,113,268.70	11,518,279.09
支付往来款	2,166,544.86	1,772,380.56
合 计	38,028,783.21	37,135,656.60

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
收回承兑汇票保证金、履约保证金	10,045,663.06	-
合 计	10,045,663.06	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
付承兑汇票保证金、履约保证金	7,956,405.38	-
还股东借款	-	2,100,000.00
收购少数股东股权	500,000.00	-
付债券发行服务费	250,000.00	--
付定增中介服务费	-	216,000.00
合 计	8,706,405.38	2,316,000.00

41. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,179,851.79	15,138,950.61
加：资产减值准备	7,673,398.32	7,416,026.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,388,160.68	1,256,987.06
无形资产摊销	68,275.60	17,647.08
长期待摊费用摊销	79,059.72	65,883.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-94,128.21
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	6,620.87
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	2,363,277.07	1,079,957.11
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,672,341.26	-1,311,168.85
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-6,511,798.16	-15,020,766.12

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-65,166,690.37	-55,558,718.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,901,820.72	6,594,296.80
其他	-808,394.00	-412,535.44
经营活动产生的现金流量净额	-48,309,021.33	-40,820,947.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本	-	-
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：		
现金的年末余额	12,511,681.37	24,987,765.92
减：现金的年初余额	24,987,765.92	4,938,272.02
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-12,476,084.55	20,049,493.90

（2）现金和现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
现金	12,511,681.37	24,987,765.92
其中：库存现金	37,956.21	73,627.16
可随时用于支付的银行存款	12,473,725.16	24,914,138.76
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
年末现金和现金等价物余额	12,511,681.37	24,987,765.92

注：期末货币资金余额 18,127,149.36 元与期末现金及现金等价物余额的差异为使用权受到限制的其他货币资金余额 5,615,467.99 元。

42. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	4,702,074.19	承兑汇票保证金

货币资金-其他货币资金	913,393.80	履约保证金
固定资产	12,114,680.30	借款抵押
合 计	17,730,148.29	

43. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	0.42	6.8632	2.88
其中：美元	0.42	6.8632	2.88

44. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	500,000.00	其他收益	500,000.00
与收益相关	500,000.00	财务费用	500,000.00
与收益相关	2,280,000.00	营业外收入	2,280,000.00
合 计	3,280,000.00		3,280,000.00

六、 合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

2. 同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

3. 反向收购

报告期内，公司无反向收购。

4. 处置子公司

报告期内，公司无处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

报告期内，公司无发生其他原因的合并范围变动。

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	
广东紫科环保设备有限公司	广东	广东	制造业	100.00		同一控制下
山东紫科环保科技有限公司	山东	山东	制造业	100.00		新设成立
北京粤华紫科环保科技有限公司	北京	北京	制造业	80.00		新设成立
辽宁紫科环保科技有限公司	辽宁	辽宁	制造业	85.00		新设成立
安徽绿华紫科环保科技有限公司	安徽	安徽	制造业	51.00		新设成立

注 1：公司本年度收购子公司北京粤华紫科环保科技有限公司少数股东的股权，持股比例由上年末的 70.00%增加到本年末的 80.00%，具体见“附注七、2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

注 2：公司本年度对子公司辽宁紫科环保科技有限公司增资 1,000.00 万元，其少数股东放弃同步增资，公司对辽宁紫科的持股比例由上年末的 70.00%增加到本年末的 85.00%。

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京粤华紫科环保科技有限公司	20.00	-466,031.99	-	249,072.25
辽宁紫科环保科技有限公司	15.00	-256,358.64	-	2,284,383.62
安徽绿华紫科环保科技有限公司	49.00	-497,705.42	-	1,952,293.55

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

北京粤华紫科环保科技有限公司	1,087,787.07	840,596.44	1,928,383.51	683,022.26	-	683,022.26
辽宁紫科环保科技有限公司	8,280,164.87	16,855,687.31	25,135,852.18	9,479,313.96	-	9,479,313.96
安徽绿华紫科环保科技有限公司	2,638,314.89	3,539,269.90	6,177,584.79	2,193,312.25	-	2,193,312.25

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京粤华紫科环保科技有限公司	3,802,235.20	167,619.65	3,969,854.85	394,333.64	-	394,333.64
辽宁紫科环保科技有限公司	6,719,032.73	6,597,249.98	13,316,282.71	5,086,594.17	-	5,086,594.17
安徽绿华紫科环保科技有限公司	1,999,979.97	26.55	2,000,006.52	8.62	-	8.62

子公司名称	2018 年度			
	营业收入	净 利 润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京粤华紫科环保科技有限公司	188,275.86	-2330159.96	-2330159.96	-1,668,384.28
辽宁紫科环保科技有限公司	7,746,338.88	-1752262.32	-1752262.32	-2,306,291.35
安徽绿华紫科环保科技有限公司	2,738,911.53	-1015725.36	-1015725.36	-716,029.61

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净 利 润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京粤华紫科环保科技有限公司	194,174.76	-1,424,478.79	-	-3,185,626.96
辽宁紫科环保科技有限公司	3,774,566.85	-712,136.46	-	-3,056,418.92
安徽绿华紫科环保科技有限公司	-	-2.10	-	-2,037.83

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	金 额
购买成本/处置对价	
--现金	500,000.00
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	357,552.12
差额	142,447.88
其中：调整资本公积	142,447.88

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

自然人李云飞持有公司 24,208,786 股，占公司 40.67%的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,473,000 股，占公司 9.20%的股份，并作为广州紫创投资中心（有限合伙）（以下简称“紫创投资”）的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 6.08%的股份，李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 55.95%的股份，系本公司共同的实际控制人。

2. 子公司

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	本公司股东
何盈漫	本公司股东
潘少苹	本公司股东
李莉	控股股东李云飞之妻

--本公司董事、监事、高级管理人员为本公司关联方。

--与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员为本公司的关联方。

--本公司主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员直接或间接控制的公司为本公司的关联方。

（二）关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李云飞	广州紫科环保科技股份有限公司	7,000,000.00	2018-03-09	2022-04-02	否
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	14,585,000.00	2016-10-27	2021-10-27	否
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	18,231,900.00	2017-12-21	2022-12-21	否

注：公司期末由李云飞提供担保的银行贷款余额共 658.00 万元，同时股东李云飞以其持有的公司 10,000,000 股为公司开立银行承兑汇票提供质押担保。

2. 关键管理人员报酬

项 目	2018 年度	2017 年度
关键管理人员报酬	3,057,841.71	2,707,865.50

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 可转债转股

公司于 2019 年 2 月 15 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正“紫科转 S1”可转换公司债券转股价格的议案》，“紫科转 S1”债券初始转股价格由 7.50 元/股向下修正为 6.50 元/股。转股期限和条件详见“附注五、19（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明”，截至第二次转股申报期结束日，“紫科转 S1”债券持有人申报转股的债券数量为 450,000 张，公司正在按照相关监管规定要求向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请办理转股，预计增加股数 6,923,076 股。

十二、其他重要事项

1. 前期差错更正

本公司无前期差错更正。

2. 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无分部信息需披露。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项 目	年末余额	年初余额
应收票据	7,495,408.72	1,151,579.82
应收账款	179,374,802.41	136,707,524.62
合 计	186,870,211.13	137,859,104.44

(1) 应收票据

1) 分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,495,408.72	1,151,579.82
合 计	7,495,408.72	1,151,579.82

2) 年末公司无用于质押的应收票据。

3) 年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,553,878.16	-
商业承兑汇票	5,086,338.40	-
合 计	36,640,216.56	-

4) 年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类列示

	年末余额		
	账面余额	坏账准备	

类别	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,617,002.00	1.79	3,617,002.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,970,906.29	98.21	18,596,103.88	9.39	179,374,802.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	201,587,908.29	100.00	22,213,105.88	11.02	179,374,802.41

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,265,502.00	1.50	2,265,502.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,121,023.43	98.50	12,413,498.81	8.32	136,707,524.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	151,386,525.43	100.00	14,679,000.81	9.70	136,707,524.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应 收 账 款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东永泰集团有限公司	2,265,502.00	2,265,502.00	100.00	仲裁难以执行
山东宏宇橡胶有限公司	1,351,500.00	1,351,500.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
合 计	3,617,002.00	3,617,002.00	-	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	116,229,198.23	5,811,459.91	5.00
1-2 年	43,992,974.85	4,399,297.49	10.00
2-3 年	30,706,267.03	6,141,253.41	20.00
3-4 年	6,286,444.40	1,885,933.32	30.00
4-5 年	279,319.50	139,659.75	50.00
5 年以上	218,500.00	218,500.00	100.00
合 计	197,712,704.01	18,596,103.88	9.41

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,170,171.12	3,958,508.56	5.00
1-2 年	55,892,651.00	5,589,265.10	10.00
2-3 年	11,977,871.51	2,395,574.30	20.00
3-4 年	887,969.50	266,390.85	30.00
4-5 年	193,000.00	96,500.00	50.00
5 年以上	107,260.00	107,260.00	100.00
合计	148,228,923.13	12,413,498.81	8.37

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来	258,202.28	-	-

合 计	258,202.28	-	-
-----	------------	---	---

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

- 1) 本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况本年计提坏账准备金额 7,534,105.07 元。
- 2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 51,260,468.38 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 25.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,603,848.72 元。

2. 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	8,039,563.59	7,076,379.08
合 计	8,039,563.59	7,076,379.08

(1) 其他应收款分类

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	8,319,427.58	100.00	279,863.99	3.36	8,039,563.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	8,319,427.58	100.00	279,863.99	3.36	8,039,563.59

（续表）

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	7,366,577.57	100.00	290,198.49	3.94	7,076,379.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	7,366,577.57	100.00	290,198.49	3.94	7,076,379.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,069,817.32	103,490.87	5.00
1-2 年	745,000.00	74,500.00	10.00
2-3 年	212,046.00	42,409.20	20.00
3-4 年	152,746.40	45,823.92	30.00
4-5 年	280.00	140.00	50.00
5 年以上	13,500.00	13,500.00	100.00
合 计	3193389.72	279863.99	8.69

(续表)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,219,487.32	110,974.36	5
1-2 年	1,320,148.50	132,014.85	10
2-3 年	171,126.40	34,225.28	20
3-4 年	4,780.00	1,434.00	30

4-5 年	23,100.00	11,550.00	50
合 计	3,738,642.22	290,198.49	7.76

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来	5,075,000.00	-	-
出口退税款项	-	-	-
代扣代缴社保费、住房公积金	51,037.86	-	-
合 计	5,126,037.86	-	-

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 10,334.50 元。

(3) 其他应收款按照性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、押金	2,451,677.40	2,448,178.40
代扣代缴	51,037.86	44,135.35
备用金、往来款及其他	741,712.32	1,294,263.82
并表方	5,075,000.00	3,580,000.00
合 计	8,319,427.58	7,366,577.57

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单 位 名 称	是否关联方	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
辽宁紫科环保科技有限公司	是	往来款	5,075,000.00	1 年以内、1-2 年	61.00	-
浦林成山（山东）轮胎有限公司	否	投标保证金	300,000.00	1 年以内、1-2 年	3.61	20,000.00
万邦工程管理咨询有限公司	否	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.40	10,000.00
陈建华	否	个人往来款	165,000.00	1 年以内	1.98	8,250.00

曲靖天峰环保科技有限公司	否	投标保证金	160,000.00	1-2 年	1.92	16,000.00
合计			5,900,000.00		70.92	54,250.00

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,862,337.08	-	32,862,337.08
合 计	32,862,337.08	-	32,862,337.08

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,382,337.08	-	22,382,337.08
合 计	22,382,337.08	-	22,382,337.08

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广东紫科	5,862,337.08	-	-	5,862,337.08	-	-
山东紫科	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
北京粤华	3,500,000.00	500,000.00	-	4,000,000.00	-	-
辽宁紫科	7,000,000.00	8,450,000.00	-	15,450,000.00	-	-
安徽绿华	1,020,000.00	1,530,000.00	-	2,550,000.00	-	-
合 计	22,382,337.08	10,480,000.00	-	32,862,337.08	-	-

4. 营业收入和营业成本

项 目	2018 年度	
	营业收入	营业成本
主营业务	155,981,744.90	84942292.35
其他业务	140,377.11	3,027.52
合 计	156,122,122.01	84945319.87

(续表)

项 目	2017 年度	
	营业收入	营业成本
主营业务	123,573,690.43	73,104,343.13
其他业务	213.68	192.50
合 计	123,573,904.11	73,104,535.63

十四、 财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

项目	2018 年度	说 明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,280,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用	-	

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年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，以及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	125,777.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	3,405,777.01	
所得税影响额	521,052.72	
少数股东权益影响额（税后）	-	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,884,724.29	

2. 净资产收益率（%）及每股收益

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
归属于母公司股东的净利润	10.48	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.84	0.26	0.26

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2018 年度加权平均净资产收益率、基本每

股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	10.48	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母 公司股东的净利润	8.84	0.26	0.26

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

广州紫科环保科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 日