



# 长天思源

NEEQ : 830842

## 广东长天思源环保科技股份有限公司

Guangdong CTSY Environmental Technology Co.,Ltd.



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记

- 1、2018年1月24日，公司第二届董事会第十次会议审议通过，公司以700万元收购榆林泰丰节能环保检测服务有限公司51%股权。2018年7月23日，控股子公司榆林泰丰节能环保检测服务有限公司名称变更为陕西得天节能环保检测有限公司。
- 2、2018年7月13日，公司再次取得“环境服务认证证书（水一级）”“环境服务认证证书（气一级）”认证；“信息系统集成及服务资质（叁级）认证”。
- 3、2018年8月16日，公司与申万宏源证券有限公司签订了《持续督导协议书》，协议约定自股转系统出具无异议函后生效。公司于2018年9月18日收到股转系统出具的无异议函，公司的持续督导主办券商自2018年9月18日起变更为申万宏源。
- 4、2018年10月12日，广东省环境监测协会自动监测专业委员会成立大会在佛山南海瀚天科技城成功召开，公司被推选为专委会第一届主任委员单位。
- 5、2018年10月30日，公司第二届董事会第十四次会议分别审议通过了《关于设立东莞全资子公司》和《设立潮州控股子公司》，为了拓展东莞及粤东地区的业务，分别在东莞设立全资子公司及在潮州设立控股子公司（公司占51%的股权）。
- 6、2018年12月，公司取得了广东省高新技术产品证书。
- 7、2019年1月16日，公司主导编制的广东省地方标准《固定污染源自动监控系统运行服务规范》正式转为广东省环境保护行业团体标准，并于2019年1月16日正式对外发布，2019年2月1日实施。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
长天思源、公司或本公司	指	广东长天思源环保科技股份有限公司
量源公司	指	佛山量源环境与安全检测有限公司
和源公司	指	佛山和源活性炭再生科技有限公司
茂名公司、茂名长天思源	指	茂名市长天思源环保科技股份有限公司
广州公司、广州准衡	指	广州准衡环保科技有限公司
中山公司、中山长天思源	指	中山长天思源环保科技有限公司
绘天公司	指	广州市绘天信息科技有限公司
清远公司、清远长天思源	指	清远长天思源环保科技有限公司
湛江公司、湛江长天思源	指	湛江长天思源环保科技有限公司
哈希、HACH	指	美国哈希公司
岛津	指	岛津公司、岛津制作所、SHIMADZU
章程、公司章程	指	《广东长天思源环保科技股份有限公司章程》
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
董事会	指	广东长天思源环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东长天思源环保科技股份有限公司监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
本年度、报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
《环境保护法》、环保法	指	《中华人民共和国环境保护法》
环境监测	指	对环境中的气体、水和土壤等的有毒有害物质进行成分分析或进行浓度监测
环境在线监测系统	指	环境在线监测系统是以在线自动分析仪器为核心,运用现代传感器技术、自动测量技术、自动控制技术、计算机应用技术以及相关的专用分析软件和GPRS无线数据传输方式所组成的一个综合性的在线自动环保监测与环境预警的信息平台
污染源在线监控系统	指	污染源在线监控系统是集合自动化、计算机技术,模拟实验室人工分析的智能设备
系统集成	指	环境在线监控系统综合集成
系统运维、运维服务	指	环境在线监控系统运维服务,环保部门委托从事环保技术服务的专业公司对在线监控系统进行统一的维护和运营管理
CEMS	指	Continuous Emission Monitoring System,烟气排放连续监测系统
智慧环境	指	借助物联网技术,把感应器和装备嵌入到各种环境监控对象(物体)中,通过超级计算机和云计算将环保领域物联网整合起来,可以实现人类社会与环境业

		务系统的整合,以更加精细和动态的方式实现环境管理和决策的智慧
物联网	指	物联网就是物物相连的互联网,The Internet of things,通过智能感知、识别技术与普适计算、泛在网络的融合应用,被称为继计算机、互联网之后世界信息产业发展的第三次浪潮
感知层	指	感知层是物联网的皮肤和五官——用于识别物体、采集信息。感知层包括二维码标签和识读器、RFID 标签和读写器、摄像头、GPS、传感器、M2M 终端、传感器网关等,主要功能是识别物体、采集信息,与人体结构中皮肤和五官的作用类似
网络层	指	属于通信子网,它通过网络连接交换传输层发出的实体数据,包括光纤、3G、4G、ADSL 等网络传输模式
应用层	指	软件应用系统的集成
VOC、VOCs	指	挥发性有机化合物 (Volatile Organic Compounds)
云计算	指	Cloud computing,云计算的核心思想,是将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度,构成一个计算资源池向用户按需服务
大数据	指	Big data,巨量资料,是数据分析的前沿技术,可分成大数据技术、大数据工程、大数据科学和大数据应用等领域,是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力的海量、高增长率和多样化的信息资产。此处特指环境感知的海量资料应用。
ISO9001	指	ISO9001 质量保证体系
ISO14001	指	ISO14001 环境管理体系认证
OHSAS18001	指	OHSAS18000 职业健康安全管理体系
ISO27001	指	ISO27001 信息安全管理体系

## 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。

公司负责人余阳、主管会计工作负责人易干林及会计机构负责人（会计主管人员）王云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术风险	环境在线监测属于技术密集型行业,产品涉及光学、机械、电子、化学、自动控制等多个学科和技术领域。随着国家对环境监管要求的日益提高以及科学技术的不断进步,环境监控系统的技术发展迅速。面对市场对产品需求的日益提高以及日趋激烈的市场竞争,公司需能准确预判业内技术发展趋势,把握技术研发的方向,不断研究开发新产品,以应对持续变化的市场趋势和客户需求,保持公司和产品的竞争力。如不能准确把握技术和用户需求的变化,则无法及时掌握新技术、调整研发方向并将产品及时推向市场,从而削弱公司的市场竞争力。
核心技术人才不足的风险	公司所在的环境在线监测行业,涉及环境监测、自动化、计算机、网络、软件、污染治理等技术领域,是一个较为复杂的技术交叉学科。整个行业的人才储备较少,人才需求量大,用人成本偏高。行业的专业技术人员及核心骨干人员培养周期长、难度大,面临流失的风险。
市场竞争风险	随着国家对环境保护,节能减排要求的日益严格,环保监测行业处于高速的发展阶段,市场前景良好。国内外相关企业纷纷抓住市场机遇进入环境监测服务行业,造成市场竞争加剧另一方面,由于产品毛利率水平较高,可能吸引新进入者,新进入者在初期往往采取各种竞争手段以扩大市场份额,使行业存在市场竞争加剧、产品价格下降的风险。
政策变化风险	环境在线监控行业的快速发展在一定程度上源于国家对于环保

	<p>问题的重视。多项环保政策措施,使相关企业加强了对污染源在线监控系统的运行和管理的重视,促进企业对在线监测系统安装及运维服务的采购。此外,目前许多地方政府对于企业在线监测系统运维给予了较大支持。如果上述的监管措施变化,或政府执行力度下降,可能影响企业采购意愿,或企业承担成本增加,继而对公司系统集成及运维服务的项目回款及价格产生不利影响。而排污企业在地区间的迁移,将影响公司各个地区市场的业务。同时,各个地方政府有可能在不同年度,对环境监测管理的侧重点有所差异,也将对公司相关业务收入带来波动。此外,空气在线自动监测系统、水质连续自动监测系统等多为政府采购,相关政府采购预算金额的波动将直接影响上述业务的发展。</p>
收购整合风险	<p>环境监测行业的垄断竞争格局雏形已基本形成,行业内的兼并收购成为扩张市场份额的主要手段,产业链上、中、下游存在较大的整合空间。公司将充分利用新三板挂牌公司融资功能和资源整合优势开展外延式并购,整合环境监测产业链各环节资源,拓展业务规模,增强竞争能力和抗风险能力。在此过程中,公司将对被收购企业的研发、生产、销售、管理、人力资源、财务等方面进行整合,若通过整合未能使公司和被收购企业达到预期效益,公司可能需要对被收购企业的无形资产和收购形成的商誉计提减值准备,从而对公司盈利产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东长天思源环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong CTSY Environmental Technology Co.,Ltd.
证券简称	长天思源
证券代码	830842
法定代表人	余阳
办公地址	佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 8 号楼 302 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	余阳（代）
职务	董事长
电话	0757-86326164
传真	0757-86089636
电子邮箱	tzzgx@gdctsy.com
公司网址	www.gdctsy.com
联系地址及邮政编码	佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 8 号楼 2 号门 三楼, 528200
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	公司证券事务部

### 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	2000 年 7 月 10 日
挂牌时间	2014 年 7 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M7461-科学研究与专业技术服务业-专业技术服务业-环境与生态 监测-环境保护监测
主要产品与服务项目	环境在线监控系统综合集成及环境在线监控系统运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	41,760,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余阳
实际控制人及其一致行动人	余阳



#### 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	91440600724361506N	否
注册地址	佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 8 号楼三楼 302 单元	否
注册资本（元）	41,760,000	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	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	牛良文、岑溯鹏
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	184,781,977.55	135,963,750.19	35.91%
毛利率%	33.60%	36.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,428,843.01	14,855,164.82	37.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,269,340.14	14,420,398.52	33.63%
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）	21.30%	20.09%	-
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）	20.21%	19.50%	-
基本每股收益	0.49	0.36	36.11%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	167,358,448.09	148,653,699.35	12.58%
负债总计	54,638,995.86	62,944,444.99	-13.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,114,121.05	80,782,284.71	23.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.40	1.93	24.35%
资产负债率%（母公司）	33.13%	41.52%	-
资产负债率%（合并）	32.65%	42.34%	-
流动比率	3.05	2.48	-
利息保障倍数			-

#### 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	16,531,509.73	8,369,662.09	97.52%
应收账款周转率	4.30	4.75	-
存货周转率	7.28	5.78	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.58%	48.63%	-
营业收入增长率%	35.91%	110.85%	-
净利润增长率%	42.92%	49.41%	-

#### 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	41,760,000	41,760,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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	69,009.91
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,973,115.90
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,091.53
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,962,034.28</b>
所得税影响数	302,781.97
少数股东权益影响额（税后）	499,749.44
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,159,502.87</b>

#### 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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	48,119,819.32 元	37,522,730.54 元	应收账款： 37,522,730.54 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	3,137,708.71 元	2,442,052.06 元	其他应收款： 2,442,052.06 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	27,294,694.66 元	38,811,088.07 元	应付票据： 33,882,000.00 元 应付账款： 4,929,088.07 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,925,877.16 元	2,036,761.25 元	其他应付款： 2,036,761.25 元
5.管理费用列报调整	管理费用	18,610,839.72 元	11,682,096.18 元	26,984,850.61 元
6.研发费用单独列示	研发费用	11,762,582.47 元	15,302,754.43 元	—

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于环境监测行业的智慧环保物联网服务整体解决方案提供商，拥有自动监控系统运行服务能力（水、气）一级证书、计算机信息系统集成企业资质三级证书，并通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体认证、OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，是广东省环保物联网工程技术研究中心、广东省环境教育基地，为环保管理部门、污染源企业提供优质、规范、标准的环境在线监控系统综合集成与运维服务。公司采用“总部+区域子公司”的统一授权经营模式，通过直销开拓市场，为客户安装、调试为主进行环境在线监控系统综合集成，并采用云计算和环保物联网技术开展环境在线监控系统运维服务，收入来源主要是环境在线监控系统集成及环境在线监控系统的运维服务。

报告期内，公司的主营业务未发生变化，商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

##### 报告期经营计划：

（1）立足广佛肇核心业务根据地，完善公司营销网络，向周边地区辐射开拓新市场，同时力争在长三角、京津冀、西南等区域实现市场突破；针对不同的市场区域，制定差异化的营销策略，抢占市场份额；针对不同的环境监测要素和对象，提供新型项目和产品的服务支持。

（2）采用灵活销售模式，力争在广东省内全面推广 VOCs 监测业务。

（3）发力环保大数据业务，加快环保大数据平台与环保物联网网络运营平台的建设，推动公司在云计算、环保物联网等领域的技术成果转化。

（4）主导开展关于在线监测领域地方行业标准的编制，促进行业服务规范，引导行业良性竞争。

（5）创新销售模式，根据市场变化，在现有的设备销售、运维服务基础上，增加设备租赁、服务购买等方式，加大市场占有率。

## (二) 行业情况

报告期内，环境监测领域改革不断深入，一方面，省以下环保机构垂改试点、跨地区环保机构试点、河长制等改革措施逐步落地；另一方面，包括排污许可、环保税、环保督查、按日计罚在内的环境管理机制加速完善。环保进入强监管时期，战略高度节节提升，政策扶持力度持续加码。

2018年1月环境税开征，重污染行业如钢铁、水泥、印染、造纸的监测设备需求释放。同时，各省陆续出台了新的环境税额，“排污费”改“环境税”后，征税主体由环保部门移至税务部门，执法刚性提高，环境税有望大幅提高。作为税收计量依据的SO<sub>2</sub>、N<sub>x</sub>O、COD、氨氮等污染物的监测设备需求释放。

中国环境监测行业还处于相关初级阶段，随着国家对环境保护要求越来越大，环境监测作为环境治理和环境管理的基础，愈发受到关注，政策频出带来发展机遇，全国各地水质、大气、土壤、植被及污染源等领域监测站点激增，环境监测产业链分工正在重新整合，环境监测产业链主要分为上游硬件、软件、监测试剂，中游监测仪器、监测系统，下游仪器维护、设备运营。上游产业基本由外资企业占领，中端市场由主要上市企业如雪迪龙、先河环保、聚光科技、天瑞仪器等占据，下游主要为第三方环境服务企业。从2017年的企业发展、并购等情况来看，行业的领军企业都在向产业链上下游拓展，致力成为涵盖软件、硬件、集成、运营维护的生态环境监测综合服务商。公司发展处在环境监测行业下游阶段。

环境监测行业是政策驱动型行业，国家对环境保护，节能减排政策家相关法律、法规的制定和调整对公司的经营将产生较大影响。

## (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	66,154,702.92	39.53%	76,519,268.18	51.47%	-13.55%
应收票据与应收账款	48,119,819.32	28.75%	37,522,730.54	25.24%	28.24%
存货	19,309,100.67	11.54%	14,388,596.97	9.68%	34.20%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	10,582,952.09	6.32%	4,118,964.90	2.77%	156.93%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	3,055,045.59	1.83%	5,203,148.74	3.50%	-41.28%
商誉	7,126,273.76	4.26%	5,439,243.40	3.66%	31.02%
应付票据及应付账款	27,294,694.66	16.31%	38,811,088.07	26.11%	-29.67%
预收款项	4,697,089.38	2.81%	3,741,632.24	2.52%	25.54%
应付职工薪酬	5,063,243.61	3.03%	2,912,413.42	1.96%	73.85%
应交税费	7,598,091.05	4.54%	7,942,550.01	5.34%	-4.34%
递延收益	8,060,000.00	4.82%	7,500,000.00	5.05%	7.47%
资产总计	167,358,448.09		148,653,699.35		

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司用于对子公司收购、固定资产投资和研发开支方面增加明显，应付票据到期支付增加，导致了货币资金的减少。
- 2、报告期内，随着公司省内环保自动监测工程与运维服务布局的进一步扩展，公司承接系统集成项目业务增长明显，同时公司持续发挥知名品牌在线监控系统的区域独家代理优势，扩大在线监控设备销售业务，导致应收账款增加。
- 3、报告期内，为配合系统集成项目业务和商品销售业务的迅速扩展，对存货储备增加购入力度。
- 4、报告期内，由于完成对陕西得天节能环保检测有限公司的收购，以及对设备仪器的投入增加，固定资产大幅增加。
- 5、报告期内，由于完成对陕西得天节能环保检测有限公司的收购，产生与收购净资产份额超额部分，列示为商誉有所增加。
- 6、报告期内，向重点监控设备供应商开出的银行承兑汇票逐步进入到到期结算支付阶段，应付票据及应付账款余额有所减少。
- 7、报告期内，母子公司业绩增长明显，计提12月工资、年终奖金及绩效薪酬有所增加，应付职工薪酬余额增大。

## 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	184,781,977.55	-	135,963,750.19	-	35.91%
营业成本	122,702,572.78	66.40%	86,250,294.34	63.44%	42.26%
毛利率%	33.60%	-	36.56%	-	-
管理费用	18,610,839.72	10.07%	11,682,096.18	8.59%	59.31%
研发费用	11,762,582.47	6.37%	15,302,754.43	11.26%	-23.13%
销售费用	6,753,627.95	3.65%	4,142,159.48	3.05%	63.05%
财务费用	-473,225.95		-398,417.57		18.78%
资产减值损失	1,554,088.56	0.84%	1,483,054.01	1.09%	4.79%
其他收益	603,115.90		892,140.75		-32.40%
投资收益	0		0		
公允价值变动 收益	0		0		
资产处置收益	69,009.91		3,974.46		
汇兑收益	0		0		
营业利润	24,096,205.08	13.04%	17,881,629.35	13.15%	34.75%
营业外收入	1,371,635.93	0.23%	1,961.45	0%	69,829.69%
营业外支出	81,727.46	0.04%	12,416.97	0.01%	558.19%
净利润	22,862,586.66	12.37%	15,997,012.98	11.77%	42.92%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司在系统集成项目业务、在线监控设备销售业务和技术服务项目方面持续保持快速增长势头，检测项目收入稳步增加，共同推动了公司营业收入大幅增长。
- 2、报告期内，随着员工工资薪酬增长、绩效工资、业务提成政策落实执行，导致管理费用、销售费用增长明显。
- 3、报告期内，持续收到高新企业政府扶持资金补助，导致营业外收入大幅增加。

## (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	184,731,789.76	135,963,750.19	35.87%
其他业务收入	50,187.79		
主营业务成本	122,668,226.01	86,250,294.34	42.22%
其他业务成本	34,346.77		

### 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%
系统集成项目	61,634,011.54	33.35%	46,795,104.32	34.42%
系统运维服务	36,827,275.88	19.93%	29,636,042.23	21.80%
商品销售	61,207,999.63	33.12%	42,804,170.58	31.48%
检测项目	20,622,422.72	11.16%	13,003,046.28	9.56%
技术服务	4,427,287.54	2.40%	3,717,367.91	2.73%
其他	12,792.45	0.01%	8,018.87	0.01%
系统租赁	47,413.79	0.03%	-	-
废品收入	2,774.00	0%	-	-

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

随着各地政府对环保治理监测的高度重视，公司顺势而为，借助多年积累的环保自动监测技术服务优势，积极拓展省内系统集成项目业务，促进系统集成项目业务收入持续快速增长；利用知名品牌环境在线监控系统的区域独家代理优势，继续扩大在线监控设备销售业务，商品销售收入持续增长；系统运维服务业务运用信息化管理手段，网格化管理，有效提升运维服务客户满意度，保证业务平稳增长；投资耕耘外省第三方环境检测市场，初步形成检测业务规模，实现检测项目收入平稳增长。

## (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	上海境慧环保装备有限公司	34,764,568.97	18.81%	否
2	广州天岚环保科技有限责任公司	10,393,642.24	5.62%	否
3	清远市环境保护局	4,006,603.77	2.17%	否
4	长庆油田分公司第三采油厂	2,811,320.75	1.52%	否



5	广东省环境监测中心	2,606,037.74	1.41%	否
合计		54,582,173.47	29.53%	-

#### (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	岛津企业管理（中国）有限公司	75,180,073.95	59.85%	否
2	杭州哈希环境科技有限公司	8,607,894.76	6.85%	否
3	杭州春来科技有限公司	4,206,967.24	3.35%	否
4	西克麦哈克（北京）仪器有限公司	3,142,155.17	2.50%	否
5	南京鸿恺环保科技有限公司	1,978,082.94	1.57%	否
合计		93,115,174.06	74.12%	-

### 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	16,531,509.73	8,369,662.09	97.52%
投资活动产生的现金流量净额	-14,089,483.55	-3,012,025.33	367.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,699,680.00	-4,180,000.00	-35.41%

#### 现金流量分析：

报告期内，随着业务收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金两者同步大幅增加；管理政策执行成效明显，支付其他与经营活动有关的现金大幅减少，共同影响经营活动产生的现金流量净额增加。

报告期内，公司支付子公司股权收购款，母公司与各子公司加大仪器设备购置投入，主要影响投资活动产生现金净流出。

报告期内，公司完成利润分配，派发现金红利，影响导致筹资活动产生现金净流出。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
佛山量源环境与安全检测有限公司	佛山市	环境与安全检测	60	设立
佛山和源活性炭再生科技有限公司	佛山市	活性炭再生科技	51	设立
茂名市长天思源环保科技有限公司	茂名市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
广州准衡环保科技有限公司	广州市	科技推广和应用服务	51	设立
中山长天思源环保科技有限公司	中山市	环保工程技术推广服务	51	设立
湛江长天思源环保科技有限公司	湛江市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
清远长天思源环保科技有限公司	清远市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
广州市绘天信息科技有限公司	广州市	信息技术开发	60	非同一控制下收购
陕西得天节能环保检测有限公司	榆林市	环境与安全检测	51	非同一控制

				下收购
东莞长天思源环保科技有限公司	东莞市	环保技术服务	100	设立

广州市绘天信息科技有限公司致力于加快环保大数据平台与环保物联网网络运营平台的建设,推动公司在云计算、环保物联网等领域的技术成果转化。

佛山量源环境与安全检测有限公司,成立于2012年10月16日,注册资本500万元,其中公司出资360万元,出资比例为60%;量源公司是一家具备计量资格认证(CMA认证)的第三方环境检测机构,业务范围涉及污染源环境检测、建设项目环境影响评价的环境现状检测、室内空气和工作场所的空气质量检测、ISO认证系列环境检测、大气降水和生活用水检测,并以实验室为基础辐射周边地区。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下:

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	48,119,819.32 元	37,522,730.54 元	应收账款: 37,522,730.54 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	3,137,708.71 元	2,442,052.06 元	其他应收款: 2,442,052.06 元
3.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	27,294,694.66 元	38,811,088.07 元	应付票据: 33,882,000.00 元 应付账款: 4,929,088.07 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,925,877.16 元	2,036,761.25 元	其他应付款: 2,036,761.25 元
5.管理费用列报调整	管理费用	18,610,839.72 元	11,682,096.18 元	26,984,850.61 元
6.研发费用单独列示	研发费用	11,762,582.47 元	15,302,754.43 元	—

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年合并报表范围增加1家子公司：陕西得天节能环保检测有限公司

## (八) 企业社会责任

作为广东省环境教育基地依托单位，长天思源在报告期内接待企业代表、行业领导、在校学生及公众参观，通过培训、讲解环境在线行业知识、宣传环保知识，增强大众对环保行业的认识，提升公众环境意识。作为一家有社会责任感的环保企业，作为美丽佛山的守望者，公司组织员工、客户以及员工家属，积极参与到2018年佛山50公里徒步活动中，从佛山五区起点出发，心系环保责任，以实际行动表达着对美丽家园、对环保事业的热爱。长天思源是佛山市环保产业协会会长单位。

## 三、持续经营评价

公司的产品和服务切合环保行业发展趋势，符合国家战略性新兴产业发展方向，业务发展空间巨大。报告期内，公司保持平稳发展，经营业绩稳定增长，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险因素。

## 四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、技术更新风险 环境在线监测属于技术密集型行业，产品涉及光学、机械、电子、化学、自动控制等多个学科和技术领域。随着国家对环境监管要求的日益提高以及科学技术的不断进步，环境监控系统的技术发展迅速。面对市场对产品需求的日益提高以及日趋激烈的市场竞争，公司需能准确预判业内技术发展趋势，把握技术研发的方向，不断研究开发新产品，以应对持续变化的市场趋势和客户需求，保持公司和产品的竞争力。如不能准确把握技术和用户需求的变化，则无法及时掌握新技术、调整研发方向并将产品及时推向市场，从而削弱公司的市场竞争力。应对措施：公司将继续加大研发投入，加强关键技术研究，积极参与技术标准联盟，不断跟进、吸收技术标准。同时加强与高校、科研院所的技术合作及交流，外聘专家，为研发工作提供强大技术支持。

2、核心技术人才不足的风险 公司所在的环境在线监测行业，涉及环境监测、自动化、计算机、网络、软件、污染治理等技术领域，是一个较为复杂的技术交叉学科。整个行业的人才储备较少，人才需求量大，用人成本偏高。行业的专业技术人员及核心骨干人员培养周期长、难度大，面临流失的风险。应对措施：公司将通过员工激励计划、完善各类激励措施、保持有竞争力的薪酬体系，不断吸引和补充核心技术人员，降低人才流失风险。

3、市场竞争风险 随着国家对环境保护，节能减排要求的日益严格，环保监测行业处于高速的发展阶段，市场前景良好。国内外相关企业纷纷抓住市场机遇进入环境监测服务行业，造成市场竞争加剧；另一方面，由于产品毛利率水平较高，可能吸引新进入者，新进入者在初期往往采取各种竞争手段以扩大

市场份额，使行业存在市场竞争加剧、产品价格下降的风险。应对措施：公司通过严格的产品质量控制，加强客户服务，不断提升客户满意度和公司品牌知名度，巩固维护老客户关系，带动新业务拓展。公司注重与行业主管部门的沟通与联系，从而能及时、准确把握环保管理部门的监管要求及市场需求，保持并加强公司的竞争能力。

4、政策变化风险 环境在线监控行业的快速发展在一定程度上源于国家对于环保问题的重视。多项环保政策措施，使相关企业加强了对污染源在线监控系统的运行和管理的重视，促进企业对在线监测系统安装及运维服务的采购。此外，目前许多地方政府对于企业在线监测系统运维给予了较大支持。如果上述的监管措施变化，可能影响企业采购意愿，或企业承担成本增加，继而对公司系统集成及运维服务的项目回款及价格产生不利影响。而排污企业在地区间的迁移，将影响公司各个地区市场的业务。同时，各个地方政府有可能在不同年度，对环境监测管理的侧重点有所差异，也将对公司相关业务收入带来波动。此外，空气在线自动监测系统、水质连续自动监测系统等多为政府采购，相关政府采购预算金额的波动将直接影响上述业务的发展。应对措施：公司将切实加强行业信息收集工作，深入解读新环保法等最新行业法律法规，及时把握国家和省市各级政府部门对本行业的产业政策调整动向和变化，积极布局空白市场，参与行业标准的制定工作，并及时调整发展战略，减少政策调整给公司经营带来的影响。

5、收购整合风险 环境监测行业的垄断竞争格局雏形已基本形成，行业内的兼并收购成为扩张市场份额的主要手段，产业链上、中、下游存在较大的整合空间。公司将充分利用新三板挂牌公司融资功能和资源整合优势开展外延式并购，整合环境监测产业链各环节资源，拓展业务规模，增强竞争能力和抗风险能力。在此过程中，公司将对被收购企业的研发、生产、销售、管理、人力资源、财务等方面进行整合，若通过整合未能使公司和被收购方达到预期效益，公司可能需要对被收购方的无形资产和收购形成的商誉计提减值准备，从而对公司盈利产生不利影响。拟采取的措施：公司将通过建立或聘请专业团队，明确收购整合目标，制定严谨的收购整合规划，在收购完成后，通过沟通融合，稳定被收购方经营团队和核心骨干，对被收购方实行有效管控，防范和消除收购整合风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的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	临时报告披露时间	临时报告编号
余阳、梁文智	为公司申请银行授信提供无偿担保	3,000	已事前及时履行	2018年4月19日	2018-011

#### 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：

（一）必要性和真实意图

本次关联交易是为了满足公司经营发展的资金需求，便于公司获得银行授信。

**(二) 本次关联交易对公司的影响**

本次关联交易将便于公司获得银行授信，补充公司流动资金，满足公司经营发展的资金需求，有利于改善公司财务状况，促进公司业务发展，对公司日常经营产生积极影响，符合公司和全体股东的利益，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

**(三) 承诺事项的履行情况**

余阳、梁文智、金侃、易干林、姜锦虎、陈宁、廖天星、张广昕、苏念、暴军严格履行避免同业竞争的承诺和规范关联交易的承诺。

**(四) 调查处罚事项**

6月15日，公司收到佛山市顺德区环境运输和城市管理局出具的《行政处罚告知书》（顺管均罚【2018】第E018号），依据《广东环境保护条例》第六十七条第三款的规定，佛山市顺德区环境运输和城市管理局拟对公司罚款伍万伍仟元。本次行政处罚不会对公司日常经营造成重大影响。公司已经开展自查工作，对运维站点进行排查。

## 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	8,820,000	21.12%	4,764,600	13,584,600	32.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,497,000	17.95%	90,000	7,587,000	18.17%	
	董事、监事、高管	1,323,000	3.17%	315,000	1,638,000	3.92%	
	核心员工	0	0%	561,600	561,600	1.34%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,940,000	78.88%	-4,764,600	28,175,400	67.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,851,000	54.72%	-90,000	22,761,000	54.50%	
	董事、监事、高管	5,229,000	12.52%	-315,000	4,914,000	11.77%	
	核心员工	936,000	2.24%	-561,600	374,400	0.70%	
总股本		41,760,000	-	0	41,760,000	-	
普通股股东人数							27

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	余阳	30,348,000	0	30,348,000	72.67%	22,761,000	7,587,000
2	梁文智	5,562,000	0	5,562,000	13.32%	4,171,500	1,390,500
3	新余诚鼎汇投资管理中心(有限合伙)	1,899,000	0	1,899,000	4.55%	0	1,899,000
4	新余诚众棠投资管理中心(有限合伙)	1,899,000	0	1,899,000	4.55%	0	1,899,000
5	金侃	324,000	0	324,000	0.76%	243,000	81,000
合计		40,032,000	0	40,032,000	95.85%	27,175,500	12,856,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

金侃为公司控股股东、董事长兼总经理余阳之胞弟；新余诚鼎汇投资管理中心(有限合伙)、新余诚众棠投资管理中心(有限合伙)为受同一私募基金管理人东方汇富投资控股有限公司管理下的两只股权投资基金；除此之外，其余股东之间不存在关联关系。

## 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

公司控股股东和实际控制人为余阳先生。

余阳，董事长兼总经理，男，1963年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年毕业于西安交通大学电子工程系，本科学历，获得学士学位；1985年至1988年，任教于西安交通大学电子工程系；1988年至1996年，加入广东星河音响总公司（即“佛山无线电八厂”），任职广东星河音响总公司西北公司总经理；1996年至2000年，加入佛山电子集团总公司，任职电子宾馆总经理兼佛山电子器材公司总经理；2000年7月，投资成立佛山市长天思源环保科技有限公司（现为广东长天思源环保科技股份有限公司），现任公司董事长、总经理，为公司控股股东、实际控制人。同时，兼任公司控股子公司佛山和源活性炭再生科技有限公司董事长、佛山量源环境与安全检测有限公司董事长、茂名市长天思源环保科技有限公司董事长、广州市绘天信息科技有限公司董事长。



## 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
2016年3月2日	2016年7月11日	2.5	1,490,000	3,725,000	24	0	1	0	0	否
2016年10月18日	2017年2月21日	9.48	2,110,000	2,002,800	0	0	0	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》管理和使用募集资金，不存在募集资金用途变更的情况，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、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 5 日	0.680	0	0
合计	0.680		0

### 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

## 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	是否在公司领取薪酬
余阳	董事长、总经理	男	1963年6月	本科	2016.11.25-2019.11.24	是
梁文智	董事、副总经理	男	1964年3月	硕士	2016.11.25-2019.11.24	是
金侃	董事、副总经理	男	1966年10月	本科	2016.11.25-2019.11.24	是
易干林	董事、财务总监	男	1967年1月	本科	2016.11.25-2019.11.24	是
姜锦虎	独立董事	男	1962年9月	博士	2016.11.25-2019.11.24	是
陈宁	董事	男	1964年1月	本科	2017.4.6-2019.11.24	否
暴军	副总经理	男	1975年11月	硕士	2017.1.13-2019.11.24	是
廖天星	监事会主席	男	1965年6月	硕士	2016.11.25-2019.11.24	是
张广昕	监事	男	1976年2月	硕士	2016.11.25-2019.11.24	是
苏念	监事	男	1987年3月	大专	2016.11.25-2019.11.24	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

公司董事、副总经理金侃为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理余阳之胞弟，其余董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系，其余董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
余阳	董事长、总经	30,348,000	0	30,348,000	72.67%	0

	理					
梁文智	董事、副总经理	5,562,000	0	5,562,000	13.32%	0
金侃	董事、副总经理	324,000	0	324,000	0.78%	0
易干林	董事,财务总监	324,000	0	324,000	0.78%	0
姜锦虎	独立董事	0	0	0	0%	0
陈宁	董事	0	0	0	0%	0
暴军	副总经理	0	0	0	0%	0
廖天星	监事会主席	126,000	0	126,000	0.30%	0
张广昕	监事	126,000	0	126,000	0.30%	0
苏念	监事	90,000	0	90,000	0.22%	0
<b>合计</b>	-	36,900,000	0	36,900,000	88.37%	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

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	55	67
财务人员	12	14
销售人员	21	34
技术人员	225	299
生产人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>315</b>	<b>416</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	12
本科	87	113

专科	154	195
专科以下	65	96
员工总计	315	416

**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，公司在册员工 416 人，较报告期初增加 101 人，其中技术人员增加 74 人，主要因为公司在技术研发方面有新的规划，研发人员需求增加。同时运维站点及区域不断扩展，业务量快速增长，环保专业技术、运维人才需求增加。

**2、人才引进与招聘**

公司重视人才在企业发展中的价值，在人才引进上不遗余力。公司主要通过高端猎头平台、各类专业招聘会、招聘网站、员工交流与推荐、校园定向培养及招聘等方式培养和引进专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

**3、员工培训**

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、专业技术、团队提升与管理能力等，培训方式主要包括员工入职培训、内部经验分享、内部技术交流、选送员工参加专业培训机构课程等。为保证新进员工能迅速熟悉岗位技能，胜任岗位工作要求，公司搭建了学习、培训、实践平台，完善培训教材和培训手册，进行分类集中培训、现场实践和考试，强化理论与实践的结合，有效帮助新员工快速掌握相关知识技能，融入工作。报告期内，严格执行年度培训计划。

**4、薪酬政策**

公司通过薪酬体系的优化建设，为员工提供更具内部公平性和市场竞争力的薪酬福利待遇。员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资、福利补贴和资质津贴、项目奖励、评优奖励及年终奖励等。

**5、需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内无人员退休。

**(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	24	24
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

报告期内，公司核心员工无变动情况。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立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，公司发生的所有重大决策事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，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。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内无修改公司章程

#### (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	5	主要审议公司年度报告、年度财务决算、年度财务预算、利润分配预案、半年度报告等相关

		内容
监事会	2	主要审议公司年度报告、年度财务决算、年度财务预算、半年度报告等相关内容
股东大会	2	主要审议公司年度报告、年度财务决算、年度财务预算、利润分配预案、半年度报告等相关内容

## 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，公司历次股东大会、董事会、监事会的会议召集、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《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司继续保持规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，履行各自的权利和义务，结合公司实际情况建立了规范的公司治理结构，公司重大经营决策、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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司按照相关法律法规的要求，通过股转系统信息披露平台进行真实、准确、完整、及时的信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及股转系统业务规则开展投资者关系管理工作。在日常工作中，设置专人负责公司投资者关系管理工作，通过现场接待、电话、电子邮件等方式与投资者进行互动交流，确保公司与投资人及潜在投资者之间的沟通联系、事务处理等工作有序开展。

### (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（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
姜锦虎	5	5	0	0

#### 独立董事的意见：

公司独立董事对报告期内的监督事项无异议。



## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、监事会对公司重大风险事项的意见

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。

#### 2、监事会对年报的审核意见

监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、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，未受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。

2、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。

3、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。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、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。

5、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

#### 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，结合公司自身情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保障公司会计核算工作的正常开展。

#### 2、关于财务管理制度

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制度。

#### 3、关于风险控制管理

报告期内，公司继续完善风险控制管理体系，采取事前防范、事中控制等措施，有效分析和把控市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等各类风险。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》；报告期内，公司未发生重大会计差

错更正、重大遗漏信息等情况；公司管理层及信息披露负责人严格遵守相关制度，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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字【2019】第 34-00120 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	牛良文、岑溯鹏
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 审 计 报 告	
大信审字【2019】第 34-00120 号 广东长天思源环保科技股份有限公司全体股东：	
一、 审计意见	
我们审计了广东长天思源环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。	
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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。	
二、 形成审计意见的基础	
我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。	
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。	
三、 其他信息	
贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。	
我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。	
基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。	
四、 管理层和治理层对财务报表的责任	
管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内	

部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：牛良文

中国 · 北京

中国注册会计师：岑溯鹏

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		66,154,702.92	76,519,268.18

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		48,119,819.32	37,522,730.54
预付款项		3,055,045.59	5,203,148.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,137,708.71	2,442,052.06
买入返售金融资产			
存货		19,309,100.67	14,388,596.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,428,856.95	1,270,544.88
<b>流动资产合计</b>		<b>142,205,234.16</b>	<b>137,346,341.37</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		10,582,952.09	4,118,964.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出		2,935,075.60	
商誉		7,126,273.76	5,439,243.40
长期待摊费用		3,010,805.12	749,537.20
递延所得税资产		1,498,107.36	999,612.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>25,153,213.93</b>	<b>11,307,357.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>167,358,448.09</b>	<b>148,653,699.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		27,294,694.66	38,811,088.07
预收款项		4,697,089.38	3,741,632.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,063,243.61	2,912,413.42
应交税费		7,598,091.05	7,942,550.01
其他应付款		1,925,877.16	2,036,761.25
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>46,578,995.86</b>	<b>55,444,444.99</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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			
递延收益		8,060,000.00	7,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,060,000.00</b>	<b>7,500,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>54,638,995.86</b>	<b>62,944,444.99</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		41,760,000.00	41,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,033,421.23	6,290,747.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,486,635.43	4,745,769.24
一般风险准备			
未分配利润		43,834,064.39	27,985,767.57
归属于母公司所有者权益合计		100,114,121.05	80,782,284.71
少数股东权益		12,605,331.18	4,926,969.65

所有者权益合计		112,719,452.23	85,709,254.36
负债和所有者权益总计		167,358,448.09	148,653,699.35

法定代表人：余阳

主管会计工作负责人：易干林

会计机构负责人：王云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		51,378,771.87	66,409,716.03
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		41,942,787.57	34,223,670.71
预付款项		2,785,992.90	5,649,011.21
其他应收款		6,931,040.35	5,610,265.37
存货		14,219,622.39	10,330,995.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,722,991.91	1,131,865.84
<b>流动资产合计</b>		<b>118,981,206.99</b>	<b>123,355,524.36</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		20,574,000.00	13,074,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,110,635.97	1,711,663.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出		2,935,075.60	
商誉			
长期待摊费用		270,999.83	262,420.99
递延所得税资产		1,393,045.25	938,572.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,283,756.65</b>	<b>15,986,656.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>146,264,963.64</b>	<b>139,342,180.98</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		27,992,274.11	38,938,300.40
预收款项		3,465,600.06	3,112,989.43
应付职工薪酬		1,873,408.59	897,718.34
应交税费		6,425,395.88	6,556,262.94
其他应付款		908,189.54	948,469.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>40,664,868.18</b>	<b>50,453,740.76</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
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			
递延收益		7,800,000.00	7,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,800,000.00</b>	<b>7,400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>48,464,868.18</b>	<b>57,853,740.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		41,760,000.00	41,760,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,033,421.23	6,290,747.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,486,635.43	4,745,769.24
一般风险准备			
未分配利润		41,520,038.80	28,691,923.08
<b>所有者权益合计</b>		<b>97,800,095.46</b>	<b>81,488,440.22</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>146,264,963.64</b>	<b>139,342,180.98</b>



(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>			
其中：营业收入		184,781,977.55	135,963,750.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本		122,702,572.78	86,250,294.34
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		447,412.75	516,295.18
销售费用		6,753,627.95	4,142,159.48
管理费用		18,610,839.72	11,682,096.18
研发费用		11,762,582.47	15,302,754.43
财务费用		-473,225.95	-398,417.57
其中：利息费用			
利息收入		558,110.59	469,560.45
资产减值损失		1,554,088.56	1,483,054.01
加：其他收益		603,115.90	892,140.75
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）		69,009.91	3,974.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		24,096,205.08	17,881,629.35
加：营业外收入		1,371,635.93	1,961.45
减：营业外支出		81,727.46	12,416.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,386,113.55	17,871,173.83
减：所得税费用		2,523,526.89	1,874,160.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,862,586.66	15,997,012.98
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）		22,862,586.66	15,997,012.98
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		2,433,743.65	1,141,848.16
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,428,843.01	14,855,164.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		22,862,586.66	15,997,012.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,428,843.01	14,855,164.82
归属于少数股东的综合收益总额		2,433,743.65	1,141,848.16
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.49	0.36
（二）稀释每股收益			

法定代表人：余阳

主管会计工作负责人：易干林

会计机构负责人：王云

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		153,292,151.16	113,224,590.06
减：营业成本		110,211,684.55	72,716,423.61
税金及附加		304,415.49	411,465.67
销售费用		3,190,407.45	1,501,324.91
管理费用		10,315,801.94	7,445,874.37
研发费用		9,736,039.47	16,670,911.90
财务费用		-486,471.68	-399,225.89
其中：利息费用			
利息收入		532,360.25	276,667.69
资产减值损失		1,287,144.54	1,407,911.80
加：其他收益		562,602.17	761,806.00
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）		3,437.07	3,974.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		19,299,168.64	14,235,684.15
加：营业外收入			5.14
减：营业外支出		67,000.00	9,277.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		19,232,168.64	14,226,411.73
减：所得税费用		1,823,506.73	931,667.80
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		17,408,661.91	13,294,743.93
（一）持续经营净利润		17,408,661.91	13,294,743.93
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		17,408,661.91	13,294,743.93
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,878,723.76	135,461,474.94
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		115,764.04	
收到其他与经营活动有关的现金		6,106,148.10	5,070,901.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,100,635.90</b>	<b>140,532,376.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		121,605,806.15	59,850,658.65
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		27,942,147.15	24,671,682.36
支付的各项税费		8,058,693.92	6,727,001.68
支付其他与经营活动有关的现金		26,962,478.95	40,913,371.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>184,569,126.17</b>	<b>132,162,714.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>16,531,509.73</b>	<b>8,369,662.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		806,247.13	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>806,247.13</b>	<b>4,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,895,730.68	1,515,640.71
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			1,500,384.62
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>14,895,730.68</b>	<b>3,016,025.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,089,483.55</b>	<b>-3,012,025.33</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		140,000.00	460,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>140,000.00</b>	<b>460,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,839,680.00	4,640,000.00

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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,839,680.00	4,640,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,699,680.00	-4,180,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,988.56	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-246,665.26	1,177,636.76
加：期初现金及现金等价物余额		51,412,318.18	50,234,681.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		51,165,652.92	51,412,318.18

法定代表人：余阳

主管会计工作负责人：易干林

会计机构负责人：王云

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,453,307.99	114,400,560.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,239,175.76	5,193,004.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		170,692,483.75	119,593,564.92
购买商品、接受劳务支付的现金		119,539,978.66	56,182,837.25
支付给职工以及为职工支付的现金		14,968,542.90	14,822,238.60
支付的各项税费		6,291,377.68	5,954,670.30
支付其他与经营活动有关的现金		20,026,172.46	39,019,339.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		160,826,071.70	115,979,086.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,866,412.05	3,614,478.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,439,776.21	134,744.59
投资支付的现金		7,500,000.00	5,467,302.15
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,939,776.21	5,602,046.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,939,776.21	-5,598,046.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,839,680.00	4,640,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,839,680.00	4,640,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,839,680.00	-4,640,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,913,044.16	-6,623,567.84
加：期初现金及现金等价物余额		41,938,916.03	48,562,483.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,025,871.87	41,938,916.03

## (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	41,760,000.00				6,290,747.90				4,745,769.24		27,985,767.57	4,926,969.65	85,709,254.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	41,760,000.00				6,290,747.90				4,745,769.24		27,985,767.57	4,926,969.65	85,709,254.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,742,673.33				1,740,866.19		15,848,296.82	7,678,361.53	27,010,197.87
（一）综合收益总额											20,428,843.01	2,433,743.65	22,862,586.66
（二）所有者投入和减少资本					1,742,673.33							5,244,617.88	6,987,291.21
1. 股东投入的普通股												1,071,000.00	1,071,000.00
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				1,742,673.33								1,742,673.33
4. 其他											4,173,617.88	4,173,617.88
(三) 利润分配								1,740,866.19	-4,580,546.19			-2,839,680.00
1. 提取盈余公积								1,740,866.19	-1,740,866.19			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,839,680.00		-2,839,680.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	41,760,000.00			8,033,421.23				6,486,635.43	43,834,064.39	12,605,331.18		112,719,452.23

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	23,200,000.00				23,108,074.57				3,416,294.85		19,100,077.14	2,063,302.89	70,887,749.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,200,000.00				23,108,074.57				3,416,294.85		19,100,077.14	2,063,302.89	70,887,749.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,560,000.00				-16,817,326.67				1,329,474.39		8,885,690.43	2,863,666.76	14,821,504.91
（一）综合收益总额											14,855,164.82	1,141,848.16	15,997,012.98
（二）所有者投入和减少资本					1,742,673.33							1,721,818.60	3,464,491.93
1. 股东投入的普通股												460,000.00	460,000.00
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					1,742,673.33								1,742,673.33
4. 其他												1,261,818.60	1,261,818.60
（三）利润分配									1,329,474.39		-5,969,474.39		-4,640,000.00

1. 提取盈余公积								1,329,474.39		-1,329,474.39		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,640,000.00		-4,640,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	18,560,000.00				-18,560,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,560,000.00				-18,560,000.00							
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												
<b>四、本年期末余额</b>	41,760,000.00				6,290,747.90			4,745,769.24		27,985,767.57	4,926,969.65	85,709,254.36

法定代表人：余阳

主管会计工作负责人：易干林

会计机构负责人：王云

#### （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	41,760,000.00				6,290,747.90				4,745,769.24		28,691,923.08	81,488,440.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,760,000.00				6,290,747.90				4,745,769.24		28,691,923.08	81,488,440.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,742,673.33				1,740,866.19		12,828,115.72	16,311,655.24
（一）综合收益总额											17,408,661.91	17,408,661.91
（二）所有者投入和减少资本					1,742,673.33							1,742,673.33
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,742,673.33							1,742,673.33
4. 其他												
（三）利润分配									1,740,866.19		-4,580,546.19	-2,839,680.00
1. 提取盈余公积									1,740,866.19		-1,740,866.19	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,839,680.00	-2,839,680.00

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												
<b>四、本年期末余额</b>	41,760,000.00				8,033,421.23				6,486,635.43		41,520,038.80	97,800,095.46

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	23,200,000.00				23,108,074.57				3,416,294.85		21,366,653.54	71,091,022.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	23,200,000.00				23,108,074.57				3,416,294.85		21,366,653.54	71,091,022.96

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,560,000.00				-16,817,326.67				1,329,474.39		7,325,269.54	10,397,417.26
(一)综合收益总额											13,294,743.93	13,294,743.93
(二)所有者投入和减少资本					1,742,673.33							1,742,673.33
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,742,673.33							1,742,673.33
4. 其他												
(三)利润分配									1,329,474.39		-5,969,474.39	-4,640,000.00
1. 提取盈余公积									1,329,474.39		-1,329,474.39	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,640,000.00	-4,640,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	18,560,000.00				-18,560,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	18,560,000.00				-18,560,000.00							
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												
<b>四、本年期未余额</b>	41,760,000.00				6,290,747.90				4,745,769.24		28,691,923.08	81,488,440.22

# 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 公司简介

广东长天思源环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“长天思源”)系广东长天思源环保科技有限公司于 2013 年 12 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2014 年 1 月在佛山市工商行政管理局领取企业法人营业执照注册成立。

统一信用代码: 91440600724361506N

住所: 佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 8 号楼三楼 302 单元

注册资本(实收资本): 人民币 4176 万元

企业类型: 股份有限公司

主营业务: 环境在线监控系统综合集成及环境在线监控系统运维服务。

### (二) 本财务报表经本公司董事会决议批准报出。

### (三) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
佛山量源环境与安全检测有限公司	佛山市	环境与安全检测	60	设立
佛山和源活性炭再生科技有限公司	佛山市	活性炭再生科技	51	设立
茂名市长天思源环保科技有限公司	茂名市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
广州准衡环保科技有限公司	广州市	科技推广和应用服务	51	设立
中山长天思源环保科技有限公司	中山市	环保工程技术推广服务	51	设立
湛江长天思源环保科技有限公司	湛江市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
清远长天思源环保科技有限公司	清远市	在线监控系统集成及运维服务	51	设立
广州市绘天信息科技有限公司	广州市	信息技术开发	60	非同一控制下收购
陕西得天节能环保检测有限公司	榆林市	环境与安全检测	51	非同一控制下收购
东莞长天思源环保科技有限公司	东莞市	环保技术服务	100	设立

注: 详见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计

准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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



的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

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

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

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

##### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## (九) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直

接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### （十） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1. 单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
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，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，计入当期损益。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄
组合 2	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽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	账龄 5 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备及办公设备	3-5 年	5	31.67-19.00
运输设备	4-5 年	5	23.75-19.00
研发及检测设备	3-5 年	5	31.67-19.00

## (十四) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## (十五) 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### （十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。



长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八） 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

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

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

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

##### 4. 其他长期职工福利

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

#### （十九） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允

价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （二十） 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司的集成项目收入确认原则具体说明如下：公司系统产品及项目改造需安装调试且部分项目需环保局监测站初验和环保局终验收。在环保局监测站验收时本公司的工作已经基本完成，故在符合上述条件下，本公司于环保局监测站初验验收合格后确认收入。对不需要安装验收的产品销售在符合上述条件下，于产品发出时确认收入。

公司的环保数据软件开发项目收入确认原则具体说明如下：环保数据软件开发项目一般属于单次服务，公司在服务已经提供，并经客户验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。如与客户签订的合同或协议，约定分阶段提供开发成果，在某一阶段完成的开发成果对于客户而言，能够独立控制并使用，公司在经客户阶段验收合格，取得相关的收款依据时确认为收入的实现。

对于提供系统运维的持续性技术服务，合同一般约定服务期限，公司在约定的服务期限内按期确认收入。

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十一) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。

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

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

### 2. 政府补助确认时点

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

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

### (二十三) 租赁

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

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

### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	48,119,819.32 元	37,522,730.54 元	应收账款： 37,522,730.54 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	3,137,708.71 元	2,442,052.06 元	其他应收款： 2,442,052.06 元
3. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	27,294,694.66 元	38,811,088.07 元	应付票据： 33,882,000.00 元 应付账款： 4,929,088.07 元
4. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,925,877.16 元	2,036,761.25 元	其他应付款： 2,036,761.25 元
5. 管理费用列报调整	管理费用	18,610,839.72 元	11,682,096.18 元	26,984,850.61 元
6. 研发费用单独列示	研发费用	11,762,582.47 元	15,302,754.43 元	—

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

### (二)重要税收优惠及批文

1. 根据 2019 年 3 月 1 日《关于广东省 2018 年第二批高新技术企业备案的复函（国科火字【2019】86 号）》公示，广东长天思源环保科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201844006617，有效期为 3 年，2018 年度、2019 年度、2020 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

2. 2017 年 12 月 11 日佛山量源环境与安全检测有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局四部门认定为高新技术企业，证书编号 GR201744011282，有效期为 3 年，2017 年度、2018 年度、2019 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 2017 年 12 月 11 日广州市绘天信息科技有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局四部门认定为高新技术企业，证书编号 GR201744006180，有效期为 3 年，2017 年度、2018 年度、2019 年度按 15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	61,450.24	474,576.55
银行存款	51,104,202.68	50,937,741.63
其他货币资金	14,989,050.00	25,106,950.00
合计	66,154,702.92	76,519,268.18

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司使用受到限制的货币资金为人民币 14,989,050.00 元，为银行汇票的保证金和履约保函保证金。

### (二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	351,887.50	
应收账款	52,148,593.39	40,389,404.11
减：坏账准备	4,380,661.57	2,866,673.57
合 计	48,119,819.32	37,522,730.54

#### 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	351,887.50	
合 计	351,887.50	

#### (1) 期末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	期末终止确认金额
银行承兑汇票	459,500.00
商业承兑汇票	
合 计	459,500.00

#### 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,148,593.39	100.00	4,380,661.57	8.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,148,593.39	100.00	4,380,661.57	8.40

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,389,404.11	100.00	2,866,673.57	7.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	40,389,404.11	100.00	2,866,673.57	7.10

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	37,641,503.41	5.00	1,882,075.16	33,030,378.63	5.00	1,651,518.93
1至2年	9,359,996.81	10.00	935,999.68	3,335,950.40	10.00	333,595.04
2至3年	1,394,304.01	20.00	278,860.80	3,442,895.93	20.00	688,579.19
3至4年	3,199,926.61	30.00	959,977.98	485,545.81	30.00	145,663.74
4至5年	458,229.21	50.00	229,114.61	94,633.34	50.00	47,316.67
5年以上	94,633.34	100.00	94,633.34			
合计	52,148,593.39	8.40	4,380,661.57	40,389,404.11	7.10	2,866,673.57

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州天岚环保科技有限公司	10,076,977.50	19.32	503,848.88
清远市环境保护局	2,652,000.00	5.09	242,000.00
广州市城市排水监测站	1,247,500.00	2.39	62,375.00
上海境慧环保装备有限公司	1,140,300.00	2.19	57,015.00
佛山市南海区里水污水处理有限公司	1,136,056.59	2.18	58,352.83
合计	16,252,834.09	31.17	923,591.71

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,791,048.28	91.36	5,069,081.66	97.42
1至2年	129,930.23	4.25	103,937.08	2.00
2至3年	103,937.08	3.40	30,130.00	0.58
3年以上	30,130.00	0.99		
合计	3,055,045.59	100.00	5,203,148.74	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
岛津企业管理(中国)有限公司	1,911,241.65	62.56
长沙电团网络科技有限公司	300,000.00	9.82
江苏远大信息股份有限公司	86,206.90	2.82
青岛海纳光电环保有限公司	82,414.48	2.7
杭州泽天科技有限公司	71,400.00	2.34
合计	2,451,263.03	80.24

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	3,333,729.01	2,591,341.89
减：坏账准备	196,020.30	149,289.83
合计	3,137,708.71	2,442,052.06

### 1.其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,333,729.01	100.00	196,020.30	5.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,333,729.01	100.00	196,020.30	5.88

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,591,341.89	100.00	149,289.83	5.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,591,341.89	100.00	149,289.83	5.76

#### (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,787,599.46	5.00	141,407.34	2,196,887.13	5.00	109,844.35
1至2年	546,129.55	10.00	54,612.96	394,454.76	10.00	39,445.48
合计	3,333,729.01	5.88	196,020.30	2,591,341.89	5.76	149,289.83

#### (2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,231,184.00	888,745.12
往来款	582,492.87	80,000.00
备用金	1,113,185.50	1,223,763.16
预付款项	406,866.64	398,833.61
合计	3,333,729.01	2,591,341.89

#### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况



债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	预付费用	268,465.16	1年以内	8.05	13,423.26
刘静	员工借支	171,849.25	1年以内	5.15	8,592.46
广东天瑞科技有限公司	押金	142,000.00	1年以内	4.26	7,100.00
洗子成	员工借支	138,522.72	1年以内	4.16	6,926.14
陕西有色榆林新材料有限责任公司	保证金	100,000.00	1年以内	3.00	5,000.00
合计		820,837.13		24.62	41,041.86

## (五) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,713,449.70		1,713,449.70	1,979,105.29		1,979,105.29
库存商品	10,034,965.82		10,034,965.82	8,190,825.40		8,190,825.40
发出商品	4,175,833.73		4,175,833.73	2,781,302.72		2,781,302.72
在实施项目	2,581,266.52		2,581,266.52	841,754.43		841,754.43
低值易耗品	93,375.92		93,375.92	62,447.73		62,447.73
在产品	710,208.98		710,208.98	533,161.40		533,161.40
合计	19,309,100.67		19,309,100.67	14,388,596.97		14,388,596.97

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	721,701.83	651,967.02
多缴所得税	1,707,155.12	618,577.86
合计	2,428,856.95	1,270,544.88

## (七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	19,276,903.72	10,274,181.38
减：累计折旧	8,693,951.63	6,155,216.48
合计	10,582,952.09	4,118,964.90

### 1. 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备及办公设备	研发及检测设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,768,004.82	2,439,883.55	5,066,293.01	10,274,181.38
2. 本期增加金额	1,790,726.50	839,085.47	6,495,706.10	9,125,518.07

项 目	运输工具	电子设备及办公设备	研发及检测设备	合计
(1) 购置	1,537,838.55	747,418.80	5,814,875.60	8,100,132.95
(2) 企业合并增加	252,887.95	91,666.67	680,830.50	1,025,385.12
3.本期减少金额	96,300.00	26,495.73		122,795.73
(1) 处置或报废	96,300.00	26,495.73		122,795.73
4.期末余额	4,462,431.32	3,252,473.29	11,561,999.11	19,276,903.72
二、累计折旧				
1.期初余额	2,095,188.74	2,439,325.57	1,620,702.17	6,155,216.48
2.本期增加金额	583,590.88	556,013.31	1,496,908.31	2,636,512.50
(1) 计提	513,519.68	520,225.69	1,358,822.90	2,392,568.27
(2) 企业合并增加	70,071.20	35,787.62	138,085.41	243,944.23
3.本期减少金额	91,484.64	6,292.71		97,777.35
(1) 处置或报废	91,484.64	6,292.71		97,777.35
4.期末余额	2,587,294.98	2,989,046.17	3,117,610.48	8,693,951.63
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,875,136.34	263,427.12	8,444,388.63	10,582,952.09
2.期初账面价值	672,816.08	557.98	3,445,590.84	4,118,964.90

#### (八) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
面向环境保护的环保大数据平台建设及应用示范		2,935,075.60				2,935,075.60
合 计		2,935,075.60				2,935,075.60

#### (九) 商誉

##### 1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	期末余额
		企业合并形成	
广州市绘天信息科技有限公司 <sup>注1</sup>	5,439,243.40		5,439,243.40
陕西得天节能环保检测有限公司 <sup>注2</sup>		1,687,030.36	1,687,030.36
合 计	5,439,243.40	1,687,030.36	7,126,273.76

注 1：2017 年收购广州市绘天信息科技有限公司产生商誉 543.92 万元，2018 年经审计的净利润 137 万，较上期上升 13.22%，广州市绘天信息科技有限公司业绩处于连年上升趋势。因此，截止 2018 年 12 月 31 日，商誉不存在减值的情况。

注 2：2018 年收购陕西得天节能环保检测有限公司产生商誉 168.70 万元，陕西得天节能环保检测有限公司企业，从事环境与安全检测行业已有 10 年，主要客户为长庆油田分公司，陕西得天节能具有较强的业务开拓能力及客户资源，且与公司业务有较大的协同性。截止 2018 年 12 月 31 日，商誉不存在减值的情况。

#### (十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房产装修费	586,431.29	3,099,296.54	786,942.16		2,898,785.67
其他费用	163,105.91		51,086.46		112,019.45
合计	749,537.20	3,099,296.54	838,028.62		3,010,805.12

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	713,904.36	4,571,111.46	476,810.48	3,015,963.40
股份支付	784,203.00	5,228,019.99	522,802.00	3,485,346.66
合计	1,498,107.36	9,799,131.45	999,612.48	6,501,310.06

(十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	20,353,000.00	33,882,000.00
应付账款	6,941,694.66	4,929,088.07
合计	27,294,694.66	38,811,088.07

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,353,000.00	33,882,000.00
合计	20,353,000.00	33,882,000.00

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,668,629.08	4,132,648.51
1年以上	1,273,065.58	796,439.56
合计	6,941,694.66	4,929,088.07

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,477,534.04	3,167,284.90
1年以上	1,219,555.34	574,347.34
合计	4,697,089.38	3,741,632.24

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,912,413.42	30,856,831.89	28,710,085.85	5,059,159.46

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划		1,658,432.94	1,654,348.79	4,084.15
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,912,413.42	32,515,264.83	30,364,434.64	5,063,243.61

## 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,912,413.42	27,695,531.29	25,582,337.26	5,025,607.45
2. 职工福利费		1,104,196.35	1,097,877.35	6,319.00
3. 社会保险费		978,220.91	975,794.10	2,426.81
其中：医疗保险费		859,688.97	857,470.54	2,218.43
工伤保险费		35,475.14	35,417.69	57.45
生育保险费		83,056.80	82,905.87	150.93
4. 住房公积金		495,523.55	492,853.55	2,670.00
5. 工会经费和职工教育经费		583,359.79	561,223.59	22,136.20
合计	2,912,413.42	30,856,831.89	28,710,085.85	5,059,159.46

## 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,604,727.98	1,600,815.13	3,912.85
失业保险费		53,704.96	53,533.66	171.30
合计		1,658,432.94	1,654,348.79	4,084.15

## (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	6,979,062.72	6,910,243.40
企业所得税	539,995.50	895,705.36
城市维护建设税	31,353.84	64,631.27
个人所得税	21,236.45	25,472.34
教育费附加	13,437.36	28,488.51
地方教育附加	8,958.24	17,676.68
印花税	1,565.72	166.30
堤围费		166.15
水利建设基金	2,481.22	
合计	7,598,091.05	7,942,550.01

## (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		

类 别	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款项	1,925,877.16	2,036,761.25
合 计	1,925,877.16	2,036,761.25

### 1.其他应付款项

#### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他非关联方往来	1,695,715.54	
关联方往来	97,600.00	400,000.00
押金、保证金	111,000.00	55,000.00
预提费用	21,561.62	1,581,761.25
合 计	1,925,877.16	2,036,761.25

### (十七) 递延收益

#### 1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	7,500,000.00	600,000.00	40,000.00	8,060,000.00
合 计	7,500,000.00	600,000.00	40,000.00	8,060,000.00

#### 2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
2016 年佛山市经济科技发展专项资金信息技术项目	750,000.00				750,000.00	与收益相关
2016 年佛山市科技型中小企业技术创新资金	300,000.00				300,000.00	与收益相关
省级信息产业发展专项资金	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
佛山市污染物联网控制技术科研基础平台建设专项资金	250,000.00				250,000.00	与收益相关
省级面向环境保护的环保大数据平台建设及应用示范专项资金	2,250,000.00				2,250,000.00	与收益相关
省重点实验室和省工程中心立项市级资助经费	200,000.00				200,000.00	与收益相关
基于云计算技术的污染源在线监控系统肇庆市高要区关键技术集成与示范项目	150,000.00				150,000.00	与收益相关
省级工程技术研究中心	500,000.00				500,000.00	与收益相关
经济和科技促进局专项资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
应用型核心技术攻关领域		400,000.00			400,000.00	与收益相关
工业污染源自动监测技术产学研创新平台		200,000.00		40,000.00	160,000.00	与收益相关

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
合 计	7,500,000.00	600,000.00		40,000.00	8,060,000.00	与收益相关

(十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	41,760,000.00						41,760,000.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	2,805,401.24			2,805,401.24
二、其他资本公积-股份支付	3,485,346.66	1,742,673.33		5,228,019.99
合 计	6,290,747.90	1,742,673.33		8,033,421.23

注：本期增加 1,742,673.33 元是以权益结算的股份支付本期确认的费用金额。

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,745,769.24	1,740,866.19		6,486,635.43
合 计	4,745,769.24	1,740,866.19		6,486,635.43

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	27,985,767.57	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,985,767.57	
加：本期归属于母公司股东的净利润	20,428,843.01	
减：提取法定盈余公积	1,740,866.19	10%
应付普通股股利	2,839,680.00	
期末未分配利润	43,834,064.39	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	184,731,789.76	122,668,226.01	135,963,750.19	86,250,294.34
系统集成项目	61,634,011.54	34,984,184.01	46,795,104.32	30,610,736.22
系统运维服务	36,827,275.88	20,876,882.21	29,636,042.23	9,434,685.26
仪器仪表销售	61,207,999.63	55,252,953.17	42,804,170.58	38,245,938.83
检测项目	20,622,422.72	9,762,855.79	13,003,046.28	7,013,176.02
技术服务	4,427,287.54	1,791,350.83	3,717,367.91	941,516.01
其他	12,792.45		8,018.87	4,242.00

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	50,187.79	34,346.77		
监测系统租赁	47,413.79	34,346.77		
卖废品收入	2,774.00			
合 计	184,781,977.55	122,702,572.78	135,963,750.19	86,250,294.34

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	211,064.49	265,718.07
教育附加	97,185.61	122,629.68
地方教育附加	53,574.75	67,059.41
印花税	46,286.53	34,623.40
其他税费	39,301.37	26,264.62
合 计	447,412.75	516,295.18

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,987,416.24	2,800,716.83
差旅费	535,449.36	310,699.18
办公费	892,596.25	637,537.08
业务宣传费	972,871.82	48,474.46
交通运输费	341,486.28	285,237.19
业务招待费	23,808.00	59,494.74
合 计	6,753,627.95	4,142,159.48

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,170,444.89	6,696,479.30
办公费及其他	2,697,852.58	1,892,853.10
租赁费	1,575,913.11	1,252,275.56
折旧摊销费	1,211,125.56	859,940.37
中介服务费	1,056,077.04	534,834.51
业务招待费	899,426.54	445,713.34
合 计	18,610,839.72	11,682,096.18

(二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接材料	7,312,453.61	7,331,199.39
研发人员	2,333,114.48	5,066,472.76
折旧费	597,145.10	1,515,153.68
其他费用	732,116.33	818,775.90
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	787,752.95	571,152.70
合 计	11,762,582.47	15,302,754.43

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用		

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	558,110.59	469,560.45
汇兑损失	12,888.37	
减：汇兑收益	1,899.81	
手续费支出	73,896.08	71,142.88
合 计	-473,225.95	-398,417.57

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,554,088.56	1,483,054.01
合 计	1,554,088.56	1,483,054.01

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	603,115.90	642,140.75	与收益相关
		250,000.00	递延收益转入
合 计	603,115.90	892,140.75	

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	69,009.91	3,974.46
合 计	69,009.91	3,974.46

(三十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,370,000.00		1,370,000.00
其他	1,635.93	1,961.45	1,635.93
合 计	1,371,635.93	1,961.45	1,371,635.93

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动无关的政府补助	1,370,000.00		与收益相关
与日常活动无关的政府补助			递延收益转入
合 计	1,370,000.00		

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
存货报废损失		9,277.56	
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
税收滞纳金	4,630.45	337.60	4,630.45



项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	17,097.01	2,801.81	17,097.01
行政罚款	55,000.00		55,000.00
合 计	81,727.46	12,416.97	81,727.46

### (三十三) 所得税费用

#### 1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,002,269.48	2,365,533.23
递延所得税费用	-478,742.59	-491,372.38
合 计	2,523,526.89	1,874,160.85

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	25,386,113.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,346,528.39
适用不同税率的影响	-2,538,611.36
调整以前期间所得税的影响	-133,648.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-394,910.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,595.93
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	376,416.43
加计扣除	-1,159,843.16
所得税费用	2,523,526.89

### (三十四) 现金流量表

#### 1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,106,148.10	5,070,901.43
其中：收到政府补助	2,573,115.90	1,942,140.75
收到的往来款	73,123.57	
收到银行利息	488,621.21	469,560.45
押金、保证金	2,823,441.00	2,625,533.00
其他	147,846.42	33,667.23
支付其他与经营活动有关的现金	26,962,478.95	40,913,371.59
其中：支付的销售费用	3,539,436.25	1,341,442.65
支付的管理费用	8,156,592.52	15,921,552.52
投标保证金、押金	3,145,325.50	2,698,009.00
银行手续费	69,746.82	71,142.88

项 目	本期发生额	上期发生额
履约保函、承兑保证金净增加	10,289,940.08	20,880,888.00
其他	349,672.43	336.54
支付往来款	1,411,765.35	

## 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	806,247.13	
其中：非同一控制下企业合并收到的现金净额	806,247.13	

## (三十五) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,862,586.66	15,997,012.98
加：资产减值准备	1,554,088.56	1,483,054.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,379,754.29	1,513,588.06
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	1,202,888.62	667,648.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-69,009.91	-3,974.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,988.56	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-498,494.88	-491,372.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,920,503.70	1,120,216.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,705,360.75	-42,329,780.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,714,572.28	30,413,270.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,531,509.73	8,369,662.09
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	51,165,652.92	51,412,318.18
减：现金的期初余额	51,412,318.18	50,234,681.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,665.26	1,177,636.76

### 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	51,165,652.92	51,412,318.18
其中：库存现金	61,450.24	474,576.55
可随时用于支付的银行存款	51,104,202.68	50,937,741.63
三、期末现金及现金等价物余额	51,165,652.92	51,412,318.18

### (三十六) 政府补助

本公司本年确认的收到政府补助金额合计 2,573,115.90 元，与收益相关的政府补助金额为 2,573,115.90 元，其中用于补偿企业以后期间相关费用的政府补助 600,000.00 元，确认为递延收益；用于补偿企业已发生的相关费用的政府补助 1,973,115.9 元，直接计入当期损益。

#### 1、与收益相关的政府补助

项 目	本期计入金额(均以正额列示)	计入当期的项目
佛山市高新科技企业补助资金	400,000.00	营业外收入
工业污染源自动监测技术产学研创新平台	200,000.00	递延收益
应用型核心技术攻关领域	400,000.00	递延收益
2016 年省科技发展专项资金拨款	345,000.00	其他收益
17 年南海区高新技术企业专项扶持奖励资金	300,000.00	营业外收入
2017 年高企培育补助资金	300,000.00	营业外收入
天河区财政局高新企业资质认定补贴经费	120,000.00	营业外收入
南海经济和科技促进局 2016 年佛山市科学技术奖	100,000.00	其他收益
南海经济和科技促进局 2017 年省科技发展专项资金	100,000.00	其他收益
佛山市南海区桂城街道高新技术企业发展专项经费补助	100,000.00	营业外收入
18 年佛山“四上”企业--规模以上服务业培育奖励扶持资金	50,000.00	营业外收入
佛山市省高新技术企业培育入库企业补助资金	50,000.00	营业外收入
佛山市南海区桂城街道高新技术企业发展专项补助(平台申请受理)	50,000.00	营业外收入
其他政府补助	58,115.90	其他收益
合 计	2,573,115.90	——

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
陕西得天节能环保检测有限公司	2018 年 2 月 7 日	931,000.00	51.00	购买	2018 年 2 月 7 日	注	8,082,966.90	1,612,872.38

注：购买日的确定依据为：①本公司和陕西得天节能环保检测有限公司已办理了资产交接手续。②陕西得天节能环保检测有限公司已办理了工商变更登记手续。③本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

## 2.合并成本及商誉

合并成本	陕西得天节能环保检测有限公司
现金	931,000.00
合并成本合计	931,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-756,030.36
商誉的金额	1,687,030.36

## 3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	广州市绘天信息科技有限公司
	购买日账面价值
资产：	3,810,823.54
货币资金	806,247.13
应收票据	80,000.00
应收款项	1,335,000.00
预付账款	727,949.50
其他应收款	93,000.00
固定资产	768,626.91
负债：	393,236.02
应付账款	50,000.00
预收账款	321,100.00
应交税费	22,136.02
净资产：	3,417,587.52
减：少数股东权益	4,173,617.88
取得的归属于收购方份额	-756,030.36

注：可辨认资产、负债公允价值的确定方法：按被合并公司审计报告“西康胜会审字【2018】018号”账面价值确认。

## (二)合并范围发生变化的其他原因

### 1. 东莞长天思源环保科技有限公司

2018年11月，本公司认缴出资200万元设立东莞长天思源环保科技有限公司，持股100%。报告期内本公司将其纳入合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

## (一)在子公司中的权益

### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
佛山量源环境与安全检测有限公司	佛山市	环境与安全检测	60.00	设立
佛山和源活性炭再生科技有限公司	佛山市	活性炭再生科技	51.00	设立
茂名市长天思源环保科技有限公司	茂名市	在线监控系统集成及运维服务	51.00	设立
广州准衡环保科技有限公司	广州市	科技推广和应用服务	51.00	设立
中山长天思源环保科技有限公司	中山市	环保工程技术推广服务	51.00	设立
湛江长天思源环保科技有限公司	湛江市	在线监控系统集成及运维服务	51.00	设立
清远长天思源环保科技有限公司	清远市	在线监控系统集成及运维服务	51.00	设立
广州市绘天信息科技有限公司	广州市	信息技术开发	60.00	非同一控制下收购
陕西得天节能环保检测有限公司	榆林市	环境与安全检测	51.00	非同一控制下收购
东莞长天思源环保科技有限公司	东莞市	环保技术服务	100.00	设立

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为余阳。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
其他董事、监事及高级管理人员	公司关键管理人员
方英琴	子公司股东
苏念	本公司监事
廖天星	本公司监事
梁文智	本公司董事
张广昕	本公司监事

### (四) 关联交易情况

#### 1. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
梁文智	拆出	27,800.00			备用金, 截至 2018 年 12 月 31 日已全部报销费用及归还余款

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张广昕	拆出	43,950.00			备用金，截至 2018 年 12 月 31 日，尚余 19,600.00 元未归还
苏念	拆出	243,790.00			备用金，截至 2018 年 12 月 31 日，尚余 78,000.00 元未归还

## 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,244,340.33	1,286,109.84

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	苏念	78,000.00	3,900.00	60,000.00	3,000.00
其他应收款	廖天星			2,200.00	110.00
其他应收款	张广昕	19,600.00	980.00		
合 计		97,600.00	4,880.00	62,200.00	3,110.00

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	方英琴	400,000.00	400,000.00
合 计		400,000.00	400,000.00

## 九、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	参考授予日前后引入外部机构投资者增资价
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	5,228,019.99
本期以权益结算的股份支付确认的费用金额	1,742,673.33

2016 年 3 月，根据本公司股东会审议通过《广东长天思源环保科技股份有限公司股票发行方案》和《广东长天思源环保科技股份有限公司限制性股票激励计划》，公司向部分董事、监事、高级管理人员和核心员工以 2.5 元/股的价格定向增发股票 107.00 万股，参照 2016 年 11 月外部投资机构者的增资价 9.48 元/股，和预计的后续可行权情况，2018 年确认股份支付金额 1,742,673.33 元，截至 2018 年 12 月 31 日，以权益结算的股份支付确认的累计费用金额 5,228,019.99 元。

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	204,700.00	
应收账款	45,685,882.46	36,884,403.76
减：坏账准备	3,947,794.89	2,660,733.05
合计	41,942,787.57	34,223,670.71

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	45,685,882.46	100.00	3,947,794.89	8.64
组合 1：账龄分析法	45,144,410.46	98.81	3,947,794.89	8.74
组合 2：列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合	541,472.00	1.19		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	45,685,882.46	100.00	3,947,794.89	8.64

类别	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	36,884,403.76	100.00	2,660,733.05	7.21
组合 1: 账龄分析法	36,342,931.76	98.53	2,660,733.05	7.32
组合 2: 列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合	541,472.00	1.47		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	36,884,403.76	100.00	2,660,733.05	7.21

## 2. 按组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	32,192,967.90	5.00	1,609,648.38	29,038,117.88	5.00	1,451,905.89
1 至 2 年	7,853,100.99	10.00	785,310.10	3,289,160.40	10.00	328,916.04
2 至 3 年	1,345,552.41	20.00	269,110.48	3,437,115.93	20.00	687,423.19
3 至 4 年	3,199,926.61	30.00	959,977.98	483,904.21	30.00	145,171.26
4 至 5 年	458,229.21	50.00	229,114.61	94,633.34	50.00	47,316.67
5 年以上	94,633.34	100.00	94,633.34			
合 计	45,144,410.46	8.74	3,947,794.89	36,342,931.76	7.32	2,660,733.05

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广州天岚环保科技有限责任公司	10,076,977.50	22.06	503,848.88
清远市环境保护局	2,652,000.00	5.8	242,000.00
广州市城市排水监测站	1,247,500.00	2.73	62,375.00
上海境慧环保装备有限公司	1,140,300.00	2.5	57,015.00
佛山市南海区里水污水处理有限公司	1,136,056.59	2.49	58,352.83
合 计	16,252,834.09	35.58	923,591.71

### (二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	13,655.00	13,655.00
其他应收款项	7,028,538.83	5,707,681.15
减: 坏账准备	111,153.48	111,070.78
合 计	6,931,040.35	5,610,265.37

其中: 其他应收款项分类披露



类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,028,538.83	100.00	111,153.48	1.58
组合 1: 账龄分析法	1,761,945.10	25.07	111,153.48	6.31
组合 2: 列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合	5,266,593.73	74.93	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	7,028,538.83	100.00	111,153.48	1.58

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,707,681.15	100.00	111,070.78	1.95
组合 1: 账龄分析法	1,831,760.81	32.09	111,070.78	6.06
组合 2: 列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合	3,875,920.34	67.91		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	5,707,681.15	100.00	111,070.78	1.95

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,300,820.55	5.00	65,041.02	1,442,106.05	5.00	72,105.30
1至2年	461,124.55	10.00	46,112.46	389,654.76	10.00	38,965.48
合计	1,761,945.10	6.31	111,153.48	1,831,760.81	6.06	111,070.78

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	707,610.00	816,439.12
往来款	617,107.37	80,000.00
备用金	395,283.82	863,658.17
预付费用	41,943.91	71,663.52
内部往来	5,266,593.73	3,875,920.34
合计	7,028,538.83	5,707,681.15

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
佛山和源活性炭再生科技有限公司	内部往来款	2,438,816.56	2年以内	34.70	
佛山量源环境与安全检测有限公司	内部往来款	1,571,077.38	2年以内	22.35	
清远长天思源环保科技有限公司	内部往来款	821,563.53	1年以内	11.69	
榆林泰丰节能环保检测服务有限公司	内部往来款	366,544.90	1年以内	5.22	
中国石化销售有限公司广东佛山石油分公司	往来款	268,465.16	1年以内	3.82	13,423.26
合计		5,466,467.53		—	—

### (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,574,000.00		20,574,000.00	13,074,000.00		13,074,000.00
合计	20,574,000.00		20,574,000.00	13,074,000.00		13,074,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
佛山量源环境与安全检测有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
佛山和源活性炭再生科技有限公司	1,836,000.00			1,836,000.00
茂名市长天思源环保科技有限公司	510,000.00			510,000.00
清远长天思源环保科技有限公司	510,000.00			510,000.00
广州绘天信息科技有限公司	7,218,000.00			7,218,000.00
陕西得天节能环保检测有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00
湛江长天思源环保科技有限公司		500,000.00		500,000.00
合计	13,074,000.00	7,500,000.00		20,574,000.00

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	153,289,377.16	110,211,684.55	113,224,590.06	72,716,423.61
系统集成项目	58,444,708.68	33,226,208.31	43,547,841.78	27,781,441.16
系统运维服务	33,311,858.32	21,163,676.02	26,931,719.77	8,174,257.93
仪器仪表销售	61,248,749.83	55,821,800.22	42,745,028.51	36,760,724.52
其他	284,060.33			
二、其他业务小计	2,774.00			

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
卖废品收入	2,774.00			
合 计	153,292,151.16	110,211,684.55	113,224,590.06	72,716,423.61

#### 十四、补充资料

##### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	69,009.91	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,973,115.90	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,091.53	
小 计	1,962,034.28	
减：所得税影响额	302,781.97	
少数股东影响额	499,749.44	
合 计	1,159,502.87	

##### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.30	20.09	0.49	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.21	19.50	0.46	0.44

## 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：

广东省佛山市南海区桂城街道深海路 17 号瀚天科技城 A 区 8 号楼三楼 302 单元广东长天思源环保科技股份有限公司证券事务部