



雅洁源

NEEQ : 831197

佛山市雅洁源科技股份有限公司

(Foshan Yajieyuan Technology Co.,Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、物联网+“校园净水系统在贵阳乐湾国际实验学校落地，运行一切正常；
- 2、物联网+”校园净水系统被纳入教育部装备研究中心《学校直饮净水设备技术运维与应用指南》作为典型案例并与推广；
- 3、公司应邀参加“中国医院装备协会医院水系统委员会”的成立，并荣幸成为副主任委员单位；
- 4、公司应邀参加《中国医院建设指南》编委，负责并完成医疗水系统的编制工作，即将出版；
- 5、由公司主导制定的《管道直饮水系统技术要求》等三项净水行业团体标准通过专家审定，即将发布
- 6、2018年度申请专利数33项，已授权实用新型专利5项；已认证高新技术产品6项；
- 7、公司与广东省职业病防治院联合研制的“核废水处理设备”制作完成并通过第一次试验研究，效果比较理想；
- 8、公司喜获《净水行业突出贡献企业》称号，李杰总经理授予“净水行业杰出人物”称号。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅洁源	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、副总经理、董事会秘书
三会议事规则	指	股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东会
股东大会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司董事会
监事会	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
东兴证券、主办券商	指	东兴证券股份有限公司
公司章程	指	佛山市雅洁源科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
挂牌	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	佛山市雅洁源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Foshan YajieYuan Technology Co., Ltd.
证券简称	雅洁源
证券代码	831197
法定代表人	李杰
办公地址	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 6 号楼三楼 301 单元

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	饶湘梅
职务	董事会秘书
电话	0757-83816099
传真	-
电子邮箱	562113869@qq.com
公司网址	www.miclean.com
联系地址及邮政编码	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 6 号楼三楼 301 单元 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	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	2007 年 12 月 25 日
挂牌时间	2014 年 10 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业-水资源专用机械制造-直饮水设备制造
主要产品与服务项目	直饮水设备的研发、生产及销售、售后服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,625,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	李杰
实际控制人及其一致行动人	李杰、莫娇

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440600669859431F	否
注册地址	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 6 号楼 三楼 301 单元	否
注册资本（元）	14,625,000	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,983,131.14	8,613,506.11	39.12%
毛利率%	42.53%	45.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	210,576.41	-251,284.71	183.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-783,061.52	-752,027.45	-4.13%
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）	1.55%	-1.85%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-5.76%	-5.52%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	20,994,713.94	18,303,891.16	14.70%
负债总计	6,850,758.51	4,316,219.55	58.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,699,400.89	13,488,824.48	1.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.94	0.92	2.17%
资产负债率%（母公司）	33.77%	24.87%	-
资产负债率%（合并）	32.63%	23.58%	-
流动比率	1.98	2.97	-
利息保障倍数	1.66	-0.71	-

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	-1,138,941.90	113,271.92	-1,105.49%
应收账款周转率	3.06	3.09	-
存货周转率	3.62	2.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	14.70%	-0.48%	-
营业收入增长率%	39.12%	8.03%	-
净利润增长率%	153.82%	32.06%	-

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	14,625,000	14,625,000	-
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
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）	1,169,105.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119.62
非经常性损益合计	1,168,985.80
所得税影响数	175,347.87
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	993,637.93

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
应收账款	3,301,800.12	-	-	-
应收票据和应收账款	-	3,301,800.12	-	-
应付利息	5,179.17	-	-	-
其他应付款	134,742.40	139,921.57	-	-
管理费用	3,531,846.19	2,816,152.92	-	-
研发费用	-	715,693.27	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司已取得《广东省涉及饮用水卫生安全产品卫生许可批件》，作为直饮水设备的生产企业，以直饮水设备的研发、生产及销售为主业。经过多年经验积累，在借鉴融合行业内先进净水技术基础上，形成了一系列自有技术，并自主研发了多种净水设备。例如，环保节水型反渗透纯水生产方法及装置、一种纯净水生产方法及装置、便携式手动应急饮水机、可移动车载式应急饮水设备、可移动大型应急饮水设备等。

自2015年起，公司主要着手于两个从“0-1”的建设。一方面转变公司的盈利模式，从传统工程模式转变为新的投资运营模式。传统工程模式即通过招投标、客户间介绍、主动寻求客户等方式直接做直饮水工程，靠收取工程款及售后服务费来盈利，但这种模式稳定性较差，难度较大；投资运营模式主要目标客户群体为医院、高校、政府机构、大型国企、上市公司及金融机构，由公司投资直饮水设备，提供系统安装及维护服务，以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润，在初期客户无资金压力，公司的技术领先又符合饮水发展趋势，客户接受度大，相较传统工程模式，新模式合同期长，未来对公司的收益较稳定，对公司后续发展提供有力保障。报告期内，公司共投资项目18项。另一方面，公司以议价方式寻求战略合作者，以控股子公司的方式发展，在全国布局营销网络，总公司作为培训平台、商业模式平台、技术创新平台、技术支撑平台、融资平台以及品牌维护平台，为控股子公司提供资源发展业务。控股子公司建立高效互助网，与公司形成一种互利互惠的关系，便于公司品牌推广，同时具有成本低，风险小，价值高的优点。

与同行业公众公司相比，由于公司生产规模较小，相应的直接材料及人工劳务采购规模较小，在采购及生产方面尚不具备规模效益。另外，公司正处于成长期，为保持公司产品的持续竞争力，公司不断投入研发创新，相应的收入管理费用率较高。因此，相较于同行业上市公司，公司的毛利率及净利率偏低。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司提升创新能力，优化产品结构，加快市场拓展步伐，加大研发投入，增强企业内部控制，逐步成为具有较强产品竞争力及专业品牌优势的创新型企业，为实现企业的快速发展奠定了基

础。报告期内，公司实现营业收入 1198.31 万元，比去年增长 39.12%；利润总额和净利润分别为 17.09 万元和 15.63 万元，与去年同期相比，实现盈利，是由于产业多元化发展，经营模式中有一部分由工程投资或销售改为投资设备收水费的经营模式，造成当年的业务收益没有体现出来，目前已经投资正式投入使用的项目有中国银行股份有限公司佛山分行、广州市白云区人和镇卫生院、高要市技工学校、武汉同济医学院、遵义职业技术学校热泵项目、中国银行股份有限公司佛山南海支行、广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校及正在开工的北京中关村医院二期、三期、北京羊坊店医院、北京中西结合医院、广州市白云区太和镇卫生院、广州市白云区江高镇卫生院。

报告期内，公司设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司，该公司已投入使用；由于子公司平台初步建成，各项业务正在开展，还未形成大规模有效的收益，目前深圳市雅洁源水处理技术有限公司、深圳市雅洁源科技有限公司盈利，其他子公司尚处于亏损状态。

报告期内，设备的信息化、数字化研发，全屋净水系统的设备工业化设计，具体如下：

1、智能信息化系统

公司已成功开发智能信息化控制系统并完善系统，通过实时在线数据监控，可以完整地 RO 主机进行 24 小时监测，远程控制一键关机，在线水质检测，维护方式简单灵活，不需要专人维护，降低日常维护成本（人、财、物），该系统技术处于行业领先水平。依据该系统为客户建立四“不”一预案，为客户解决后顾之忧，该系统已在一汽大众安道拓工厂、东风本田汽车零部件有限公司，广东鸿图科技股份有限公司以及贵州几所学校投资使用，通过物联网+净水系统，为雅洁源提供强有力的市场竞争力。

2、全屋分质供水系统

公司成功研发出全屋分质供水系统，参与了中华人民共和国轻工行业家电标准《家用和类似用途中央净水设备》（QB/T4900-2016）的起草工作，是该标准的起草组长单位，并获得由国家知识产权局颁发的“中国专利优秀奖”。该系统将水过滤分为三类：直饮水即可直接饮用，用于煲汤、煮饭饮用及洗面；软水：用于人们洗澡及洗衣服，避免人体受到氯离子危害；废水回用：系统产生废水全部回收，用于浇花及清洁用水，真正做到水尽其用，一滴不漏。

（二） 行业情况

一、所处行业基本情况

1、行业监管体制

公司利用先进的水处理技术，专注于净水系统和设备的研发、生产和销售。按照中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为专用设备制造业（C35）。按照国家统计局发布的《国民经济行业分类 GB/T4754-2011》，公司所处行业为水资源专用机械制造业（C3597）。行业监管体制包括：国家发改委以及地方的发改委（该委员会的工作职责主要是：在国家发改委的领导下“开展对本行业调查研究、信息收集和交流工作，对政府提出本行业中长期发展规划的建议；对本行业发展的技术经济政策、法规、标准的制定进行研讨、提出建议，并参与有关活动；组织推动资源综合利用技术装备等方面的新产品、新技术、新工艺、新材料开发和科技成果的推广应用）、卫计委负责对各种涉及饮用水卫生安全的产品申办许可证进行审核和批准）、中国环保产业协会（是环保产业的自律性组织，其主要职责为：制定环境保护产业行业的《行规行约》，参与制定国家环境保护产业发展规划、经济技术政策、行业技术标准、环保产业调查和行业发展规划，开展环保产业发展战略的研究；组织实施环境保护产业领域的产品认证、技术评估、鉴定与推广，为环保企事业单位提供技术、设备、市场信息，组织合作交流活动等）。

2、行业发展概况及前景

（1）我国净水设备行业发展概况

1、我国现代净水器发展的三个阶段

（1）1986~1997 年，我国净水器发展史上的第一阶段。

1986年，由童立山先生等四人创办的“仙童净水科技有限公司”开发并生产了我国首台净水器。当时销售主要是自产自销，因此销量小、工厂规模不大。

这阶段的净水器产品档次低、服务差、产品质量不高，并缺乏监管。

(2) 1998~2010年，净水器发展史上的第二阶段

98年后，卫生部对净水器实行行政审批的市场准入制，没有卫生许可批件，净水器不得生产、不得销售。这时净水器技术也有所进步，产品品种多样化并各具特色。

这阶段主要营销模式为招商，生产厂广招经销商，构成经销商体系，销售由早期的生产厂“单打独斗”改为由经销商在全国各地“遍地开花”，销量和规模迅速发展。

(3) 2011年~现在，净水器发展史上的第三阶段。

本阶段大量的各行各业的企业如家电企业、太阳能企业等进入净水行业。在此阶段，反渗透纯水机逐渐成为饮用水净水器的主流。净水器技术上向智能化、信息化、集成化、人性化方向发展，兼顾环保、节能、外形外观等。

本阶段净水器的销售模式多样化。一些新型销售模式如会议营销、体验营销、网络营销、直销、租赁等盛极一时。

2、净水设备行业发展现状

伴随着净水设备市场的壮大，在没有国家强制标准和相关职能部门监督的情况下，行业的低门槛性质使得品牌数量呈现井喷式发展趋势。虽然我国的净水设备生产企业已近4,000家，但大多数的企业技术发展相对落后，真正能拥有独立研发能力、全面掌握核心制造技术的企业，所占比例大致在5%左右。当前国内大部分的净水设备企业较小且处于仿制阶段，只能生产中型普通净水设备，开发设计雷同的现象也很普遍，在生产具有高科技含量类型的净水设备的产量和功能方面都存在欠缺。这种现状导致产品质量良莠不齐，影响了消费者对行业的整体信任度。

3、行业壁垒

对于净水设备行业而言，行业的准入壁垒主要体现在以下几个方面：

(1) 技术壁垒

净水处理设备，尤其是商用净化饮水设备属于高技术含量的环保设备，必须在满足大流量用水需求的前提下，实现高效率去除污染的功能，并给客户id提供安全可靠、操作便捷的使用功能。所以，设计技术将同时包括多个方面，如：结构设计、功能设计、工艺设计、相关的模具设计等。没有深厚的技术研发水平积累，一般净水处理企业的产品很难达到客户要求，从而对后入者形成较高的技术壁垒。

(2) 研发能力壁垒

要满足客户不断变化的需求，企业还必须在产品种类上推陈出新，这需要企业拥有核心技术，并具备可以形成新技术储备的研发能力。研发解决环境水污染问题的产品，不但要使产品的各项功能符合人们的使用需求，而且要跟踪和关注日益严重的水污染现状和未来的趋势，以便能及时提供合适的产品，应对环境污染的变化带来的挑战。研发成功一项新技术或新产品需要不断地努力和尝试，因此，先进的生产技术和优秀的研发技术不仅需要精良的生产和实验设备为支撑，更需要企业持续投入相当的人力和物力，并能够承担失败的风险，基于此对新进入者造成一定的准入壁垒。

(3) 终端服务壁垒

为保证客户能够获得持续的、优质的供水，水处理设备需要专业的安装和长期、持续的后期维护。设备安装是用户真正享用设备的第一关。鉴于水处理设备用于多管道终端或向多人同时供水，且涉及微量电耗，首先要求安装技师必须具备管道、电路等方面的知识，面对不同的水压、不同的电路情况、不同的管道质量和铺设方式，均可以进行灵活机动的处理；其次，要求安装技师熟悉各类设备的不同安装要求，充分执行各类设备的安装程序，不仅确保用户可以安全地使用处理后的水，而且必须确保用户正用水不因安装设备而受到影响。

设备维护是继安装服务后关键的服务项目，是消费者长期享用设备的有效支持。水处理设备的净化或软化材料均有一定的使用期间限制，每一台使用中的设备都需要进行定期的滤料更换、设备安全检测

等专业保养维护。而且，水质环境在不断变化，企业需要通过专业的服务为客户解决用水方面出现的新问题。然而，培养成熟的、具备统一服务标准的服务人员需要时间和实践的积淀。倘若企业只注重短期内产品销售规模的扩张，而在服务人员的培训和管理方面没有协同发展，那么，面对快速增加的终端消费者，服务水平的局限性将直接给企业形象和产品消费体验带来负面影响，进而制约企业的长期发展。

（4）行业经验壁垒

净水处理设备面对的是变化的水质、多样化的客户需求。全国各地水质的特点以及污染的程度、物质有很大区别，客户的喜好也有很大差异，对净化程度的要求可能不同，安装的环境更是千变万化，因此，企业需要形成多样化的产品和服务模式。只有企业拥有多年从事人居水处理设备生产、制造、销售、安装的经验积累和传递，才能更好地把握市场需求，逐步形成有效的运营方式，培育出富有能力的销售工程师和安装服务技师队伍，因而行业经验成为新进入者所面对的障碍之一。

（5）人才壁垒

由于净水处理行业在我国是一个新兴的产业，因此缺少对行业研发技术、生产等方面富有专业经验的人才。企业只有通过良好的培训体系、技术实践和经验积累，才能培养出高水平的制造技术人才，只有愿意为研发人员提供良好的研发环境、激励措施，才能拥有专业的技术研发团队，也才有可能在技术上取得领先。但是，这样的人才培养和研发投入需要资金和时间成本，却在短期内无法带来直接收益，因而成为行业新进入者审慎考量的因素。

二、影响行业发展的有利因素和不利因素

1、有利因素

（1）城乡居民购买力提高，消费市场潜力巨大

随着国民经济的快速增长，中国城乡居民的收入水平也相应地保持较高的增长态势，由于我国是人口大国，我国城镇人口占比已达到全国总人数的47%，即超过6亿的人群都将使用城镇自来水供应体系。所以，对于基于自来水进行深度处理为主要功能的水处理设备而言，目标消费者群体数量庞大。

（2）消费结构升级，健康消费成为趋势

根据发达国家的经验，在人均GDP达3,500美元的经济发展阶段，经济增长方式将从粗放型转向集约型，产业结构中第三产业和服务业将占据主要份额，居民消费将出现结构升级、总量扩大的态势。在中国，居民改善生活品质、提高生活质量的健康消费已成为发展趋势。人居水处理设备作为一种新型的、健康、环保、节能的家用设备，也将会逐渐成为越来越多的关注健康用水的家庭的选择。

（3）水环境恶化状况，短期内治理难以显著改善

快速发展的现代化工、电子、畜牧等行业在给人们生活带来各种便利的同时，也给水环境等带来了严重的污染，在我国大部分工业比较发达的城镇地区尤为明显。形成了水处理行业发展的驱动力，促使水处理设备的消费增长。

2、不利因素

（1）人们对安全用水的认知不足，对净水设备的消费观念有待加强

虽然人们对健康生活的关注予以增加，对来自水污染的危机感有所增强，但由于信息不对称以及各种功能性水设备充斥市场，品牌繁多，使得人们在选择净水设备时往往束手无策，部分消费者仍处于传统观念的饮水的安全和健康的思维之中，对目前饮水安全理念以及净水设备使用的接受均需要一定时间，尤其对于洗浴、烧煮等生活用水与饮水同等重要的用水健康意识尚未完全建立，净水设备的消费观念尚未普遍形成，从而在一定程度上影响了净水设备的市场推广。

（2）行业制度及监管体系有待健全

净水处理设备行业尚未形成完整的、权威的行业标准和监管体系，水处理产品的制造、销售、服务的水平参差不齐，市场秩序有待规范。目前行业内竞争还不规范，很多净水设备企业进入到行业后，为了短期逐利，及时收回投资，以低价倾销的方式进行市场开拓。造成了部分假冒伪劣产品充斥消费市场的局面，对行业发展产生了极其负面的影响，在一定程度上也影响了消费者对该行业的认知和信任。

（3）行业从业人员的技术能力和技术水平有待提高

由于水处理设备是去除污染、净化或软化水质的产品，水环境的变化会直接影响到设备的使用效果。同时，水处理设备的安装、调试以及后续长期的服务质量也会直接影响到处理效果。在西方发达国家，成熟的注册水管工（Plumber）制度为水处理设备的应用和发展提供了良好的支持。目前，中国水处理行业刚刚兴起，相对缺乏富有技术、服务经验的安装服务从业人员，进而在一定程度上可能会制约行业的快速发展。

三、行业基本风险特征

1、政策风险

国内水处理设备行业是一个新兴行业，尚未形成完整的、权威的行业标准和监管体系。但随着行业发展得越来越成熟，一方面，国家可能会制定出更完善的国家级标准，对水处理设备的生产企业提出更高的要求，规范行业竞争状况，提高行业准入门槛；另一方面，当有众多企业参与到水处理设备的生产中时，国家所给予的扶持性政策将可能会越来越少，企业所能享受到的政策优惠也会相对有限。所以，未来公司将面临政策的不确定性风险。

2、宏观经济波动的风险

公司生产的水处理设备属于可选消费品，因此行业与宏观经济之间具有较强相关性，如果宏观经济预期变差或实际下行，水处理设备行业的需求也将同步下降，属于典型的周期性行业。水处理设备售后服务的发展主要受到人均可支配收入、消费观念、以及地域和文化等因素的影响，对宏观经济波动较敏感。经济环境恶化，收入水平降低，将导致购买、维修、接受后续服务的意愿降低，从而影响市场的需求，所以行业存在宏观经济波动的风险。

3、市场竞争加剧的风险

中国水处理设备行业良好的发展前景，使得国外同行逐步进入中国，国内大型家电企业也纷纷介入这一市场。行业参与者不断增加，在促进市场规模扩大的同时，也将使得市场竞争日益加剧。对此，需要行业内企业把握机会在研发与制造等方面加大投入，扩大水处理设备及其核心部件产品的竞争力，扩大与行业内其他企业的差异性。

4、营业成本上升的风险

随着行业规模不断扩大，行业或面临一定成本上升风险，包括人力成本上升和部分原材料价格上涨。其中，人力成本上升表现在，行业产能的扩张，对专业技师和销售人员的的需求也将同步增加，相关培训和培养机制需相应完善，若相关人才不能获得及时补充或现有储备不足，行业发展将受到阻碍。同时，原材料成本上升也将对行业发展造成影响，对于自动化程度不高，生产效率低下，单位产品的人工成本较高的企业，将被行业淘汰。

（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	5,301,904.58	25.25%	6,530,935.01	35.68%	-18.82%
应收票据与应收账款	4,784,503.93	22.79%	3,301,800.12	18.04%	44.91%
存货	2,145,911.23	10.22%	1,655,935.47	9.05%	29.59%
投资性房地产					
长期股权投资	166,056.60	0.79%	189,852.92	1.04%	-12.53%
固定资产	2,993,077.35	14.26%	2,083,985.32	11.39%	43.62%

在建工程	3,928,070.87	18.71%	2,729,983.23	14.91%	43.89%
短期借款	5,190,000.00	24.72%	3,000,000.00	16.39%	73.00%
长期借款					
应付票据及应付账款	311,298.84	1.48%	200,251.05	1.09%	55.45%
其他应付款	215,069.84	1.02%	139,921.57	0.76%	53.71%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货较上年同期增加 49.00 万元，变动 29.59%，主要原：因报告期内贵阳市乌当区教育局、东风本田汽车零部件有限公司、深圳市龙岗区宝岗小学备料所致；

2、固定资产较上年同期增加 90.91 万元，变动 43.62%，主要原：因报告期内广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校投资项目转固定资产所致；

3、在建工程较上年同期增加 119.81 万元，变动 43.89%，主要原因是：报告期内，在建直饮水设备项目有北京羊坊店医院、北京中关村医院、北京中西医结合医院、贵阳市乌当区教育局、东风本田汽车零部件有限公司、深圳市龙岗区宝岗小学、广州市白云区江高镇卫生院、广州市白云区太和镇卫生院等项目所致；

4、应收票据与应收账款较上年同期增加 148.27 万元，变动 44.91%，主要原因是：报告期内增加遵义市第十一中学 52.99 万元、广东鸿图科技股份有限公司 44.94 万元及湖南省华龙建筑工程有限公司 44.35 万元所致；

5、短期借款较上年同期增加 219.00 万元，变动 73.00%，主要原因是：报告期内，因公司业务发展的需要，向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款 300 万元所致；

6、应付票据及应付账款较上年同期增加 11.10 万元，变动 55.45%，主要原因是：报告期内，公司开始调整采购模式，与供应协商采用先供货，后付款的模式所致；

7、其他应付款较上年同期增加 7.51 万元，变动 53.71%，主要原因是：报告期内，收到广州市白云区江高镇卫生院、广州市白云区太和镇卫生院直饮水设备押金所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	11,983,131.14	-	8,613,506.11	-	39.12%
营业成本	6,887,261.47	57.47%	4,685,880.40	54.40%	46.98%
毛利率%	42.53%	-	45.60%	-	-
管理费用	3,304,146.80	27.57%	2,816,152.92	32.69%	17.33%
税金及附加	139,084.44	1.16%	106,706.34	1.24%	30.34%
研发费用	1,134,428.78	9.47%	715,693.27	8.31%	58.51%
销售费用	1,179,941.98	9.85%	948,183.75	11.01%	24.44%
财务费用	274,902.80	2.29%	113,116.21	1.31%	143.03%
资产减值损失	64,906.43	0.54%	48,483.51	0.56%	33.87%
其他收益	1,134,400.42	9.47%	552,308.29	6.41%	105.39%
投资收益	3,446.15	0.03%	-49,826.03	-0.58%	106.92%
公允价值变动	-	-	-	-	-

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	136,305.01	1.14%	-318,228.03	-3.69%	142.83%
营业外收入	34,705.00	0.29%	137,003.52	1.59%	-74.67%
营业外支出	119.62	0.00%	100,202.70	1.16%	-99.88%
净利润	156,283.82	1.30%	-290,395.43	3.37%	153.82%

项目重大变动原因：

(1) 营业收入较上年同期增加 336.96 万元，增长 39.12%，，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力；同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

(2) 营业成本较上年同期增加 220.14 万元，增长 46.98%，主要原因是：报告期内，营业收入增加，随之营业成本也增加，同时提高工程人员及售后人员工资薪酬所致；

(3) 税金及附加较上年同期增加3.24万元，增长30.34%，主要原因是：报告期内，销售收入增加及报告期内采购中有部分发票是普通发票，无法抵扣导致税费增加以及缴纳残疾人保障金所致

(4) 研发费用较上年同期增加41.87万元，增加58.51%，主要原因是：报告期内，企业重视研发团队建设，通过研发提高产品质量所致；

(5) 财务费用较上年同期增加16.18万元，增加143.03%，主要原因是：报告期内，公司增加银行借款产生利息支出所致；

(6) 资产减值损失较上年同期增加1.64万元，增加33.87%，主要原因是：报告期内，一年内应收账款较上年同期增加计提资产减值损失所致；

(7) 其他收益较上年同期增加58.21万元，增加105.39%，主要原因是：报告期内，政府对品牌战略与自主创新企业扶持奖励所致；

(8) 投资收益较上年同期增加5.33万元，增加106.92%主要原因是：报告期内，公司参股企业亏损减少及购买银行理财产品利息收入所致；

(9) 营业外收入较上年同期减少10.23万元，减少74.67%，主要原因是：报告期内，政府补助与生产经营无关的补助减少所致；

(10) 营业外支出较上年同期减少10.01万元，减少99.88%主要原因是：报告期内，公司捐赠支出减少所致；

(11) 营业利润和净利润较上年同期增长 142.83%、153.82%，主要原因是：

1、营业收入较上年同期增加 336.96 万元，增长 39.12%，，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力；同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

2、营业成本较上年同期增加 220.14 万元，增长 46.98%，，主要原因是：报告期内，营业收入增加，随之营业成本也增加，同时提高工程人员及售后人员工资薪酬所致；

3、税金及附加较上年同期增加3.24万元，增长30.34%，主要原因是：报告期内，销售收入增加及报告期内采购中有部分发票是普通发票，无法抵扣导致税费增加以及缴纳残疾人保障金所致

4、研发费用较上年同期增加41.87万元，增加58.51%，主要原因是：报告期内，企业重视研发团队建设，通过研发提高产品质量所致；

5、财务费用较上年同期增加16.18万元，增加143.03%，主要原因是：报告期内，公司增加银行借款产生利息支出所致；

6、其他收益较上年同期增加58.21万元，增加105.39%，主要原因是：报告期内，政府对品牌战略与自主创新企业扶持奖励所致；

7、投资收益较上年同期增加5.33万元，增加106.92%主要原因是：报告期内，公司参股企业亏损减

少及购买银行理财产品利息收入所致；

8、营业外收入较上年同期减少10.23万元，减少74.67%，主要原因是：报告期内，政府补助与生产经营有关的补助减少所致；

9、营业外支出较上年同期减少10.01万元，减少99.88%主要原因是：报告期内，公司公司捐赠支出减少所致；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	11,983,131.14	8,613,506.11	39.12%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	6,887,261.47	4,685,880.40	46.98%
其他业务成本	-	-	-

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%
销售商品	7,172,138.29	59.85%	5,613,833.31	65.17%
维护收入	2,253,203.25	18.8%	1,845,742.98	21.43%
安装收入	837,470.58	6.99%	243,379.44	2.83%
咨询收入	823,376.60	6.87%	500,025.08	5.80%
租赁收入	896,942.42	7.49%	410,525.30	4.77%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	佛山市迪赛纳科技有限公司	837,470.58	6.99%	否
2	佛山市南海区狮山石门高级中学	709,224.14	5.92%	否
3	东风本田汽车零部件有限公司	649,130.58	5.42%	否
4	广东鸿图科技股份有限公司	512,168.09	4.27%	否
5	北京航空航天大学	486,799.97	4.06%	否
合计		3,194,793.36	26.66%	-

(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	佛山市泰紫精密机械有限公司	847,306.92	18.12%	否
2	佛山市汉尔普电气科技有限公司	390,165.18	8.35%	否
3	广州厚礴管道设备有限公司	365,580.24	7.82%	否
4	广州襄绿环保设备有限公司	300,288.84	6.42%	否
5	深圳市沁源春科技有限公司	246,269.49	5.27%	否
合计		2,149,610.67	45.98%	-

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	-1,138,941.90	113,271.92	-1,105.49%
投资活动产生的现金流量净额	-2,021,082.33	-833,521.81	-142.48%
筹资活动产生的现金流量净额	1,930,993.80	-164,577.92	-1,273.30%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动 1105.49%，其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 342.51 万元，增加 38.02%，主要原因是：报告期内，企业加强了产品质量的控制；企业自主研发的智能信息系统设备的投入使用，提高了市场竞争力，同时加强销售人员及售后服务人员队伍建设所致；

(2) 收到其他与经营活动有关的现金较上年增加 82.43 万元，增加 109.34%，主要原因是：报告期内政府补助款增加所致；

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 337.43 万元，增加 151.68%，主要原因是：报告期内，公司部分购买商品、接受劳务用于企业以投资模式项目，项目转为固定资产或在建工程以及销售额增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 142.48%其中：

(1) 收回投资收到的现金较上年同期减少 400 万元，减少 32%，主要原因是：报告期内，公司银行理财产品根据审议的额度，多次购买短期理财产品赎回较上年同期购买次数减少后所致；

(2) 取得投资收益收到的现金较上年同期增加 2.72 万元，主要原因是：报告期内，购买银行理财产品利息收入所致；

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 78.52 万元，减少 27.71%，主要原因是：报告期内，公司部分购买商品、接受劳务用于企业以投资模式项目，项目转为固定资产或在建工程较上年同期减少所致。

(4) 投资支付的现金较上年同期减少 200.00 万元，减少 19.05%，主要原因是：报告期内，公司银行理财产品根据审议的额度，购买短期理财产品，待理财产品赎回后根据审议的额度购买理财产品较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动 1273.30%，其中：

(1) 取得借款收到的现金较上年同期增加 300 万元，增加 100%，主要原因是：报告期内，公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款 300 万元所致；

(2) 偿还债务支付的现金较上年同期增加 81 万元，增加 27%，主要原因是：报告期内，公司偿还广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款 81 万元所致；

(3) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 9.44 万元，增加 57.38%，主要原因是：报告期内，公司向广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行和中国银行股份有限公司佛山分行各借款 300 万元产生的利息支出所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司拥有 5 家全资子公司；3 家控股子公司；2 家参股公司；2 家分公司其具体情况如下：

(一) 报告期内公司拥有 5 家全资子公司，其情况如下：

1、公司名称：广州雅洁源水处理技术有限公司，注册地址：广州市天河区黄村名圃街 8 号 308；成立时间：2001 年 9 月 3 日，注册资本：101 万元，注册号：914401117315564167；经营范围：通用机械设备销售污水处理及其再生利用厨房用具及日用杂品零售微咸水及其他类似水的收集、处理和再利用环境保护专用设备制造技术进出口海水淡化处理雨水的收集、处理、利用工程和技术基础科学研究服务工

程和技术研究和试验发展节能技术推广服务水污染治理货物进出口（专营专控商品除外）商品批发贸易（许可审批类商品除外）水族器材及用品零售水资源专用机械制造水污染监测。2014年3月26日，该公司完成股权转让，取得新版营业执照。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资101万元，持股100%。2018年，该公司营业收入为34,833.22元；净利润为-68,022.82元。

2、公司名称：深圳市雅洁源科技有限公司；注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区荔园新村塘排西三巷3号自编102室；成立时间：2012年10月25日；注册号：91440300056180135N；注册资本：6万元经营范围：网上从事水处理设备技术的研发、水处理系统设备的设计、研发；网上承接水处理系统设备的上门安装及维修服务；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）。2014年，该公司完成股权转让，截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资6万元，持股100%；2018年，该公司营业收入为46,601.99元；净利润为10,677.98元。

3、公司名称：深圳市雅洁源水处理技术有限公司，注册号：914403000585618710G；成立于2011年11月3日，注册地址：深圳市龙岗区坂田街道坂田社区荔园新村塘排西三巷3号首层；经营范围：网上从事水处理设备技术的研发、水处理系统设备的设计、研发；网上承接水处理系统设备上门安装、上门维护业务；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。2014年，该公司完成股权转让，截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资10万元，持股100%。2018年，该公司营业收入为1,253,415.46元；净利润为172,461.24元。

4、公司名称：嵊州市雅洁源环保科技有限公司，注册号：91330683MA29EM5H6M，成立于2017年11月7日，注册地址：浙江省绍兴市嵊州市剡湖街道北直街37号嵊州大厦402室，经营范围：水处理设备领域内的技术研发、技术咨询、技术服务、技术成果转让；水处理设备的研发、设计、制造、销售、安装、租赁、维修；制冷设备、供暖设备、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资100万元，持股100%，2018年，该公司营业收入为0.00元；净利润为-346.39元。

5、公司名称：成都雅洁源环保科技有限公司，注册号：91510107MA6CAL1FXP，成立于2018年2月26日，注册地址：成都市武侯区锦绣路8号2-3室，经营范围：水水处理设备技术的研究、研发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；水处理系统设备的设计、研制、安装及维护维修（仅限分支机构在工业园区内从事生产加工经营）；水处理设备的租赁；热泵制冷、供暖设备的销售及租赁；货物进出口；技术进出口；国内贸易。；成都市武侯区锦绣路8号2-3室，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资1000万元，持股100%，2018年，该公司营业收入为0.00元；净利润为-51,114.18元。

（二）报告期内，公司拥有2家分公司，其情况如下：

1、公司名称：佛山市雅洁源科技股份有限公司北京分公司，注册号110108018059631，负责人：聂于玲。该公司成立于2014年10月23日，注册地址：北京市海淀区羊坊店路18号2幢5层501，经营范围：水处理设备技术的研究、开发、咨询；维修水处理系统设备。主要负责开拓北京市场，于2018年注销。

2、公司名称：佛山市雅洁源科技股份有限公司禅城分公司，注册号91440604MA4UQJMH4A，负责人：莫娇。该公司成立于2016年6月13日，注册地址：佛山市禅城区季华西路131号1#楼自编裙楼第4层438室，经营范围：水处理设备技术的研究、开发、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备的设计、研制、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；国内贸易。

（三）报告期内，公司拥有2家参股公司，其情况如下：

1、公司名称：佛山市美村丽境旅游开发有限公司，注册号：91440604325191589W，注册资本：100万元；该公司成立于2015年2月28日；法定代表人：刘朴；注册地址：佛山市禅城区石湾小雾岗园林陶瓷厂内9号301-1室；经营范围：旅游资源开发，物业租赁；商务活动策划；广告设计，室内外装饰

设计；商务信息咨询；文化艺术活动组织策划。股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 20 万元，持股 20%。

2、公司名称：濮阳市雅洁源环保科技有限公司，注册号：91410900MA3XBW6W45，注册资本：82.6 万元；该公司成立于 2016 年 7 月 13 日；法定代表人：王晓东；注册地址：濮阳市高新技术创业服务中心；经营范围：水处理系统设备研发、销售、安装、维修、租赁。股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 16.52 万元，持股 20%。

（四）报告期内，公司拥有 3 家控股子公司，其情况如下：

1、公司名称：贵州雅洁源环保科技有限公司，注册号：915201123535927421，注册资本 82.6 万元 法定代表人：李勤；注册地址贵州省贵阳市乌当区高新路 67 号贵州（乌当）大数据智慧产业基地九楼；经营范围：水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、技术成果转化及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修；水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口；国内贸易；截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 76 万元，持股 92%。2018 年，该公司营业收入为 589,225.92 元，净利润为 -21,514.38 元。

2、公司名称：洛阳雅洁源环保科技有限公司；注册资本：82.6 万元；该公司成立于 2016 年 6 月 3 日；注册号：91410305MA3XAPH038；注册地址：中国（河南）自由贸易试验区洛阳片区涧西区蓬莱路 2 号洛阳国家大学科技园 3-1 号楼 305；法定代表人：张珂见；经营范围：水处理系统设备的设计、销售、安装及维护维修，水处理设备技术的研制、开发、技术成果转化及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 76 万元，持股 92%。2018 年该公司营业收入为 218,485.72 元，净利润为 -37,061.36 元。

3、公司名称：武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司；注册资本：100 万元；该公司成立于 2015 年 12 月；注册号：91420100MA4KLH070M；注册地址：武汉东湖新技术开发区珞瑜路 243 号科技大厦 1201 联合办公室；法定代表人：梁雄；经营范围：水处理设备及其相关技术的研发、生产和批发零售；水质检测；水处理工程设计安装、维护；技术成果的转让和技术咨询；热水系统及厨房设备制作安装、批发零售。截至报告期末，其股权结构如下：佛山市雅洁源科技股份有限公司，出资 54 万元，持股 54%。2018 年该公司营业收入为 42,266.96 元，净利润为 -107,852.61 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

1、2018年2月8日公司从中国银行购入1,500,000.00元理财产品2018年3月2日赎回，产品名称：中银保本理财，该产品风险较低；

2、2018年3月20日公司从东莞银行购入1,500,000.00元理财产品2018年5月2日赎回，产品名称：玉兰理财稳健收益系列理财宝1号，保本浮动收益产品，该产品风险较低；

3、2018年3月21日公司从中国银行购入1,500,000.00元理财产品2018年4月26日赎回，产品名称：中银保本理财，该产品风险较低；

4、2018年4月28日公司从中国银行购入1,500,000.00元理财产品2018年5月22日赎回，产品名称：中银保本理财，该产品风险较低；

5、2018年5月18日公司从东莞银行购入1,000,000.00元理财产品2018年7月2日赎回，产品名称：玉兰理财稳健收益系列理财宝1号，该产品风险较低；

6、2018年5月22日公司从中国银行购入1,500,000.00元理财产品2018年6月27日赎回，产品名称：中银保本理财，该产品风险较低；

报告期内，理财收益为27,242.47元。

（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	4,784,503.93 元	3,301,800.12 元	应收票据：0.00 元 应收账款：3,301,800.12 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	507,958.22 元	490,526.67 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：490,526.67 元
3. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,928,070.87 元	2,729,983.23 元	在建工程：2,729,983.23 元 工程物资：0.00 元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	311,298.84 元	200,251.05 元	应付票据：0.00 元 应付账款：200,251.05 元
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	215,069.84 元	139,921.57 元	应付利息：5,179.17 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：134,742.40 元
6. 管理费用列报调整	管理费用	-1,134,428.78 元	-715,693.27 元	3,531,846.19 元
7 研发费用单独列示	研发费用	1,134,428.78 元	715,693.27 元	—

（七） 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年1月25日公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过关于设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司的议案，并于2018年2月26日完成工商登记。

（八） 企业社会责任

（1） 贵州九潮镇水灾救援

2016年6月10日贵州省黎平县大部遭遇洪涝灾害，其中九潮镇的灾情最为严重，5人下落不明。雅洁源公司通过黔东南民政局了解到灾情后，贵州分公司李总带领公司工程人员和应急饮水设备，冒着大雨赶到灾区，第一时间将设备安装好，随后立即指导相关救灾人员如何操作使用。

（2） 湖北麻城水灾救援

2016年7月，湖北麻城发生严重暴雨洪涝灾情，雅洁源收到国家减灾中心的信息后，立即成立了三人的专业救灾小组，携100台便携式应急饮水机以及2台车载式可移动应急饮水设备进行救灾，解决了灾区饮用水安全的迫切问题。

三、 持续经营评价

报告期内，公司提升创新能力，优化产品结构，加快市场拓展步伐，加大研发投入，增强企业内部控制，逐步成为具有较强产品竞争力及专业品牌优势的创新型企业，为实现企业的快速发展奠定了基础。报告期内，公司实现营业收入1198.31万元，比去年增长39.12%；利润总额和净利润分别为17.09万元和15.62万元，与去年同期相比，实现盈利，是由于产业多元化发展，经营模式中有一部分由工程投资或销售改为投资设备收水费的经营模式，造成当年的业务收益没有体现出来，目前已经投资正式投入使用的项目有中国银行股份有限公司佛山分行、广州市白云区人和镇卫生院、高要市技工学校、武汉同济医学院、遵义职业技术学校热泵项目、中国银行股份有限公司佛山南海支行、广州市白云区第二人民医院、广州市白云区中医院、长春市海洋商贸有限公司、宜阳县第二高级中学、贵阳乐湾国际实验学校及正在开工的北京中关村医院二期、三期、北京羊坊店医院、北京中西结合医院、广州市白云区太和镇卫生院、广州市白云区江高镇卫生院。公司制定有清晰的发展战略，业务定位及发展目标明确，核心团队稳定，法人治理结构和管理体制日趋完善，财务状况良好，资产结构合理，风险控制水平较好，公司的可持续经营能力即将得到大幅改善。且公司所处行业正处于快速发展阶段，需求旺盛，市场前景广阔，公司主导产品属于国家有利的政策支持范围，为公司的持续经营提供有利的外部环境。

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、 投资运营模式使业绩滞后的风险

自2015年起，公司对经营模式进行了调整，部分传统工程模式转变为新的投资运营模式，即由公司投资直饮水设备，提供系统安装及维护服务，以收取水费或技术服务费实现收入并赚取利润，在该种模式运营初期，收益会体现出滞后的现象，投资运营模式收益将在今后的几年中显现；此外由于子公司平台初步建成，各项业务正在开展，部分形成有效的收益，目前整体处于亏损状态。

应对措施：2018年以投资模式已经运营的设备开始产生收益，加大加快公司自身业务发展，扩大主营业务收入，降低经营模式改变给企业带来的影响；加大对子公司快速打开、占领市场提供技术、售后等各方面服务。

2、公司股权高度集中，实际控制人控制不当的风险

2015年通过增资扩股，目前公司股东增至11名，但股东李杰持有公司86.57%股份，股东莫娇持有公司4.76%的股份，且莫娇与李杰系夫妻关系，李杰与莫娇共同构成公司的实际控制人，其余股东持股比例不足10%。公司股东人数虽有所增加，但股权仍高度集中，李杰、莫娇二人在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。若其二人利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。

应对措施：公司将通过股权激励、定向增发等方式分散股权，减弱风险。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	4,321.53
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 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
李杰	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
莫娇	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
廖春华	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
广州雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
深圳市雅洁源科技有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-004
李杰	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年10月15日	2018-029
莫娇	保证担保	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年10月15日	2018-029

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：

上述关联交易是公司业务发展及经营的正常所需，符合公司经营需要，未对公司正常生产经营活动造成影响，不存在损害公司和公司股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益。

(四) 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

2018年1月25日召开2018年第一次临时股东大会审议通过设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司的议案，于2018年1月9日披露于股转系统网站www.neeq.com.cn的《佛山市雅洁源科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-003）

(五) 承诺事项的履行情况

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

- 1、本人控制的其他企业目前与公司不存在任何同业竞争；
- 2、自本承诺函签署之日起，本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来的相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；
- 3、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争
- 4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；
 - (1) 停止经营构成竞争或者可能构成竞争的业务；
 - (2) 如公司有意受让，在同等条件下按照法定程序将竞争业务优先转让给公司。
 - (3) 如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

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

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

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

8、本《承诺函》自本人签署之日起生效。

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	4,457,375	30.48%	0	4,457,375	30.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,339,375	22.83%	0	3,339,375	22.83%	
	董事、监事、高管	32,500	0.22%	0	32,500	0.22%	
	核心员工	0	-	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,167,625	69.52%	0	10,167,625	69.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,018,125	68.50%	0	10,018,125	68.50%	
	董事、监事、高管	149,500	1.02%	0	149,500	1.02%	
	核心员工			0			
总股本		14,625,000	-	0	14,625,000	-	
普通股股东人数							11

(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	李杰	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	9,495,525	3,165,175
2	莫娇	696,800	0	696,800	4.76%	522,600	174,200
3	程江	341,250	0	341,250	2.33%	0	341,250
4	陈春霞	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
5	陈华龙	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
6	广东金睿和投资管理有限公司-金睿和定增3号私募证券投资基金	162,500	0	162,500	1.11%	0	162,500
合计		14,186,250	0	14,186,250	96.99%	10,018,125	4,168,125

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。其他股东之间无关系。

二、 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

公司控股股东为李杰，直接持有公司86.57%的股份。股东性质为自然人，担任公司法定代表人、董事长兼总经理。

李杰，男，1966年7月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年毕业于北京航空航天大学系统工程专业。1988年9月-1992年7月就职于贵州金筑大酒店，任客房部经理；1992年8月-1995年3月就职于佛山市华榕宫饮食娱乐有限公司筹建处；1995年4月-2000年1月就职于惠州世纪新苑大酒店，任总经理；2000年1月-2007年11月就职于广州雅洁源水处理技术有限公司，任总经理；2007年筹建并就职于佛山市雅洁源科技有限公司，任总经理；2014年6月12日起，任股份公司董事会董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东无变动。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东李杰持有公司86.57%的股份，第二大股东莫娇持有4.76%，二人合计持有公司91.33%的股份。李杰与莫娇系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人。

李杰，简历详见第六节股本变动及股东情况之三控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况。

莫娇，女，1966年12月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年毕业于北京电子科技学院计算机专业。1986年-1993年4月就职于贵州省委办公厅，任科员；1993年5月-2000年1月就职于佛山市华榕宫饮食娱乐有限公司，历任总经办主任、总经理助理；2000年2月-2001年3年就职于南海燃气发展有限公司，任行政办企划员；2001年4月-2009年9月就职于广州雅洁源水处理技术有限公司，任职办公室主任；2009年10月起就职于佛山市雅洁源科技有限公司，任职副总经理；2014年6月12日起，任股份公司董事兼财务总监。

报告期内，公司实际控制人无变动。

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

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

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
保证借款	中国银行股份有限公司佛山分行	3,000,000.00	5.17%	1	否
保证借款	广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行	3,000,000.00	5.655%	1	否
合计	-	6,000,000.00	-	-	-

注：报告期内，已经偿还广东南海农村商业银行股份有限公司科创支行借款 81 万元。

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

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
李杰	董事长、总经理	男	1966年7月	本科	2017年6月至2020年5月	是
莫娇	董事、财务总监	女	1966年12月	大专	2017年6月至2020年5月	是
邵利红	董事	女	1985年8月	大专	2017年6月至2020年5月	是
梁朝晖	董事	男	1967年4月	本科	2017年6月至2020年5月	否
宋珍	董事	女	1965年6月	大专	2017年6月至2020年5月	否
廖春华	监事会主席	女	1969年3月	大专	2017年6月至2020年5月	是
芦小山	监事	男	1980年9月	本科	2017年6月至2020年5月	是
江新发	监事	男	1970年1月	中专	2017年6月至2020年5月	是
饶湘梅	董事会秘书	女	1982年5月	本科	2018年9月至2020年5月	是
梁雄	副总经理	男	1980年7月	中技	2017年6月至2020年5月	是
张帆	副总经理	男	1983年3月	本科	2018年9月至2020年5月	是
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：

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

(二) 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
李杰	董事长、总经理	12,660,700	0	12,660,700	86.57%	0
莫娇	董事、财务总监	696,800	0	696,800	4.76%	0
廖春华	监事会主席	130,000	0	130,000	0.89%	0
合计	-	13,487,500	0	13,487,500	92.22%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张莉萍	董事	离任		辞职
梁朝晖		新任	董事	任命
陈寒	董事会秘书	离任		辞职
饶湘梅		新任	董事会秘书	任命
张帆	经理	新任	副总经理	任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：√适用 不适用

1、梁朝晖，男，1967年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，1984年-1989年就读上海交通大学电机系。1989年-1995年就职于贵州省电力试研所，任工程师；1995年-2003年就职于惠州胜心木器厂，任厂长；2003年-至今就职于惠州市惠阳区秋长美达木制品厂，任总经理。

2、张帆，男，出生于1983年3月，中国国籍，无永久境外居留权。2009年1月本科毕业于北京建筑工程学院，土木工程专业，2010年4月获得建筑经济中级资格证书，2013年9月获得建筑装修施工工程师资格证书，2014年01月获得一级建造师资格证书。工作经历：2004年7月—2008年12月，北京市建筑工程装饰公司技术经理；2009年01月—2013年12月，北京市建筑工程装饰有限公司经理投标中心经理；2014年01月至今，佛山市雅洁源科技股份有限公司北京大区经理。

3、饶湘梅，女，出生于1982年5月，中国国籍，无永久境外居留权。2005年7月本科毕业于湖南

工业大学，传播系，文学学士。2005年3月—2007年6月，广东美涂士集团有限公司，品牌助理；2007年7月—2018年3月，中国五矿深圳进出口有限责任公司，副总助理；2018年4月—2018年5月，待业；2018年6月至今佛山市雅洁源科技股份有限公司董事长助理。

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	20	16
销售人员	6	8
技术人员	7	13
生产人员	32	22
财务人员	6	6
员工总计	71	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	19	9
专科	10	16
专科以下	40	38
员工总计	71	65

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、人员变动情况

报告期内，根据市场拓展需要，贵州子公司，增加相应的维护人员。

因本年度业务范围扩大，适当地增加生产及工程人员。另由于北京地区增加销售人员两名，污水处理及中水回用作为我公司三大业务范围之一，在报告期内发展较好，相应增加两名技术人员，以便更好地开展该方面业务。

2、人才引进与招聘

人才招聘中注重应聘者的工作经验，特别是新设立的岗位，尽量为公司引进有相关工作经验的人才，以便新进员工可以马上承担起相关的岗位职责。

3、人员培训

在报告期内，招聘注重人才知识基础与实操能力相结合，使新进员工能更快地适应岗位，尽快投入到工作中，并可合理地降低培训成本。

4、员工薪酬政策

生产部维护人员实施绩效考核制度，在实施过程中不断调整制度，显著提高维护人员服务质量，为其他部门、其他工作组提供了有效可行的绩效考核方向。

(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	3	3

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

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心员工无变动。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司按照《公司法》、证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求,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、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求,及时、准确、完整的披露公司相关信息,提高公司运营的透明度和规范性。截至报告期末,公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统相关规则。

公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则,公司的股东大会、董事会、监事会议事规则及其他重要制度文件符合法律、法规和规范性文件的规定。2018年度,公司相关机构和人员依法运作,未出现违法违规现象,切实履行了应尽的职责和义务。

报告期内,未有新建立的公司治理制度。

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

在切实履行信息披露的职责和义务外,公司建立有完善、具体的公司治理制度,对重大事项决策流程和决策权限做了明确规定,对于重大事项需提交股东大会审议的,公司均严格按照全国中小企业股份转让系统及公司治理制度对关于信息披露的要求,提前15日披露股东大会的通知,以确保公司所有股东充分行使其合法权利。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会严格按照公司治理制度进行决策。经公司董事会评估后认为,公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利,符合相关法律、法规及规范性文件的要求,能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利,享有平等地位,保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司对重要的融资、关联交易等事项均严格按照相关治理制度的要求进行决策。经公司董事会评估后认为,公司重大决策严格履行了规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内,公司修改了公司章程修改情况如下:

1、2018年1月25日,召开了2018年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司经营范围并修订公司章程的议案》将公司经营范围变更如下:公司原经营范围为:水处理设备技术的研究、开发、技术转让及其技术咨询、技术服务,水处理系统设备的设计、制造、安装及维护维修,水处理系统设备的租赁;热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁;货物进出口,技术进出口;国内贸易(法律、行

政法规禁止和限制的项目除外)。变更为水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口；国内贸易（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）。

2、2018年12月10日召开2018年第三次临时股东大会审议通过关于增加公司经营范围并修订公司章程的议案，将公司经营范围变更如下公司经营范围由原“水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务，水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；货物进出口，技术进出口；国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”变更为“安全水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修，水处理系统设备的租赁；安全水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务；热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁；物联网智能硬件的研发，生产，销售、租赁及咨询；云端服务器应用及智能终端软件的研发、生产、销售、租赁及培训；数据库服务、数据库管理。货物进出口，技术进出口；国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

（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	6	<p>第二届董事会第六次会议：审议通过了关于修改公司经营范围并修订公司章程的议案、关于设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司的议案、关于公司向广东南海农村商业银行股份有限公司申请贷款300万元暨公司股东及全资子公司为公司上述借款提供关联担保的议案、关于提名梁朝晖为公司新任董事候选人的议案、关于提请召开公司2018年第一次临时股东大会议案。</p> <p>第二届董事会第七次会议：审议通过了关于补充确认2017年度偶发性关联交易的议案、关于会计政策变更的议案、关于预计2018年日常性关联交易的议案、关于<2017年度总经理工作报告>的议案、关于<2017年度董事会工作报告>的议案、关于<2017年年度报告及2017年年度报告摘要>的议案、关于<2017年度财务决算报告>的议案、关于<2018年度财务预算报告>的议案、关于<2017年度利润分配>的议案、关于<控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告>的议案、关于<2017年度审计报告>的议案、关于<续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）>的议案、关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案。</p> <p>第二届董事会第八次会议：审议通过了关于2018年半年度报告议案、关于注销佛山市雅洁</p>

		<p>源科技股份有限公司北京分公司的议案。</p> <p>第二届董事会第九次会议：审议通过了关于聘请张帆为公司副总经理的议案、关于聘请饶湘梅为公司董事会秘书的议案</p> <p>第二届董事会第十次会议：审议通过了关于公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款 300 万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保》的议案、关于授权使用自有闲置资金购买理财产品的议案、关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案</p> <p>第二届董事会第十一次会议：审议通过了关于增加公司经营范围并修订公司章程的议案、关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第三次会议：审议通过了关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案、关于 2017 年度监事会工作报告的议案、关于 2017 年度财务决算报告的议案、关于 2018 年度财务预算报告的议案、关于 2017 年度利润分配方案的议案、关于会计政策变更的议案、关于 2017 年度审计报告的议案、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；</p> <p>第二届监事会第四次会议：审议通过了关于 2018 年半年度报告。</p>
股东大会	4	<p>2018 年第一次临时股东大会：审议通过了关于修改公司经营范围并修订公司章程的议案、关于设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司的议案、关于公司向广东南海农村商业银行股份有限公司申请贷款 300 万元暨公司股东及全资子公司为公司上述借款提供关联担保的议案、关于提名梁朝晖为公司新任董事候选人的议案；</p> <p>2017 年年度股东大会：审议通过了关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案、关于会计政策变更的议案、关于预计 2018 年日常性关联交易的议案、关于 2017 年度董事会工作报告的议案、关于 2017 年度监事会工作报告的议案、关于 2017 年年度报告及 2017 年年度报告摘要的议案、关于 2017 年度财务决算报告的议案、关于 2018 年度财务预算报告的议案、关于 2017 年度利润分配的议案、关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案、关于 2017 年审计报告的议案、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案；</p>

		<p>2018年第二次临时股东大会：审议通过了关于公司向中国银行股份有限公司佛山分行申请贷款300万元暨公司股东为公司上述借款提供关联担保的议案、关于授权使用自有闲置资金购买理财产品；</p> <p>2018年第三次临时股东大会：审议通过了关于增加公司经营范围并修订公司章程的议案。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

(2) 董事会：目前公司有5名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 监事会：目前公司有3名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

2018年度，公司共召开4次股东大会、6次董事会及、2次监事会会议。公司的股东大会、董事会及监事会的通知、召开和表决均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的相关规定执行，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

(三) 公司治理改进情况

公司在管理制度上，逐步建立与完善符合现代企业管理理念的创新管理制度和模式，着眼长远和宏观布局，在科研管理、财务管理、人力资源管理、合同管理等诸多方面建立符合现代企业管理理念的创新管理制度。

报告期内，公司会计核算体系运转正常，财务管理和风险控制严格按照公司的规章制度进行，未发现上述管理制度存在重大缺陷。公司将根据实际情况进一步完善公司管理制度，加强内部治理和风险控制，确保公司发展的安全性和可持续性。

公司管理层没有引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在经营过程中，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。

(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

监事会对本年度内的监督事项无异议。

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定的，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地系统工程，故需根据公司所处行业、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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》于2016年4月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）披露。

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 22-00037 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 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	鲁友国、孙秀清
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 22-00037 号

佛山市雅洁源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了佛山市雅洁源科技股份有限公司（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、合并及母公司所有者权益变动表，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（如适用），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：鲁友国

中国·北京

中国注册会计师：孙秀清

二〇一九年四月二十四日

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	五、（一）	5,301,904.58	6,530,935.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	4,784,503.93	3,301,800.12
预付款项	五、（三）	782,855.58	755,821.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	507,958.22	490,526.67
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	2,145,911.23	1,655,935.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	55,268.46	71,697.76
流动资产合计		13,578,402.00	12,806,716.30
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	166,056.60	189,852.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、(八)	2,993,077.35	2,083,985.32
在建工程	五、(九)	3,928,070.87	2,729,983.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	298,511.64	471,582.69
递延所得税资产	五、(十一)	30,595.48	21,770.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,416,311.94	5,497,174.86
资产总计		20,994,713.94	18,303,891.16
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	5,190,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	311,298.84	200,251.05
预收款项	五、(十四)	61,422.50	70,363.98
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	392,031.98	324,156.57
应交税费	五、(十六)	680,935.35	581,526.38
其他应付款	五、(十七)	215,069.84	139,921.57
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			
流动负债合计		6,850,758.51	4,316,219.55
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,850,758.51	4,316,219.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	904,461.37	904,461.37
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	五、（二十）	-1,830,060.48	-2,040,636.89
归属于母公司所有者权益合计		13,699,400.89	13,488,824.48
少数股东权益		444,554.54	498,847.13
所有者权益合计		14,143,955.43	13,987,671.61
负债和所有者权益总计		20,994,713.94	18,303,891.16

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,492,412.55	4,258,184.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	5,748,962.55	3,925,210.72
预付款项		771,839.58	751,805.27
其他应收款	十二、（二）	321,916.74	327,233.95
存货		1,763,001.79	1,362,463.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,378.46	71,367.76
流动资产合计		12,152,511.67	10,696,266.01
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	3,183,678.26	3,135,474.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,521,913.20	1,030,167.87
在建工程		3,928,070.87	2,729,983.23
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		128,383.96	246,285.85
递延所得税资产		27,542.96	16,440.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,789,589.25	7,158,351.74
资产总计		20,942,100.92	17,854,617.75
流动负债：			
短期借款		5,190,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		311,058.84	189,511.05
预收款项		161,270.60	69,916.98
合同负债			
应付职工薪酬		323,300.24	275,619.07
应交税费		634,585.19	520,903.48
其他应付款		452,767.38	384,457.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,072,982.25	4,440,408.53
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,072,982.25	4,440,408.53
所有者权益：			
股本		14,625,000.00	14,625,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		584,337.13	584,337.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-1,340,218.46	-1,795,127.91
所有者权益合计		13,869,118.67	13,414,209.22
负债和所有者权益合计		20,942,100.92	17,854,617.75

(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		11,983,131.14	8,613,506.11
其中：营业收入	五、(二十一)	11,983,131.14	8,613,506.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,984,672.70	9,434,216.40
其中：营业成本	五、(二十一)	6,887,261.47	4,685,880.40
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	五、(二十二)	139,084.44	106,706.34
销售费用	五、(二十三)	1,179,941.98	948,183.75
管理费用	五、(二十四)	3,304,146.80	2,816,152.92
研发费用	五、(二十五)	1,134,428.78	715,693.27
财务费用	五、(二十六)	274,902.80	113,116.21

其中：利息费用		259,006.20	164,577.92
利息收入		15,235.84	64,641.67
资产减值损失	五、(二十七)	64,906.43	48,483.51
信用减值损失			
加：其他收益	五、(二十八)	1,134,400.42	552,308.29
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	3,446.15	-49,826.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,796.32	-49,826.03
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,305.01	-318,228.03
加：营业外收入	五、(三十)	34,705.00	137,003.52
减：营业外支出	五、(三十一)	119.62	100,202.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		170,890.39	-281,427.21
减：所得税费用	五、(三十二)	14,606.57	8,968.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		156,283.82	-290,395.43
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）		156,283.82	-290,395.43
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		-54,292.59	-39,110.72
2.归属于母公司所有者的净利润		210,576.41	-251,284.71
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			

5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		156,283.82	-290,395.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		210,576.41	-251,284.71
归属于少数股东的综合收益总额		-54,292.59	-39,110.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	11,062,082.79	7,458,448.19
减：营业成本	十二、(四)	6,620,305.05	4,407,055.71
税金及附加		123,944.28	90,799.22
销售费用		1,077,176.81	783,246.17
管理费用		2,486,021.38	1,870,917.31
研发费用		1,134,428.78	698,926.77
财务费用		260,984.17	107,674.33
其中：利息费用		259,006.20	164,577.92
利息收入		9,634.48	59,944.27
资产减值损失		74,018.31	40,690.72
信用减值损失			
加：其他收益		1,126,549.39	545,497.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(五)	3,446.15	-49,826.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-23,796.32	-49,826.03
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		415,199.55	-45,190.98
加：营业外收入		29,400.00	36,506.52
减：营业外支出		111.91	100,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		444,487.64	-108,884.46
减：所得税费用		-10,421.81	-4,776.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		454,909.45	-104,108.22
（一）持续经营净利润		454,909.45	-104,108.22

(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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		454,909.45	-104,108.22
七、每股收益：			
(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
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		12,434,332.06	9,009,278.39
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	1,578,294.46	753,953.48
经营活动现金流入小计		14,012,626.52	9,763,231.87

购买商品、接受劳务支付的现金		5,598,954.11	2,224,661.47
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		5,209,099.04	4,103,914.78
支付的各项税费		1,119,549.68	872,151.29
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	3,223,965.59	2,449,232.41
经营活动现金流出小计		15,151,568.42	9,649,959.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,138,941.90	113,271.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,500,000.00	12,500,000.00
取得投资收益收到的现金		27,242.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,527,242.47	12,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,048,324.80	2,833,521.81
投资支付的现金		8,500,000.00	10,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,548,324.80	13,333,521.81
投资活动产生的现金流量净额		-2,021,082.33	-833,521.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,810,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,006.20	164,577.92
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			
筹资活动现金流出小计		4,069,006.20	3,164,577.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,930,993.80	-164,577.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,229,030.43	-884,827.81

加：期初现金及现金等价物余额		6,530,935.01	7,415,762.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,301,904.58	6,530,935.01

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		11,158,914.39	7,165,740.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,165,583.87	541,747.88
经营活动现金流入小计		12,324,498.26	7,707,488.62
购买商品、接受劳务支付的现金		5,467,730.44	1,791,332.39
支付给职工以及为职工支付的现金		4,350,031.19	3,385,915.16
支付的各项税费		940,916.69	726,118.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,833,692.73	1,995,231.58
经营活动现金流出小计		13,592,371.05	7,898,597.21
经营活动产生的现金流量净额		-1,267,872.79	-191,108.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,500,000.00	12,500,000.00
取得投资收益收到的现金		27,242.47	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,527,242.47	12,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,384,135.59	2,593,960.77
投资支付的现金		8,500,000.00	10,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		72,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,956,135.59	13,093,960.77
投资活动产生的现金流量净额		-1,428,893.12	-593,960.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,810,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,006.20	164,577.92

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,069,006.20	3,164,577.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,930,993.80	-164,577.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-765,772.11	-949,647.28
加：期初现金及现金等价物余额		4,258,184.66	5,207,831.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,492,412.55	4,258,184.66

(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	14,625,000.00				904,461.37						-2,040,636.89	498,847.13	13,987,671.61
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	14,625,000.00				904,461.37						-2,040,636.89	498,847.13	13,987,671.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											210,576.41	-54,292.59	156,283.82
（一）综合收益总额											210,576.41	-54,292.59	156,283.82
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	14,625,000.00				904,461.37						-1,830,060.48	444,554.54	14,143,955.43

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	5,625,000.00				9,904,461.37							-1,789,352.18	537,957.85	14,278,067.04

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	5,625,000.00			9,904,461.37						-1,789,352.18	537,957.85	14,278,067.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00			-9,000,000.00						-251,284.71	-39,110.72	-290,395.43	
（一）综合收益总额										-251,284.71	-39,110.72	-290,395.43	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	9,000,000.00			-9,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00			-9,000,000.00									
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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	14,625,000.00				904,461.37						-2,040,636.89	498,847.13	13,987,671.61

法定代表人：李杰

主管会计工作负责人：莫娇

会计机构负责人：莫娇

(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	14,625,000.00				584,337.13						-1,795,127.91	13,414,209.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	14,625,000.00			584,337.13						-1,795,127.91	13,414,209.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										454,909.45	454,909.45
（一）综合收益总额										454,909.45	454,909.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	14,625,000.00				584,337.13						-1,340,218.46	13,869,118.67

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	5,625,000.00				9,584,337.13						-1,691,019.69	13,518,317.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,625,000.00				9,584,337.13						-1,691,019.69	13,518,317.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00				-9,000,000.00						-104,108.22	-104,108.22
（一）综合收益总额											-104,108.22	-104,108.22
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	9,000,000.00				-9,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	14,625,000.00				584,337.13						-1,795,127.91	13,414,209.22

佛山市雅洁源科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

佛山市雅洁源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2007年12月25日,注册地及总部地址均为佛山市南海区桂城街道深海路17号瀚天科技城A区6号楼三楼301单元,组织形式为股份有限公司,注册号/统一社会信用代码:91440600669859431F,法定代表人:李杰,公司股本1462.5万股,每股1元。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:水处理设备技术及智能化技术的研究、开发、设计、技术成果转让及其技术咨询、技术服务,水处理系统设备及智能化设备的制造、安装及维护维修,水处理系统设备的租赁;热泵制冷、供暖、热水设备的销售及租赁;货物进出口,技术进出口;国内贸易(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(三) 财务报告业经董事会批准报出,董事会批准报出日为2019年4月24日。

(四) 本审计期间合并财务报表范围

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

二、 财务报表的编制基础

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

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

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 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	单项金额为 10.00 万元以上的应收款项。
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，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

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	按《企业会计准则》定义的关联方进行确认
组合 2	押金及保证金组合
组合 3	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账准备
组合 2	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，确认减值损失，计提坏账准备。
组合 3	账龄分析法

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)	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
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	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或

提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 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。

（十二） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十三） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四） 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

公司提供的劳务收入是产品维修及保养服务收入，均于同一会计期间内开始并完成，在完成劳务时予以确认。生产维护部根据客户提出的维修保养需求填写维修保养申请。维护部完成维修保养工作后，客户在服务工作单上签字验收并付款。财务部收到客户签收的服务工作单后，开具销售发票，确认销售收入。

3、让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，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。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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	4,784,503.93元	3,301,800.12元	应收票据：0.00元 应收账款：3,301,800.12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	507,958.22元	490,526.67元	应收利息：0.00元 应收股利：0.00元 其他应收款：490,526.67元
3. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,928,070.87元	2,729,983.23元	在建工程：2,729,983.23元 工程物资：0.00元
4. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	311,298.84元	200,251.05元	应付票据：0.00元 应付账款：200,251.05元
5. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	215,069.84元	139,921.57元	应付利息：5,179.17元 应付股利：0.00元 其他应付款：134,742.40元
6. 管理费用列报调整	管理费用	-1,134,428.78元	-715,693.27元	3,531,846.19元
7 研发费用单独列示	研发费用	1,134,428.78元	715,693.27元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%/6%/11%/10%/17%/16%
城市维护建设税	按流转税额	7%
教育费附加费	按流转税额	3%
地方教育费附加费	按流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

注：本公司及子公司所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
佛山市雅洁源科技股份有限公司	15%

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

(二)重要税收优惠及批文

根根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局及广东省地方税务局的粤科函高字〔2016〕1113号文件，本公司被认定为高新技术企业，享受所得税优惠的期限为2016年1月1日至2018年12月31日，按照15%缴纳所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	107,885.75	66,968.32
银行存款	5,194,018.83	6,463,966.69
合 计	5,301,904.58	6,530,935.01

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	260,000.00	-
应收账款	4,713,076.66	3,427,278.31
减：坏账准备	188,572.73	125,478.19
合 计	4,784,503.93	3,301,800.12

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,000.00	-
减：坏账准备	-	-
合 计	260,000.00	-

注：公司应收票据均为银行承兑汇票，企业直接向银行承兑，均不可撤销，故不计提坏账。

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	-	-	-	-

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	4,713,076.66	100.00	188,572.73	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	4,713,076.66	100.00	188,572.73	

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	3,427,278.31	100.00	125,478.19	3.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	3,427,278.31	100.00	125,478.19	

(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
1 年以内	4,258,641.94	3.00	127,759.26	3,103,566.31	3.00	93,106.99
1 至 2 年	300,734.72	10.00	30,073.47	323,712.00	10.00	32,371.20
2 至 3 年	153,700.00	20.00	30,740.00	-	-	-
合 计	4,713,076.66		188,572.73	3,427,278.31		125,478.19

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 63,094.54 元；本期转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
佛山市迪赛纳科技有限公司	577,080.00	12.24	17,312.40
遵义市第十一中学	529,875.00	11.24	15,896.25
广东鸿图科技股份有限公司	449,430.40	9.54	13,482.91
湖南省华龙建筑工程有限公司	443,480.00	9.41	13,304.40
肇庆市肇水水务发展有限公司	300,000.00	6.37	39,784.00
合 计	2,299,865.40	48.8	99,779.96

(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	431,410.88	55.11	751,296.67	99.40
1 至 2 年	349,936.70	44.70	1,663.00	0.22
2 至 3 年	-	-	2,861.60	0.38
3 至 4 年	1,508.00	0.19	-	-
合 计	782,855.58	100.00	755,821.27	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	宁波派士电器有限公司	302,886.00	1 至 2 年	项目在进行中
合 计	-	302,886.00	-	-

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 (%)
宁波派士电器有限公司	561,337.00	71.70
佛山市泰紫清纯饮水设备有限公司	80,000.00	10.22
佛山市大业工业设计有限公司	39,200.00	5.01
圣牧展览（上海）有限公司	25,200.00	3.22
中国石化销售有限公司佛山石油分公司	10,980.49	1.40
合 计	716,717.49	91.55

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	515,215.26	495,971.82
减：坏账准备	7,257.04	5,445.15
合 计	507,958.22	490,526.67

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	515,215.26	100.00	7,257.04	1.41
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	515,215.26	100.00	7,257.04	

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	495,971.82	100.00	5,445.15	1.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	495,971.82	100.00	5,445.15	

(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	241,901.21	3.00	7,257.04	148,480.57	3.00	4,454.42
1至2年	-	-	-	9,907.32	10.00	990.73
合计	241,901.21	-	7,257.04	158,387.89	-	5,445.15

②采用押金、保证金组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金组合	273,314.05	-	-	337,583.93	-	-
合计	273,314.05	-	-	337,583.93	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,811.89 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

(3) 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
押金及质保金	273,314.05	337,583.93
往来款	3,510.00	4,173.64
职工欠款	238,391.21	154,214.25
合计	515,215.26	495,971.82

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
李亚莉	保证金	100,000.00	3至4年	19.41	-
广东天盈都市型产业投资发展有限公司	保证金	98,970.00	1年以内	19.21	-
张辰	备用金	55,700.00	1年以内	10.81	1,671.00

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
李德枝	备用金	39,100.00	1年以内	7.59	1,173.00
周小军	备用金	23,178.92	1年以内	4.50	695.37
合计	-	316,948.92	-	61.52	3,539.37

(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	919,985.57	-	919,985.57	751,197.95	-	751,197.95
低值易耗品	3,128.04	-	3,128.04	1,777.90	-	1,777.90
库存商品	1,222,797.62	-	1,222,797.62	902,959.62	-	902,959.62
合计	2,145,911.23	-	2,145,911.23	1,655,935.47	-	1,655,935.47

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55,268.46	71,697.76
合计	55,268.46	71,697.76

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	166,667.72	-	-	-12,795.76	-	-	-	-	-	153,871.96	-
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	23,185.20	-	-	-11,000.56	-	-	-	-	-	12,184.64	-
小计	189,852.92	-	-	-23,796.32	-	-	-	-	-	166,056.6	-
合计	189,852.92	-	-	-23,796.32	-	-	-	-	-	166,056.6	-

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,993,077.35	2,083,985.32
减：减值准备	-	-
合计	2,993,077.35	2,083,985.32

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,826,672.00	734,127.23	577,926.50	321,261.27	3,459,987.00
2. 本期增加金额	1,477,220.41	-	32,525.04	-	1,509,745.45
(1) 购置	2,672.43	-	32,525.04	-	35,197.47
(2) 在建工程转入	1,474,547.98	-	-	-	1,474,547.98
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,303,892.41	734,127.23	610,451.54	321,261.27	4,969,732.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	386,189.57	429,153.84	331,146.17	229,512.10	1,376,001.68
2. 本期增加金额	322,206.55	127,163.62	113,806.79	37,476.46	600,653.42
(1) 计提	322,206.55	127,163.62	113,806.79	37,476.46	600,653.42
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	708,396.12	556,317.46	444,952.96	266,988.56	1,976,655.10
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,595,496.29	177,809.77	165,498.58	54,272.71	2,993,077.35
2. 期初账面价值	1,440,482.43	304,973.39	246,780.33	91,749.17	2,083,985.32

注：1、截止 2018 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 455,235.22 元。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产。

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,928,070.87	2,729,983.23
减：减值准备	-	-
合计	3,928,070.87	2,729,983.23

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
环保节水型直饮水设备	3,917,324.37	-	3,917,324.37	2,490,525.23	-	2,490,525.23
废水处理工程	10,746.50	-	10,746.50	239,458.00	-	239,458.00
合计	3,928,070.87	-	3,928,070.87	2,729,983.23	-	2,729,983.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

(单位：万元)

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
环保节水型直饮水设备	550.00	249.05	312.99	147.45	22.86	391.73	71.22	在建	-	-	-	自筹
废水处理工程	30.00	23.95	-	-	23.95	-	79.82	完工	-	-	-	自筹
废水处理工程(砂钢)	30.00	-	1.07	-	-	1.07	3.57	在建	-	-	-	自筹
合计	610.00	273.00	314.06	147.45	46.81	392.80	-	-	-	-	-	-

(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
办公室装修	471,582.69	-	173,071.05	-	298,511.64
合计	471,582.69	-	173,071.05	-	298,511.64

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	30,595.48	195,829.77	21,770.70	130,923.34
小计	30,595.48	195,829.77	21,770.70	130,923.34

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	5,190,000.00	3,000,000.00
合 计	5,190,000.00	3,000,000.00

注：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司保证借款的保证人为：李杰、莫娇。

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	311,298.84	200,251.05
合 计	311,298.84	200,251.05

1. 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)	305,181.00	199,895.45
1 年以上	6,117.84	355.60
合 计	311,298.84	200,251.05

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	61,422.50	70,363.98
合 计	61,422.50	70,363.98

(十五) 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	324,156.57	5,062,217.31	4,994,341.90	392,031.98
二、离职后福利-设定提存计划	-	214,757.14	214,757.14	-
合 计	324,156.57	5,276,974.45	5,209,099.04	392,031.98

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	324,156.57	4,856,088.67	4,788,213.26	392,031.98
2. 职工福利费		71,422.41	71,422.41	-
3. 社会保险费		133,035.83	133,035.83	-
其中： 医疗保险费		118,670.22	118,670.22	-
工伤保险费		3,848.79	3,848.79	-

生育保险费		10,516.82	10,516.82	-
4. 工会经费和职工教育经费		1,670.40	1,670.40	-
合 计	324,156.57	5,062,217.31	4,994,341.90	392,031.98

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
1、基本养老保险	-	209,644.45	209,644.45	-
2、失业保险费	-	5,112.69	5,112.69	-
合 计	-	214,757.14	214,757.14	-

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	586,873.84	504,075.01
企业所得税	23,431.35	17,020.03
城市维护建设税	12,150.72	35,007.94
教育费附加	40,780.26	15,070.07
地方教育费附加	17,555.02	10,046.98
个人所得税	144.16	306.35
合 计	680,935.35	581,526.38

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	8,523.30	5,179.17
应付股利	-	-
其他应付款项	206,546.54	134,742.40
合 计	215,069.84	139,921.57

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,523.30	5,179.17

2. 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
质保金及押金	202,678.60	131,615.40
欠职工款项	3,867.94	3,127.00
合 计	206,546.54	134,742.40

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

(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	904,461.37	-	-	904,461.37
合 计	904,461.37	-	-	904,461.37

(二十) 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	-2,040,636.89	-
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	-2,040,636.89	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	210,576.41	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-1,830,060.48	-

(二十一) 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	11,983,131.14	6,887,261.47	8,613,506.11	4,685,880.40
销售商品	7,172,138.29	4,004,344.25	5,613,833.31	2,921,283.88

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
维护收入	2,253,203.25	1,569,188.69	1,845,742.98	1,215,653.78
安装收入	837,470.58	503,129.63	243,379.44	133,415.41
咨询收入	823,376.60	337,429.19	500,025.08	179,180.97
租赁收入	896,942.42	473,169.71	410,525.30	236,346.36
合 计	11,983,131.14	6,887,261.47	8,613,506.11	4,685,880.40

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	66,916.29	56,901.77
教育费附加	28,315.59	23,896.43
地方教育费附加	18,877.04	15,930.95
其他税费	24,975.52	9,977.19
合 计	139,084.44	106,706.34

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	583,393.25	435,758.84
差旅费	150,443.86	136,538.75
业务招待费	163,871.03	169,250.49
折旧费	81,204.48	60,903.36
运费	10,473.47	58,150.39
房租	41,929.76	15,000.00
检测费	3,537.74	11,336.41
劳务费	11,300.00	100.00
业务宣传费	130,801.22	40,440.42
其他费用	2,987.17	20,705.09
合 计	1,179,941.98	948,183.75

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	635,652.42	370,506.12
职工薪酬	1,350,171.78	1,338,493.03
办公费	183,508.33	192,285.56
摊销折旧费	310,290.60	263,099.21
差旅费	131,871.45	123,480.38
专利年费及会员费	144,422.84	123,352.42
业务招待费	168,627.23	122,268.22
房租	193,233.12	134,733.15
其他费用	186,369.03	147,934.83
合 计	3,304,146.80	2,816,152.92

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	381,398.39	210,692.38
物料费	716,039.85	463,540.57
折旧及摊销	13,835.54	13,732.92

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	23,155.00	27,727.40
合计	1,134,428.78	715,693.27

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	259,006.20	164,577.92
减：利息收入	15,235.84	64,641.67
手续费支出	31,132.44	13,179.96
合计	274,902.80	113,116.21

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	64,906.43	48,483.51
合计	64,906.43	48,483.51

(二十八) 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
中央分质供水系统（佛山市科技型中小企业技术创新资金）	100,000.00	-	与收益相关
自主创新发展奖励扶持补助	87,400.00	-	与收益相关
强化知识产权工作专项资金-中国专利奖	500,000.00	-	与收益相关
品牌战略与自主创新扶持奖励	300,000.00	-	与收益相关
泛家居产业标准化项目补助	40,000.00	-	与收益相关
高新技术企业发展专项扶持奖励	-	150,000.00	与收益相关
家用和类似用途中央净水设备标准制定补助	-	150,000.00	与收益相关
高新技术企业补助资金	-	100,000.00	与收益相关
2016年环保产业企业租金补贴	-	60,000.00	与收益相关
推进发明专利作扶持补贴	8,120.00	68,210.00	与收益相关
科技创新券	90,000.00	16,000.00	与收益相关
税收减免	8,880.42	8,098.29	与收益相关
合计	1,134,400.42	552,308.29	-

注：1、推进发明专利作扶持补贴的政府补助文件《佛山市南海区人民政府关于印发佛山市南海区推进发明专利工作扶持办法（修订）的通知》南府[2015]40号，系佛山市南海区经济和科技促进局对公司的一次性补助；

2、科技创新券的政府补助文件《佛山市南海区经济和科技促进局（科技）关于申报2017年度南海区科技创新新券的通知》佛财工[2018]35号，系佛山市南海区经济和科技促进局对公司的一次性补助；

3、自主创新发展奖励扶持补助文件根据佛山市南海区桂城街道办事处关于印发《佛山市南海区桂城街道办事处鼓励自主创新发展扶持办法》的通知，系佛山市南海区桂城街道办事处对公司的一次性补助；

4、强化知识产权工作专项资金-中国专利奖文件是广东省人民政府根据《广东省专利奖励办法》第202

号，系佛山市南海区财政局给与的一次性补助；

5、品牌战略与自主创新扶持奖励的文件根据佛山市南海区人民政府关于印发《佛山市南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励办法（修订）》的通知，系佛山市南海区财政局给与的一次性补助；

6、泛家居产业标准化项目补助文件《佛山市质量技术监督局、佛山市经济和信息化局、佛山市财政局关于组织申报 2018 年佛山市经济科技发展专项资金泛家居产业标准化项目的通知》佛质监[2018]89 号，系佛山市财政局给与的一次性补助。

(二十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,796.32	-49,826.03
购买银行理财产品的投资收益	27,242.47	-
合 计	3,446.15	-49,826.03

(三十) 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
政府补助	34,705.00	135,003.52	34,705.00
其他	-	2,000.00	-
合 计	34,705.00	137,003.52	34,705.00

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
大众创业扶持项目补贴		50,000.00	与收益相关
入园补贴	5,305.00	45,000.00	与收益相关
企业对外经济合作专项资金补贴	29,400.00	28,000.00	与收益相关
毕业生保险补贴		6,506.52	与收益相关
大学生在孵创业实体运营费补贴		5,497.00	与收益相关
合 计	34,705.00	135,003.52	-

(三十一) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	-	100,000.00	-
滞纳金	119.62	-	119.62
其他	-	202.70	-
合 计	119.62	100,202.70	119.62

(三十二) 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
-----	-------	-------

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	23,431.35	17,020.03
递延所得税费用	-8,824.78	-8,051.81
合 计	14,606.57	8,968.22

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	170,890.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,633.56
适用不同税率的影响	-7,774.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,917.68
弥补以前年度亏损的影响	-24,170.28
所得税费用	14,606.57

(三十三) 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	1,578,294.46	753,953.48
其中：政府补助	1,169,105.42	689,311.81
利息收入	15,235.84	64,641.67
收回保证金	393,953.20	-
支付其他与经营活动有关的现金	3,223,965.59	2,449,232.41
其中：咨询服务费	635,652.42	370,506.12
研发费用	739,194.85	556,559.60
办公费	183,508.33	192,285.56
差旅费	282,315.31	260,019.13
业务招待费	332,498.26	291,518.71
年费及会员费	144,422.84	123,352.42
房租	235,162.88	149,733.15
运费	10,473.47	58,150.39
其他费用	366,247.23	220,516.77
支付押金及质保金	294,490.00	61,966.13
往来款	-	164,624.43

(三十四) 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	156,283.82	-290,395.43

项 目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	64,906.43	48,914.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	600,653.42	484,475.25
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	173,071.05	226,780.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	259,006.20	164,577.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,796.32	-49,826.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,102.75	-2,786.01
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）	-489,975.76	-26,549.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,619,318.57	-644,007.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-248,669.42	202,087.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,138,941.90	113,271.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	5,301,904.58	6,530,935.01
减：现金的期初余额	6,530,935.01	7,415,762.82
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	-1,229,030.43	-884,827.81

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,301,904.58	6,530,935.01
其中：库存现金	107,885.75	66,968.32
可随时用于支付的银行存款	5,194,018.83	6,463,966.69
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	5,301,904.58	6,530,935.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

公司报告期内合并范围发生变化的其他原因是公司投资设立全资子公司成都雅洁源环保科技有限公司，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	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州雅洁源水处理技术有限公司	广州	广州	水处理	100.00	-	转让购买
深圳市雅洁源科技有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00	-	转让购买
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	深圳	深圳	水处理	100.00	-	转让购买
贵州雅洁源环保科技有限公司	贵州	贵州	水处理	92.00	-	设立
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	武汉	武汉	水处理	54.00	-	设立
洛阳雅洁源环保科技有限公司	洛阳	洛阳	水处理	92.00	-	设立
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	嵊州	嵊州	水处理	100.00	-	设立
成都雅洁源环保科技有限公司	成都	成都	水处理	100.00	-	设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的控股股东情况

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

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
廖春华	监事会主席
江新发	公司监事
芦小山	公司监事
张帆	副总经理
梁雄	副总经理
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	公司占股 20%的公司
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	公司占股 20%的公司
佛山市中科院环境与安全检测认证中心有限公司	公司董事王长华控制的公司（注）

注：王长华于 2017 年 4 月辞去公司董事职务。

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务							
佛山市中科院环境与安全检测认证中心有限公司	接受劳务	接受劳务	合同	-	-	101,382.79	94.97
销售商品、提供劳务：							
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	销售商品	销售商品	合同	4,321.53	0.04	25,158.89	0.29
佛山市中科院环境与安全检测认证中心有限公司	销售商品	销售商品	合同	-	-	4,598.59	0.05

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2017年11月02日	贷款还清日	是
李杰、莫娇、廖春华、深圳市雅洁源科技有限公司、深圳市雅洁源水处理技术有限公司、广州雅洁源水处理技术有限公司	本公司	3,000,000.00	2018年1月31日	贷款还清日	否
李杰、莫娇	本公司	3,000,000.00	2018年11月01日	贷款还清日	否

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
江新发	拆出	11,000.00	2017年11月16日	-	备用金
江新发	拆出	30,000.00	2018年7月5日	2018年10月31日	备用金
饶湘梅	拆出	2,000.00	2018年7月5日	2018年7月31日	备用金
饶湘梅	拆出	2,218.17	2018年7月20日	-	备用金
饶湘梅	拆出	3,000.00	2018年8月10日	-	备用金

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
饶湘梅	拆出	600.00	2018年11月28日	-	备用金
张帆	拆出	8,200.00	2018年10月19日	2018年11月28日	备用金
梁雄	拆出	5,040.00	2018年1月30日	2018年7月10日	备用金
梁雄	拆出	5,000.00	2018年5月11日	2018年6月16日	备用金
梁雄	拆出	1,500.00	2018年5月23日	-	备用金
梁雄	拆出	1,000.00	2018年5月28日	2018年7月20日	备用金

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	951,245.11	859,134.00

(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	江新发	11,000.00	45.00	11,000.00	330.00
其他应收款	饶湘梅	5,818.17	330.00	-	-
其他应收款	梁雄	1,500.00	174.55	-	-
合计		18,318.17	549.55	11,000.00	330.00

九、 承诺及或有事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截止报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	260,000.00	-
应收账款	5,666,299.26	4,030,038.71
减：坏账准备	177,336.71	104,827.99
合计	5,748,962.55	3,925,210.72

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	5,666,299.26	100.00	177,336.71	3.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,666,299.26	100.00	177,336.71	-

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	4,030,038.71	100.00	104,827.99	2.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	4,030,038.71	100.00	104,827.99	-

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
1年以内	3,963,807.94	3.00	118,914.24	2,415,226.31	3.00	72,456.79
1至2年	276,824.72	10.00	27,682.47	323,712.00	10.00	32,371.20
2至3年	153,700.00	20.00	30,740.00	-	-	-
合计	4,394,332.66	-	177,336.71	2,738,938.31	-	104,827.99

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
关联方组合	1,271,966.60	-	-	1,291,100.40	-	-
合计	1,271,966.60	-	-	1,291,100.40	-	-

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 72,508.72 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
佛山市迪赛纳科技有限公司	577,080.00	10.18	17,312.40
遵义市第十一中学	529,875.00	9.35	15,896.25
广东鸿图科技股份有限公司	449,430.40	7.93	13,482.91
湖南省华龙建筑工程有限公司	443,480.00	7.83	13,304.40

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
肇庆市肇水水务发展有限公司	300,000.00	5.29	39,784.00
合计	2,299,865.40	-	99,779.96

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	328,199.73	332,007.35
减：坏账准备	6,282.99	4,773.40
合计	321,916.74	327,233.95

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	328,199.73	100.00	6,282.99	1.91
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	328,199.73	100.00	6,282.99	-

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	332,007.35	100.00	4,773.40	1.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	332,007.35	100.00	4,773.40	-

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	209,432.88	3.00	6,282.99	126,088.90	3.00	3,782.67
1至2年	-	-	-	9,907.32	10.00	990.73
合计	209,432.88	-	6,282.99	135,996.22	-	4,773.40

(2) 采用关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	810.00	-	-	35,000.00	-	-
合计	810.00	-	-	35,000.00	-	-

(3) 采用押金、保证金组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金、保证金组合	117,956.85	-	-	161,011.13	-	-
合计	117,956.85	-	-	161,011.13	-	-

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,509.59 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 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
质保金及押金	117,956.85	161,011.13
合并范围内关联方往来	810.00	35,000.00
员工欠款	205,922.88	131,822.58
其他往来款	3,510.00	4,173.64
合计	328,199.73	332,007.35

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广东天盈都市型产业投资发展有限公司	保证金	98,970.00	1 年以内	30.16	-
张辰	备用金	55,700.00	1 年以内	16.97	1,671.00
李德枝	备用金	39,100.00	1 年以内	11.91	1,173.00
周小军	备用金	23,178.92	1 年以内	7.06	695.37
甄健威	备用金	13,322.50	1 年以内	4.06	399.68
合计		230,271.42		-	-

(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	3,017,621.66	-	3,017,621.66	2,945,621.66	-	2,945,621.66
对联营企业投资	166,056.60	-	166,056.60	189,852.92	-	189,852.92
合计	3,183,678.26	-	3,183,678.26	3,135,474.58	-	3,135,474.58

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期	减值准备期末余额
-------	------	------	----	------	----	----------

			减少		计提减值准备	
广州雅洁源水处理技术有限公司	802,586.31	-	-	802,586.31	-	-
深圳市雅洁源科技有限公司	12,704.65	-	-	12,704.65	-	-
深圳市雅洁源水处理技术有限公司	70,330.70	-	-	70,330.70	-	-
贵州雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
武汉同济科技集团雅洁源水科技有限公司	540,000.00	-	-	540,000.00	-	-
洛阳雅洁源环保科技有限公司	760,000.00	-	-	760,000.00	-	-
嵊州市雅洁源环保科技有限公司	-	2,000.00	-	2,000.00	-	-
成都雅洁源环保科技有限公司	-	70,000.00	-	70,000.00	-	-
合计	2,945,621.66	72,000.00	-	3,017,621.66	-	-

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
佛山市美村丽境旅游开发有限公司	166,667.72	-	-	-12,795.76	-	-	-	-	-	153,871.96	-
濮阳市雅洁源环保科技有限公司	23,185.20	-	-	-11,000.56	-	-	-	-	-	12,184.64	-
小计	189,852.92	-	-	-23,796.32	-	-	-	-	-	166,056.60	-
合计	189,852.92	-	-	-23,796.32	-	-	-	-	-	166,056.60	-

(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	11,062,082.79	6,620,305.05	7,458,448.19	4,407,055.71
销售商品	7,664,144.38	4,709,622.11	5,471,892.70	3,217,562.11
维护收入	1,449,412.96	978,819.81	1,145,877.00	788,513.09

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
安装收入	837,470.58	503,129.63	243,379.44	143,415.41
咨询收入	882,605.72	320,557.03	500,025.08	189,180.97
租赁收入	228,449.15	108,176.47	97,273.97	68,384.13
合 计	11,062,082.79	6,620,305.05	7,458,448.19	4,407,055.71

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-23,796.32	-49,826.03
购买银行理财产品的投资收益	27,242.47	
合 计	3,446.15	-49,826.03

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,169,105.42	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119.62	-
非经常性损益小计	1,168,985.80	-
所得税影响额	175,347.87	-
合 计	993,637.93	-

(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	1.55	-1.85	0.01	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.76	-5.52	-0.05	-0.05

佛山市雅洁源科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

附：

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室