



紫科环保

NEEQ : 837770

广州紫科环保科技股份有限公司


GUANGZHOU ZIKE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY INC



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记

|      |  |      |   |
|------|--|------|---|
| 大事记一 | <p>2018 年公司发行创新创业可转换债券，于 2019 年 5 月完成股份登记，引入战略投资者：深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）。</p>   | 大事记二 | <p>公司于 2018 年下半年投资兴建占地 45 亩的大型生产基地-辽宁紫科环保科技有限公司已落成，将于近期进行试生产，届时可突破公司现产能限制，令到公司业绩快速增长。</p> |
|      | <p style="text-align: center;"><b>股份登记确认书</b></p> <p>广州紫科环保科技有限公司：</p> <p>根据贵公司的申请，我部已于 2019 年 5 月 8 日完成贵公司（证券简称：紫科环保，证券代码：837770）的可转换债转股登记。</p> <p>本次可转换债转股登记共计 6,923,076 股，其中，有限售条件流通股数量为 0 股，无限售条件流通股数量为 6,923,076 股。本次债券转股新增股份的可转让日为 2019 年 5 月 9 日。</p> <p style="text-align: right;">中国证券登记结算有限责任公司<br/>北京分公司发行业务部<br/>二〇一九年五月九日</p> |      |        |

# 目 录

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示.....                    | 5  |
| 第一节 公司概况 .....                | 6  |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 .....         | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....            | 10 |
| 第四节 重要事项 .....                | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 20 |
| 第七节 财务报告 .....                | 23 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目            | 指 | 释义  |
|-----------------|---|---|
| 公司、紫科、紫科环保      | 指 | 广州紫科环保科技股份有限公司  |
| 紫科设备、广东紫科       | 指 | 广东紫科环保设备有限公司  |
| 山东紫科            | 指 | 山东紫科环保科技有限公司  |
| 辽宁紫科            | 指 | 辽宁紫科环保科技有限公司  |
| 北京粤华、粤华紫科       | 指 | 北京粤华紫科环保科技有限公司  |
| 安徽绿华、绿华紫科       | 指 | 安徽绿华紫科环保科技有限公司  |
| 紫创投资            | 指 | 广州紫创投资中心（有限合伙）  |
| 紫科有限            | 指 | 广州紫科生物环保技术有限公司，系广州紫科环保科技股份有限公司的前身   |
| 三会              | 指 | 董事会、监事会、股东大会  |
| 正中珠江、正中珠江会计师事务所 | 指 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 天健、天健会计师事务所     | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 《审计报告》          | 指 | 经会计师事务所审计的各年度审计报告   |
| 报告期             | 指 | 2019年01月01日-2019年06月30日   |
| 中港国际            | 指 | 香港中港投资国际有限公司  |
| 紫科除虫            | 指 | 广州市紫科除虫清洁有限公司   |
| 登记机构            | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司   |
| 主办券商/申万宏源证券     | 指 | 申万宏源证券有限公司  |
| 挂牌公司律师、大成律所     | 指 | 北京大成（广州）律师事务所   |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》、《章程》     | 指 | 《广州紫科环保科技股份有限公司章程》  |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| VOCs            | 指 | Volatile Organic Compounds 的缩写，即挥发性有机物，指常温下饱和蒸汽压大于 70Pa、常压下沸点在 260℃以下的有机化合物，或在 20℃条件下蒸汽压大于或者等于 10Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物 |

## 声明与提示

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

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

| 事项   | 是或否  |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事                       | <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 |
| 是否审计                                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【备查文件目录】

|        |  |
|--------|--|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室   |
| 备查文件   | 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。<br>2、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。 |

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

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

### 三、 企业信息

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2002 年 8 月 15 日                                     |
| 挂牌时间            | 2016 年 6 月 13 日                                     |
| 分层情况            | 创新层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理 |
| 主要产品与服务项目       | 有机废气、VOCs 及恶臭治理设备销售及工程技术服务等                         |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 66,443,076  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 李云飞   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 李云飞和李木子   |

#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                         | 报告期内是否变更 |
|----------|----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 914401017418937661         | 否        |
| 注册地址     | 广州市黄埔区开创大道 2707 号<br>706 房 | 否        |
| 注册资本（元）  | 66,443,076.00              | 是        |

#### 五、 中介机构

|                |              |
|----------------|--------------|
| 主办券商           | 申万宏源         |
| 主办券商办公地址       | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否            |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

公司已拥有发明专利 1 项，实用新型专利 46 项，外观专利 6 项，软件著作权 3 项；尚有处于实质性审查阶段的发明专利 9 项。公司另还有 53 项知识产权专利申请已提交至专利代理机构（其中申请发明专利 22 项、实用新型专利 30 项、软件著作权 1 项）。

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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                                     | 62,782,211.16 | 59,414,666.61 | 5.67%   |
| 毛利率%                                     | 49.20%        | 49.74%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 4,745,145.77  | 9,058,345.95  | -47.62% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 4,215,597.91  | 7,540,220.99  | -44.09% |
| 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）           | 2.36%         | 5.14%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据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） | 2.10%         | 4.28%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.08          | 0.15          | -46.67% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 320,745,907.43 | 302,847,051.95 | 5.91%   |
| 负债总计            | 76,350,358.58  | 107,162,897.76 | -28.75% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 240,267,396.97 | 190,925,974.68 | 25.84%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.62           | 3.21           | 12.77%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 26.85%         | 38.62%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 23.80%         | 35.39%         | -       |
| 流动比率            | 3.93           | 4.59           | -       |
| 利息保障倍数          | 7.45           | 10.95          | -       |

### 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 | -12,062,534.51 | -32,512,881.94 | 62.90% |
| 应收账款周转率       | 0.34           | 0.40           | -      |
| 存货周转率         | 0.90           | 0.99           | -      |

### 四、 成长情况

|         | 本期    | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|-------|--------|------|
| 总资产增长率% | 5.91% | 19.58% | -    |



|          |         |        |   |
|----------|---------|--------|---|
| 营业收入增长率% | 5.67%   | 2.87%  | - |
| 净利润增长率%  | -47.62% | -5.50% | - |

## 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例   |
|------------|------------|------------|--------|
| 普通股总股本     | 66,443,076 | 59,520,000 | 11.63% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -      |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | -      |

## 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额                |
|--|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 548,400.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 71,045.64         |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>619,445.64</b> |
| 所得税影响数   | 91,913.03         |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -2,015.25         |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>529,547.86</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 其他原因 不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）     |                | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收票据      | -              | 7,595,408.72   | -            | -     |
| 应收账款      | -              | 183,954,597.89 | -            | -     |
| 应收票据及应收账款 | 191,550,006.61 | -              | -            | -     |
| 应付票据      | -              | 13,085,900.36  | -            | -     |
| 应付账款      | -              | 24,270,141.32  | -            | -     |
| 应付票据及应付账款 | 37,356,041.68  | -              | -            | -     |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

公司作为高新技术企业，以自主创新为源动力，提高核心竞争力为己任，形成了以公司为研发主体、并结合高校科研力量的研发体系，与广东工业大学环境健康与污染控制研究院共同投资筹建了“光催化技术集成与装备研发实验室”，并牵头成立“广州环境催化与污染控制技术创新联盟”、获评了“广州市研究开发机构”、“广东省工业废气和异味处理工程技术研究中心”，报告期末，公司已拥有 56 项自主知识产权。

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

报告期内公司商业模式较上年度未发生明显变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

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

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

公司目前主要营业收入来源于工业有机废气、VOCs 及恶臭治理等领域相关设备的销售（含出口销售）。2019 年上半年，公司在工业有机废气、VOCs 及恶臭治理等领域实现相关设备的销售收入占报告期营业收入总额的 78.95%；工程服务、技术维保运营服务等收入占报告期总收入的 20.78%，报告期内公司主营业务突出，第三方运营服务中的耗材销售及维保服务收入持续稳步增长，为公司后续的业务发展打下坚实的基础。

### 三、 风险与价值

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

#### 一、 股权集中的风险

公司控股股东及实际控制人为李云飞先生和李木子女士，二人直接或间接共同控制公司 50.15% 的股份，李云飞先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李木子女士在公司担任董事、副总经理兼董

事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

应对措施：股份公司成立以后，根据《公司法》和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》等法律法规和制度的要求，规范公司治理结构，发挥“三会”在公司治理中的重要作用，持续完善法人治理机制，科学合理的进行公司各项重大经营决策，严格履行信息披露义务，接受监督管理，并通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度切实有效的保护中小股东利益不受侵害，监事会将从决策、监督层面加强对控股股东的制衡，监督其生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项控制权的行使，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。同时，公司还建立与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。以上制度的建立能有效防范因实际控制人不当控制给公司或股东利益造成损害的风险。

## 二、公司治理风险

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

应对措施：公司积极完善自身治理结构和内部控制制度，同时强化对管理层长效激励机制和信息披露制度。在执行层面，公司不断加大监管力度，本着公开透明的原则，维护公司股东利益，保持公司管理经营的健康发展。

## 三、应收账款回收风险

公司属于非标环保设备制造行业，产品主要根据客户的特殊需求以销定产。由于产品的生产周期及质保期限较长，使应收账款回款期限较长。在应收账款回收过程中，有可能因为国家的资金紧缩政策、客户资金安排、项目开工进度、交货延期、产品质量等问题，影响应收账款的及时回收，对公司的经营情况产生影响。

应对措施：公司将加强对客户的信用管理，提高公司应收账款的质量和回款速度；同时，保持与客户间沟通顺畅，积极落实公司工程项目奖惩制度，从制度上加强了应收账款的回款管理，以保证应收账款的及时回收。

## 四、应收账款增长较快风险

公司 2019 年上半年比 2018 年末增加了应收账款账面价值 3,729,564.53 元，增长 2.03%，2019 年上半年应收账款账面价值占总资产比例为 58.51%，占净资产的比例为 76.80%，公司应收账款增长较快，如果出现应收账款无法全部回收的情况，将会对公司的经营情况产生重大影响。

应对措施：公司成立专项小组负责应收账款的清欠工作，组织业务、财务部门采取相应措施，加强与债务方的沟通，及时办理收款手续；并适时通过法律手段强制债务方执行有关合同条款，保证资金的顺利回笼。未来公司将持续跟踪落实应收账款的清缴，同时强化内部管理，严格执行信用政策，以降低应收账款增长带来的风险。

## 五、核心技术人员流失的风险

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

应对措施：为应对核心技术人员流失的风险，公司建立了完善的薪酬制度和员工激励机制等应对措施。公司十分重视对核心技术人员培养，建立了内部培训体系以保障和培养技术人员的专业胜任能力。

同时，公司根据未来发展规划积极开展人才储备工作，以确保公司在核心技术人员合理流动时，能够及时补充新鲜血液，以保证公司经营业绩持续、稳定的发展与增长。

#### 四、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

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

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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 |         |
| 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、资产及其他资源的情况  | <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 | 四.二.(一) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 | 四.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 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

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方    | 交易内容                                 | 交易金额              | 是否履行必要决策程序  | 临时公告披露时间      | 临时公告编号   |
|--------|--------------------------------------|-------------------|-------------|---------------|----------|
| 李云飞、李莉 | 为公司向中国<br>银行广州东山<br>支行申请授信<br>提供保证担保 | 10,000,000<br>.00 | 已事前及时履<br>行 | 2019年6月6<br>日 | 2019-033 |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

#### (二) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时 | 承诺结束 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情 |
|------|-------|------|------|------|--------|-------|
|------|-------|------|------|------|--------|-------|

|            | 间         | 时间 |                 |   |             | 况     |
|------------|-----------|----|-----------------|---|-------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/25 |    | 新三板挂牌的《公开转让说明书》 | 关于避免同业竞争的承诺                               | 详见承诺事项详细情况一 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/25 |    | 新三板挂牌的《公开转让说明书》 | 关于规范和减少关联交易的承诺函                           | 详见承诺事项详细情况二 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/25 |    | 新三板挂牌的《公开转让说明书》 | 关联方资金占用和对关联方的担保情况                         | 详见承诺事项详细情况三 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/2/25 |    | 新三板挂牌的《公开转让说明书》 | 公司的主营业务完整且独立于持有公司 5%以上股份的股东及公司实际控制人的关联方交易 | 详见承诺事项详细情况四 | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况:

##### 一、关于避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

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

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

##### 二、关于规范和减少关联交易的承诺函，具体内容如下：

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

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

交易损害公司及其他股东的合法权益。

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

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

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

### 三、关联方资金占用和对关联方的担保情况

#### 1、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

截至本报告出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

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

#### 2、为关联方担保情况

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

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

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

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产   | 权利受限类型 | 账面价值          | 占总资产的比例 | 发生原因   |
|------|--------|---------------|---------|--|
| 房产   | 抵押     | 12,879,394.74 | 4.02%   | 公司以名下广州开发区开创大道 2707 号 702-707 房产做为抵押，与中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行签订《最高额抵押合同》（合同编号工业支行 2017 年最高抵字第 192 号）。 |
| 定期存单 | 质押     | 1,000,000.00  | 0.31%   | 公司向中国银行广州东山支行申请 1000 万授信，以公司在中国银行广州东山支行存入的 100 万元定期存单作为质押  |

|    |   |               |       |     |
|----|---|---------------|-------|-----|
|    |   |               |       | 担保。 |
| 总计 | - | 13,879,394.74 | 4.33% | -   |

(四) 存续至本期的可转换债券情况

单位：元/股

| 证券代码   | 证券简称   | 期初数量    | 期末数量 | 期限 | 转股价格 |
|--------|--------|---------|------|----|------|
| 121003 | 紫科转 S1 | 450,000 | 0    | -  | 6.50 |

广州紫科环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 4 月 2 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于广州紫科环保科技股份有限公司可转换公司债券转股登记的函》（[2019]1043 号），确认公司本次债券注销数量 450,000 张，转股股份合计 6,923,076 股，其中有限售条件流通股 0 股，无限售条件流通股 6,923,076 股。

本次债券转股新增股份已于 2019 年 5 月 9 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

**转股价格的历次调整或者修正情况：**

适用 不适用

经公司第二届董事会第二次会议审议通过，并提交公司 2019 年第二次临时股东大会会审议通过：“紫科转 S1” 债券初始转股价格由 7.50 元/股向下修正为 6.50 元/股。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 24,126,171 | 40.53% | 6,923,076  | 31,049,247 | 46.73% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,211,286  | 7.08%  | 0          | 4,211,286  | 6.34%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 5,558,643  | 9.34%  | -783,442   | 4,775,201  | 7.19%  |
|                 | 核心员工          | 4,541,339  | 7.63%  | 0          | 4,541,339  | 6.83%  |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 35,393,829 | 59.47% | 0          | 35,393,829 | 53.27% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,470,500 | 42.79% | 0          | 25,470,500 | 38.33% |
|                 | 董事、监事、高管      | 29,512,577 | 49.58% | -2,350,328 | 27,162,249 | 40.88% |
|                 | 核心员工          | 26,460,661 | 44.46% | 0          | 26,460,661 | 39.82% |
| <b>总股本</b>      |               | 59,520,000 | -      | 6,923,076  | 66,443,076 | -      |
| <b>普通股股东人数</b>  |               |            |        |            |            | 29     |

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                                  | 期初持股数      | 持股变动      | 期末持股数      | 期末持股比例 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|---------------------------------------|------------|-----------|------------|--------|------------|-------------|
| 1  | 李云飞                                   | 24,208,786 | -         | 24,208,786 | 36.44% | 20,000,000 | 4,208,786   |
| 2  | 深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创投股权投资企业（有限合伙） | -          | 6,923,076 | 6,923,076  | 10.42% | -          | 6,923,076   |
| 3  | 何盈漫                                   | 6,218,780  | -3,000    | 6,215,780  | 9.36%  | 4,665,585  | 1,550,195   |
| 4  | 李木子                                   | 5,473,000  | -         | 5,473,000  | 8.24%  | 5,470,500  | 2,500       |
| 5  | 宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）           | 5,000,000  | -         | 5,000,000  | 7.53%  | -          | 5,000,000   |
| 6  | 宜昌启迪瑞东生态环保产业                          | 5,000,000  | -         | 5,000,000  | 7.53%  | -          | 5,000,000   |

|           |                     |                   |                  |                   |               |                   |                   |
|-----------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
|           | 投资中心（有限合伙）          |                   |                  |                   |               |                   |                   |
| 7         | 广州紫创投资中心（有限合伙）      | 3,619,000         | 20,000           | 3,639,000         | 5.48%         | 1,215,667         | 2,423,333         |
| 8         | 潘少苹                 | 3,133,770         | -                | 3,133,770         | 4.72%         | 2,350,328         | 783,442           |
| 9         | 北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙） | 2,000,000         | -                | 2,000,000         | 3.01%         | -                 | 2,000,000         |
| 10        | 广东粤财创业投资有限公司        | 1,320,000         | -                | 1,320,000         | 1.99%         | -                 | 1,320,000         |
| <b>合计</b> |                     | <b>55,973,336</b> | <b>6,940,076</b> | <b>62,913,412</b> | <b>94.72%</b> | <b>33,702,080</b> | <b>29,211,332</b> |

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人李云飞与股东李木子系父女关系，股东李木子持有另一股东紫创投资 82.18% 的股权；公司第 5 大股东宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）与第 6 大股东宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）均为启迪科技服务有限公司下属股权投资机构，除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

李云飞先生

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

截至本报告期截止日，李云飞直接持有公司 24,208,786 股，占公司 36.44% 的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,473,000 股，占公司 8.24% 的股份，并作为紫创投资的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 5.48% 的股份。李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 50.15% 的股份，系本公司共同的实际控制人。

李云飞、李木子双方签订《一致行动协议》，约定双方在处理公司重大经营决策问题根据《公司法》

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

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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 |
|-----------|---------------|----|----------|----|-------------------|-----------|
| 李云飞       | 董事长、总经理       | 男  | 1962年10月 | 大专 | 2019年01月至2022年01月 | 是         |
| 李木子       | 董事、副总经理、董事会秘书 | 女  | 1989年1月  | 硕士 | 2019年01月至2022年01月 | 是         |
| 周永毅       | 董事、副总经理       | 男  | 1980年7月  | 本科 | 2019年01月至2022年01月 | 是         |
| 汤兴明       | 董事、副总经理       | 男  | 1967年8月  | 大专 | 2019年01月至2022年01月 | 是         |
| 王明炜       | 董事            | 男  | 1985年2月  | 硕士 | 2019年01月至2022年01月 | 否         |
| 武家水       | 监事会主席         | 男  | 1956年2月  | 硕士 | 2019年01月至2022年01月 | 否         |
| 刘阳        | 监事            | 男  | 1985年9月  | 硕士 | 2019年06月至2022年01月 | 否         |
| 廖康维       | 监事            | 男  | 1981年9月  | 大专 | 2019年01月至2022年01月 | 是         |
| 杨波        | 财务负责人         | 男  | 1972年11月 | 大专 | 2019年01月至2022年01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:

董事长、总经理李云飞与董事、副总经理、董事会秘书李木子系父女关系，董事长、总经理李云飞系公司控股股东，李云飞和李木子是公司共同实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务            | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------------|------------|------|------------|-----------|------------|
| 李云飞 | 董事长、总经理       | 24,208,786 | -    | 24,208,786 | 36.44%    | 0          |
| 李木子 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 5,473,000  | -    | 5,473,000  | 8.24%     | 0          |
| 武家水 | 监事会主席         | 935,450    | -    | 935,450    | 1.41%     | 0          |
| 周永毅 | 董事、副总经理       | 751,282    | -    | 751,282    | 1.13%     | 0          |
| 汤兴明 | 董事、副总经理       | 568,932    | -    | 568,932    | 0.86%     | 0          |
| 王明炜 | 董事            | -          | -    | -          | -         | 0          |

|           |       |            |   |            |        |   |
|-----------|-------|------------|---|------------|--------|---|
| 刘阳        | 监事    | -          | - | -          | -      | 0 |
| 廖康维       | 监事    | -          | - | -          | -      | 0 |
| 杨波        | 财务负责人 | -          | - | -          | -      | 0 |
| <b>合计</b> | -     | 31,937,450 | 0 | 31,937,450 | 48.08% | 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

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 潘少苹 | 监事   | 离任   |      | 辞职   |
| 刘阳  |      | 新任   | 监事   | 新任职  |

#### 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

刘阳，2011年6月暨南大学硕士研究生毕业，2011年7月-2013年10月任湖南证监局副主任科员，2013年11月-2015年8月任湖南省财政厅历任副主任科员、主任科员；2015年8月-2017年5月任湖南高新创投健康养老基金管理有限公司投资经理；2017年6月-至今任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司投资副总监。

## 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      | 34         | 38         |
| 生产人员        | 90         | 88         |
| 销售人员        | 39         | 37         |
| 技术人员        | 75         | 87         |
| 财务人员        | 16         | 16         |
| <b>员工总计</b> | <b>254</b> | <b>266</b> |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 8    | 8    |
| 本科      | 71   | 85   |
| 专科      | 70   | 78   |
| 专科以下    | 105  | 95   |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 254 | 266 |
|------|-----|-----|

**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：**

|   |
|---|
| <p>1、人员变动</p> <p>报告期末，公司人员增加主要系技术人员增加所致。</p> <p>2、人才引进、培训、招聘</p> <p>公司十分重视人才引进、培训及招聘，报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展；另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业长久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训专业化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务和技术培训等全方位培训，管理人员不定期外出培训。同时 公司还定期组织开展丰富多彩的文体生活，不断提高公司员工的文化生活水平，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。</p> <p>3、薪酬政策</p> <p>公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同，同时并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，另外为员工提供健康体检、年度旅游、优秀员工年度额外增加旅游等企业福利。</p> <p>4、需公司承担费用的离退休职工人数</p> <p>无</p> |
|---|

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

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

**核心人员的变动情况：**

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

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 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                   | 附注五、1     | 22,967,354.83         | 18,127,149.36         |
| 结算备付金                  |           | -                     | -                     |
| 拆出资金                   |           | -                     | -                     |
| 交易性金融资产                |           | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |           | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 |           | -                     | -                     |
| 应收票据及应收账款              | 附注五、2     | 189,271,877.42        | 191,550,006.61        |
| 其中：应收票据                | 附注五、2.（1） | 1,587,715.00          | 7,595,408.72          |
| 应收账款                   | 附注五、2.（2） | 187,684,162.42        | 183,954,597.89        |
| 应收款项融资                 |           | -                     | -                     |
| 预付款项                   | 附注五、3     | 21,289,783.23         | 13,081,991.12         |
| 应收保费                   |           | -                     | -                     |
| 应收分保账款                 |           | -                     | -                     |
| 应收分保合同准备金              |           | -                     | -                     |
| 其他应收款                  | 附注五、4     | 6,824,919.29          | 4,457,879.42          |
| 其中：应收利息                |           | -                     | -                     |
| 应收股利                   |           | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产               |           | -                     | -                     |
| 存货                     | 附注五、5     | 36,346,681.44         | 34,237,528.78         |
| 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                 | 附注五、6     | 786,486.77            | 507,265.08            |
| <b>流动资产合计</b>          |           | <b>277,487,102.98</b> | <b>261,961,820.37</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |           |                       |                       |
| 发放贷款及垫款                |           | -                     | -                     |
| 债权投资                   |           | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               |           | -                     | -                     |
| 其他债权投资                 |           | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                |           | -                     | -                     |

|                        |            |                |                |
|------------------------|------------|----------------|----------------|
| 长期应收款                  |            | -              | -              |
| 长期股权投资                 |            | -              | -              |
| 其他权益工具投资               |            | -              | -              |
| 其他非流动金融资产              |            | -              | -              |
| 投资性房地产                 |            | -              | -              |
| 固定资产                   | 附注五、7      | 22,329,627.24  | 22,505,043.41  |
| 在建工程                   | 附注五、8      | 10,327,569.90  | 7,679,825.63   |
| 生产性生物资产                |            | -              | -              |
| 油气资产                   |            | -              | -              |
| 使用权资产                  |            | -              | -              |
| 无形资产                   | 附注五、9      | 4,599,597.13   | 4,555,338.47   |
| 开发支出                   |            | -              | -              |
| 商誉                     |            | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | 附注五、10     | 210,825.86     | 250,355.72     |
| 递延所得税资产                | 附注五、11     | 5,791,184.32   | 5,866,226.27   |
| 其他非流动资产                | 附注五、12     | -              | 28,442.08      |
| <b>非流动资产合计</b>         |            | 43,258,804.45  | 40,885,231.58  |
| <b>资产总计</b>            |            | 320,745,907.43 | 302,847,051.95 |
| <b>流动负债：</b>           |            |                |                |
| 短期借款                   | 附注五、13     | 25,870,059.90  | 6,400,000.00   |
| 向中央银行借款                |            | -              | -              |
| 拆入资金                   |            | -              | -              |
| 交易性金融负债                |            | -              | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |            | -              | -              |
| 衍生金融负债                 |            | -              | -              |
| 应付票据及应付账款              | 附注五、14     | 35,642,032.20  | 37,356,041.68  |
| 其中：应付票据                |            | 15,968,557.60  | 13,085,900.36  |
| 应付账款                   | 附注五、14.（1） | 19,673,474.60  | 24,270,141.32  |
| 预收款项                   | 附注五、15     | 4,018,128.64   | 4,046,200.00   |
| 卖出回购金融资产款              |            | -              | -              |
| 吸收存款及同业存放              |            | -              | -              |
| 代理买卖证券款                |            | -              | -              |
| 代理承销证券款                |            | -              | -              |
| 应付职工薪酬                 | 附注五、16     | 1,965,934.70   | 1,913,842.40   |
| 应交税费                   | 附注五、17     | 2,375,256.66   | 5,539,165.75   |
| 其他应付款                  | 附注五、18     | 318,946.48     | 1,012,420.29   |
| 其中：应付利息                | 附注五、18.（1） | -              | 646,875.00     |
| 应付股利                   |            | -              | -              |
| 应付手续费及佣金               |            | -              | -              |
| 应付分保账款                 |            | -              | -              |
| 合同负债                   |            | -              | -              |
| 持有待售负债                 |            | -              | -              |



|                      |        |                |                |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动负债          | 附注五、19 | 420,000.00     | 840,000.00     |
| 其他流动负债               |        | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>        |        | 70,610,358.58  | 57,107,670.12  |
| <b>非流动负债：</b>        |        |                |                |
| 保险合同准备金              |        | -              | -              |
| 长期借款                 | 附注五、20 | 5,740,000.00   | 5,740,000.00   |
| 应付债券                 | 附注五、21 | -              | 44,315,227.64  |
| 其中：优先股               |        | -              | -              |
| 永续债                  |        | -              | -              |
| 租赁负债                 |        | -              | -              |
| 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              |        | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | 5,740,000.00   | 50,055,227.64  |
| <b>负债合计</b>          |        | 76,350,358.58  | 107,162,897.76 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |                |
| 股本                   | 附注五、22 | 66,443,076.00  | 59,520,000.00  |
| 其他权益工具               | 附注五、23 | -              | 992,610.53     |
| 其中：优先股               |        | -              | -              |
| 永续债                  |        | -              | -              |
| 资本公积                 | 附注五、24 | 119,340,667.84 | 80,674,856.79  |
| 减：库存股                |        | -              | -              |
| 其他综合收益               |        | -              | -              |
| 专项储备                 |        | -              | -              |
| 盈余公积                 | 附注五、25 | 5,007,891.44   | 5,007,891.44   |
| 一般风险准备               |        | -              | -              |
| 未分配利润                | 附注五、26 | 49,475,761.69  | 44,730,615.92  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 240,267,396.97 | 190,925,974.68 |
| 少数股东权益               |        | 4,128,151.88   | 4,758,179.51   |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 244,395,548.85 | 195,684,154.19 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 320,745,907.43 | 302,847,051.95 |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

## （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         |    | 22,202,920.49 | 16,066,862.13 |

|                        |        |                       |                       |
|------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融资产                |        | -                     | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |        | -                     | -                     |
| 衍生金融资产                 |        | -                     | -                     |
| 应收票据                   | 附注十二、1 | 1,527,715.00          | 7,495,408.72          |
| 应收账款                   | 附注十二、2 | 183,631,533.37        | 179,374,802.41        |
| 应收款项融资                 |        | -                     | -                     |
| 预付款项                   |        | 25,460,236.96         | 14,565,272.59         |
| 其他应收款                  | 附注十二、3 | 12,019,221.27         | 8,209,193.89          |
| 其中：应收利息                |        | -                     | -                     |
| 应收股利                   |        | -                     | -                     |
| 买入返售金融资产               |        | -                     | -                     |
| 存货                     |        | 28,831,789.80         | 28,726,868.23         |
| 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                 |        | -                     | -                     |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>273,673,416.89</b> | <b>254,438,407.97</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |        |                       |                       |
| 债权投资                   |        | -                     | -                     |
| 可供出售金融资产               |        | -                     | -                     |
| 其他债权投资                 |        | -                     | -                     |
| 持有至到期投资                |        | -                     | -                     |
| 长期应收款                  |        | -                     | -                     |
| 长期股权投资                 | 附注十二、4 | 35,492,337.08         | 32,862,337.08         |
| 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                   |        | 12,424,005.12         | 12,654,915.09         |
| 在建工程                   |        | -                     | -                     |
| 生产性生物资产                |        | -                     | -                     |
| 油气资产                   |        | -                     | -                     |
| 使用权资产                  |        | -                     | -                     |
| 无形资产                   |        | 330,541.67            | 242,646.99            |
| 开发支出                   |        | -                     | -                     |
| 商誉                     |        | -                     | -                     |
| 长期待摊费用                 |        | -                     | -                     |
| 递延所得税资产                |        | 3,441,855.23          | 3,375,969.35          |
| 其他非流动资产                |        | -                     | -                     |
| <b>非流动资产合计</b>         |        | <b>51,688,739.10</b>  | <b>49,135,868.51</b>  |
| <b>资产总计</b>            |        | <b>325,362,155.99</b> | <b>303,574,276.48</b> |
| <b>流动负债：</b>           |        |                       |                       |
| 短期借款                   |        | 25,870,059.90         | 6,400,000.00          |

|                        |  |                      |                       |
|------------------------|--|----------------------|-----------------------|
| 交易性金融负债                |  | -                    | -                     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                    | -                     |
| 衍生金融负债                 |  | -                    | -                     |
| 应付票据                   |  | 15,968,557.60        | 13,085,900.36         |
| 应付账款                   |  | 18,224,012.57        | 28,404,916.02         |
| 预收款项                   |  | 4,111,172.80         | 2,620,689.55          |
| 卖出回购金融资产款              |  | -                    | -                     |
| 应付职工薪酬                 |  | 881,127.58           | 697,472.30            |
| 应交税费                   |  | 2,263,933.00         | 4,532,384.29          |
| 其他应付款                  |  | 13,880,541.15        | 10,607,200.60         |
| 其中：应付利息                |  | -                    | 646,875.00            |
| 应付股利                   |  | -                    | -                     |
| 合同负债                   |  | -                    | -                     |
| 持有待售负债                 |  | -                    | -                     |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 420,000.00           | 840,000.00            |
| 其他流动负债                 |  | -                    | -                     |
| <b>流动负债合计</b>          |  | <b>81,619,404.60</b> | <b>67,188,563.12</b>  |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                      |                       |
| 长期借款                   |  | 5,740,000.00         | 5,740,000.00          |
| 应付债券                   |  | -                    | 44,315,227.64         |
| 其中：优先股                 |  | -                    | -                     |
| 永续债                    |  | -                    | -                     |
| 租赁负债                   |  | -                    | -                     |
| 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                |  | -                    | -                     |
| <b>非流动负债合计</b>         |  | <b>5,740,000.00</b>  | <b>50,055,227.64</b>  |
| <b>负债合计</b>            |  | <b>87,359,404.60</b> | <b>117,243,790.76</b> |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                      |                       |
| 股本                     |  | 66,443,076.00        | 59,520,000.00         |
| 其他权益工具                 |  | -                    | 992,610.53            |
| 其中：优先股                 |  | -                    | -                     |
| 永续债                    |  | -                    | -                     |
| 资本公积                   |  | 114,404,771.83       | 75,738,960.78         |
| 减：库存股                  |  | -                    | -                     |
| 其他综合收益                 |  | -                    | -                     |
| 专项储备                   |  | -                    | -                     |
| 盈余公积                   |  | 5,007,891.44         | 5,007,891.44          |
| 一般风险准备                 |  | -                    | -                     |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润             |  | 52,147,012.12         | 45,071,022.97         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>238,002,751.39</b> | <b>186,330,485.72</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>325,362,155.99</b> | <b>303,574,276.48</b> |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

### (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>                |        | <b>62,782,211.16</b> | <b>59,414,666.61</b> |
| 其中：营业收入                       | 附注五、27 | 62,782,211.16        | 59,414,666.61        |
| 利息收入                          |        | -                    | -                    |
| 已赚保费                          |        | -                    | -                    |
| 手续费及佣金收入                      |        | -                    | -                    |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | <b>57,786,585.39</b> | <b>50,681,708.10</b> |
| 其中：营业成本                       | 附注五、27 | 31,892,955.40        | 29,860,531.97        |
| 利息支出                          |        | -                    | -                    |
| 手续费及佣金支出                      |        | -                    | -                    |
| 退保金                           |        | -                    | -                    |
| 赔付支出净额                        |        | -                    | -                    |
| 提取保险责任准备金净额                   |        | -                    | -                    |
| 保单红利支出                        |        | -                    | -                    |
| 分保费用                          |        | -                    | -                    |
| 税金及附加                         | 附注五、28 | 359,822.45           | 379,677.36           |
| 销售费用                          | 附注五、29 | 8,517,726.48         | 7,928,128.76         |
| 管理费用                          | 附注五、30 | 7,032,007.91         | 6,956,160.56         |
| 研发费用                          | 附注五、31 | 8,556,423.63         | 4,481,085.81         |
| 财务费用                          | 附注五、32 | 973,893.77           | 764,173.13           |
| 其中：利息费用                       |        | 843,804.92           | 683,863.52           |
| 利息收入                          |        | 13,664.08            | 40,466.86            |
| 信用减值损失                        | 附注五、33 | 453,755.75           | -                    |
| 资产减值损失                        | 附注五、34 | -                    | 311,950.51           |
| 加：其他收益                        | 附注五、35 | 356,400.00           | -                    |
| 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            |        | -                    | -                    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        | -                    | -                    |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        | -                    | -                    |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        | -                    | -                    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 附注五、36 | 79,728.95            |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        | -                    | -                    |

|                            |        |              |               |
|----------------------------|--------|--------------|---------------|
| <b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   |        | 5,431,754.72 | 8,732,958.51  |
| 加：营业外收入                    | 附注五、37 | 23,360.34    | 1,786,241.62  |
| 减：营业外支出                    | 附注五、38 | 12,043.65    | 6.73          |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> |        | 5,443,071.41 | 10,519,193.40 |
| 减：所得税费用                    | 附注五、39 | 1,327,953.27 | 1,917,321.93  |
| <b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   |        | 4,115,118.14 | 8,601,871.47  |
| 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）      |        | 4,115,118.14 | 8,601,871.47  |
| 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                   |        | -630,027.63  | -456,474.48   |
| 2.归属于母公司所有者的净利润            |        | 4,745,145.77 | 9,058,345.95  |
| <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         |        | -            | -             |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           |        | -            | -             |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |        | -            | -             |
| 5.其他                       |        | -            | -             |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益          |        | -            | -             |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |        | -            | -             |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |        | -            | -             |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益         |        | -            | -             |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |        | -            | -             |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |        | -            | -             |
| 6.其他债权投资信用减值准备             |        | -            | -             |
| 7.现金流量套期储备                 |        | -            | -             |
| 8.外币财务报表折算差额               |        | -            | -             |
| 9.其他                       |        | -            | -             |
| 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>            |        | 4,115,118.14 | 8,601,871.47  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |        | 4,745,145.77 | 9,058,345.95  |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |        | -630,027.63  | -456,474.48   |
| <b>八、每股收益：</b>             |        |              |               |
| (一)基本每股收益（元/股）             |        | 0.08         | 0.15          |
| (二)稀释每股收益（元/股）             |        | 0.08         | 0.15          |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 附注十二、5 | 59,175,794.03 | 58,752,163.44 |
| 减：营业成本                        | 附注十二、5 | 32,030,424.86 | 32,375,702.08 |
| 税金及附加                         |        | 192,448.04    | 336,221.93    |
| 销售费用                          |        | 5,770,718.80  | 6,084,935.14  |
| 管理费用                          |        | 3,895,128.63  | 3,816,127.68  |
| 研发费用                          |        | 8,074,978.18  | 4,030,729.80  |
| 财务费用                          |        | 967,325.49    | 762,298.41    |
| 其中：利息费用                       |        | 843,804.92    | 683,863.52    |
| 利息收入                          |        | 11,983.16     | 34,817.81     |
| 加：其他收益                        |        | 356,400.00    | -             |
| 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            |        | -             | -             |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        | -             | -             |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        | -             | -             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        | -             | -             |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -439,239.20   | -             |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        | -             | -380,494.01   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | 84,723.42     | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 8,246,654.25  | 10,965,654.39 |
| 加：营业外收入                       |        | 23,360.34     | 1,783,900.00  |
| 减：营业外支出                       |        | 7,000.00      | -             |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 8,263,014.59  | 12,749,554.39 |
| 减：所得税费用                       |        | 1,187,025.44  | 1,876,711.52  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | 7,075,989.15  | 10,872,842.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | 7,075,989.15  | 10,872,842.87 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |        | -             | -             |
| <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           |        | -             | -             |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |        | -             | -             |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |        | -             | -             |
| 5. 其他                         |        | -             | -             |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |        | -             | -             |

|                          |  |              |               |
|--------------------------|--|--------------|---------------|
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  | -            | -             |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  | -            | -             |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -            | -             |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  | -            | -             |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -            | -             |
| 6. 其他债权投资信用减值准备          |  | -            | -             |
| 7. 现金流量套期储备              |  | -            | -             |
| 8. 外币财务报表折算差额            |  | -            | -             |
| 9. 其他                    |  | -            | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>          |  | 7,075,989.15 | 10,872,842.87 |
| <b>七、每股收益：</b>           |  |              |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           |  | -            | -             |
| （二）稀释每股收益（元/股）           |  | -            | -             |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

#### （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               |            | 50,411,794.55 | 34,017,190.80 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |            | -             | -             |
| 向中央银行借款净增加额                  |            | -             | -             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |            | -             | -             |
| 收到再保险业务现金净额                  |            | -             | -             |
| 保户储金及投资款净增加额                 |            | -             | -             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |            | -             | -             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |            | -             | -             |
| 拆入资金净增加额                     |            | -             | -             |
| 回购业务资金净增加额                   |            | -             | -             |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |            | -             | -             |
| 收到的税费返还                      |            | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 附注五、40.(1) | 6,353,231.07  | 13,462,560.80 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |            | 56,765,025.62 | 47,479,751.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |            | 31,444,239.37 | 43,605,303.42 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |            | -             | -             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |            | -             | -             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |            | -             | -             |

|                           |            |                |                |
|---------------------------|------------|----------------|----------------|
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |            | -              | -              |
| 拆出资金净增加额                  |            | -              | -              |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |            | -              | -              |
| 支付保单红利的现金                 |            | -              | -              |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |            | 14,100,457.22  | 10,861,178.33  |
| 支付的各项税费                   |            | 7,100,127.16   | 5,346,784.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 附注五、40.(2) | 16,182,736.38  | 20,179,367.77  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |            | 68,827,560.13  | 79,992,633.54  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |            | -12,062,534.51 | -32,512,881.94 |
| <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 |            | 131,000.00     | -              |
| 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>         |            | 131,000.00     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |            | 896,688.88     | 738,307.04     |
| 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       |            | -              | 500,000.00     |
| 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>         |            | 896,688.88     | 1,238,307.04   |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |            | -765,688.88    | -1,238,307.04  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |            | -              | 729,112.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |            | -              | 729,112.00     |
| 取得借款收到的现金                 |            | 19,470,059.90  | 13,400,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |            | -              | 44,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 附注五、40.(3) | 5,108,165.91   | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |            | 24,578,225.81  | 58,629,112.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |            | 420,000.00     | 10,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |            | 1,381,625.04   | 499,217.77     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |            | -              | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 附注五、40.(4) | 9,024,940.43   | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |            | 10,826,565.47  | 10,499,217.77  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |            | 13,751,660.34  | 48,129,894.23  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |            | -              | -32.00         |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 附注五、41     | 923,436.95     | 14,378,673.25  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 附注五、41     | 12,511,681.37  | 24,987,765.92  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 附注五、41     | 13,435,118.32  | 39,366,439.17  |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波



(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额                 | 上期金额                  |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| <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            |    | 48,284,134.78        | 30,130,484.43         |
| 收到的税费返还                   |    | -                    | -                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 14,286,988.33        | 24,463,281.15         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>62,571,123.11</b> | <b>54,593,765.58</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 41,496,378.89        | 49,247,000.73         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 6,820,455.44         | 5,691,214.35          |
| 支付的各项税费                   |    | 5,566,051.15         | 3,809,173.47          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 17,528,080.23        | 24,614,709.35         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>71,410,965.71</b> | <b>83,362,097.90</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-8,839,842.60</b> | <b>-28,768,332.32</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 |    | 131,000.00           | -                     |
| 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>         |    | <b>131,000.00</b>    | <b>-</b>              |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 193,527.90           | 83,431.04             |
| 投资支付的现金                   |    | 2,630,000.00         | -                     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -                    | 500,000.00            |
| 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>2,823,527.90</b>  | <b>583,431.04</b>     |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-2,692,527.90</b> | <b>-583,431.04</b>    |
| <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                 |    | 19,470,059.90        | 13,400,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |    | -                    | 44,500,000.00         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 5,108,165.91         | -                     |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    | <b>24,578,225.81</b> | <b>57,900,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 420,000.00           | 10,000,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,381,625.04         | 499,217.77            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 9,024,940.43         | -                     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |    | <b>10,826,565.47</b> | <b>10,499,217.77</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>13,751,660.34</b> | <b>47,400,782.23</b>  |

|                    |  |               |               |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -             | -32.00        |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 2,219,289.84  | 18,048,986.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 10,451,394.14 | 19,498,960.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 12,670,683.98 | 37,547,947.33 |

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：杨波

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                    | 是或否   | 索引     |
|---------------------------------------|-------|--------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化          | √是 □否 | (二). 1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化          | □是 √否 |        |
| 3. 是否存在前期差错更正                         | □是 √否 |        |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                 | □是 √否 |        |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                  | □是 √否 |        |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人            | □是 √否 |        |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |        |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |        |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | □是 √否 |        |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售                   | □是 √否 |        |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |        |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出                    | √是 □否 | (二). 2 |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |        |
| 14. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |        |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

执行财政部 2017 年印发修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》会计政策。执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

##### 2、 研究与开发支出

公司近年对主营业务方面的环保专有技术及装备工艺投入大量的研发资金,报告期内公司研发费投入达 856 万,较上年同期的 448 万增长 408 万,增幅达 91%,同时也取得了可喜

的收获，报告期内有 9 项发明专利处于实质审查阶段，2019 年还有 22 项发明专利、30 项实用新型专利、1 项软件著作权，共计 53 项知识产权的专利申请资料已提交至专利代理机构，进行相关环保专有技术的专利申请工作。

## 二、 报表项目注释

### 一. 公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (1) 公司历史沿革：

广州紫科环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由李云飞、李木子、何盈漫、广州紫创投资中心（有限合伙）、潘少苹、武家水、周永毅、汤兴明发起设立，于 2002 年 08 月 15 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司 2015 年 12 月 31 日，以广州紫科生物环保技术有限公司 2015 年 10 月 31 日为基准日，整体改制成广州紫科环保科技股份有限公司，于 2016 年 6 月 13 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，并于 2017、2018、2019 年连续 3 年进入创新层企业。公司现持有统一社会信用代码为 914401017418937661 的营业执照，注册资本 66,443,076 元，股份总数 66,443,076 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 35,393,829 股，无限售条件的流通股份 31,049,247 股。

##### (2) 公司注册地址及总部办公地址：

公司注册地址及总部办公地址：广东省广州市黄埔区开创大道 2707 号 706 房。

##### (3) 公司业务性质及主要经营活动：

公司业务性质：公司属生态保护和环境治理业行业。

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

公司的主要产品：

1. RT0/RCO/CO 装置：主要用于高浓度废气的治理；

复合光催化装置，主要用来治理有机废气及 VOCS 废气；

2. 一体式高压喷雾除臭装置/ 高压风炮除臭及降尘，用于比较空旷无法做收集的恶臭污染源除臭之用；

3. 等离子除臭装置，主要用来去除有机废气、VOCs 类废气；

4. 杀菌脱臭空气净化器，适用于 200m<sup>2</sup> 左右的空间除臭垃圾中转站、卫生间、商场等；

5. 微生物除臭装置，主要用来去除硫化氢、氨气、有机废气及恶臭等；

6. 系列除尘器废气治理，主要应用于工业车间内粉尘治理；

7. 系列异味控制器除臭，针对有组织收集废气经过前预处理之后的恶臭深度治理；

8. 微波振动空气净化器除臭，针对局部空间除臭。

## **2. 合并财务报表范围**

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

## **3. 财务报告报出日**

本公司财务报告业经董事会于 2019 年 8 月 30 日批准对外报出。

## **二. 财务报表的编制基础**

### **(1) 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### **(2) 持续经营**

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

### 三. 重要会计政策及会计估计

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

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

## 7. 外币业务和外币报表折算

### 外币业务折算

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

## 8. 金融资产和金融负债

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①金融资产的分类

公司根据其管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ②金融资产的确认依据和计量方法

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

## （2）金融负债

公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。



### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

### (4) 金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，

且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （6）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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### （7）金融资产的减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资进行减值会计处理并确认损失准备。

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

### 9. 应收款项

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。由于应收票据中银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此将银行承兑汇票视为具有较低的信用风险的金融工具，直接作出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约为零的情况下，因此对银行

承兑汇票的固定坏账准备率为零。对于应收票据中的商业承兑汇票，公司根据承兑人的信用风险划分，在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

对于应收账款、其他应收款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 指单项金额超过 100 万元的应收账款和单项金额超过 10 万元的其他应收款项                               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

具体组合及坏账准备的计提方法：

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

账龄分析法：

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 10. 存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 确定可变现净值的依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 11. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

### 13. 在建工程

#### (1) 在建工程的分类

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

### 14. 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息



金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 15. 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产包括专利权、土地使用权等，按取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 研究与开发支出

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

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 土地出让年限  |
| 专利权   | 17      |

## 16. 长期待摊费用

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

## 17. 职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## (2) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (3) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## (4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (5) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 18. 收入

### (1) 一般原则：

#### --销售商品

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

#### --提供劳务

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

#### --让渡资产使用权

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

#### --建造合同

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

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

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

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

## (2) 收入确认的具体方法：

### 1) 销售商品

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

### 2) 提供劳务

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

## 19. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 21. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

## 22. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

本公司在本报告期内未发生重要会计政策变更。

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序        | 备注   |
|--|-------------|--|
| 执行财政部 2017 年印发修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》会计政策。执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公 | 第二届董事会第七次会议 | 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) |

|            |  |  |
|------------|--|--|
| 告以及其他相关规定。 |  |  |
|------------|--|--|

公司对该项会计政策调整采用追溯调整法，对 2018 年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

| 项目        | 2018 年 12 月 31 日和 2018 年度 |                 |                |      |
|-----------|---------------------------|-----------------|----------------|------|
|           | 调整前                       | 影响数             | 调整后            | 影响比例 |
| 应收票据      | 0.00                      | 7,595,408.72    | 7,595,408.72   | -    |
| 应收账款      | 0.00                      | 183,954,597.89  | 183,954,597.89 | -    |
| 应收票据及应收账款 | 191,550,006.61            | -191,550,006.61 | 0.00           | -    |
| 应付票据      | 0.00                      | 13,085,900.36   | 13,085,900.36  | -    |
| 应付账款      | 0.00                      | 24,270,141.32   | 24,270,141.32  | -    |
| 应付票据及应付账款 | 37,356,041.68             | -37,356,041.68  | 0.00           | -    |

## (2) 重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

## 四. 税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                            | 税率                |
|---------|---------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                     | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； | 1.2%              |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                         | 7%                |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                         | 3%                |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                         | 2%                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 15%、25%           |

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 本公司    | 15%   |

|              |     |
|--------------|-----|
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |
|--------------|-----|

## 2、税收优惠

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

## 五. 合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项 目           | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          | 4,227.31      | 37,956.21     |
| 银行存款          | 13,430,891.01 | 12,473,725.16 |
| 其他货币资金        | 9,532,236.51  | 5,615,467.99  |
| 合 计           | 22,967,354.83 | 18,127,149.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -             | -             |

注：（1）受限货币资金参见“附注五、41 所有权或使用权受到限制的资产”；  
（2）外币货币资金参见“附注五、42 外币货币性项目”。

### 2、应收票据及应收账款

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 1,587,715.00   | 7,595,408.72   |
| 应收账款 | 187,684,162.42 | 183,954,597.89 |
| 合 计  | 189,271,877.42 | 191,550,006.61 |

#### （1）应收票据

##### 1) 分类列示

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,587,715.00 | 7,595,408.72 |



|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,587,715.00 | 7,595,408.72 |
|-----|--------------|--------------|

2) 期末公司无用于质押的应收票据。

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 28,798,711.40 | -         |
| 合 计    | 28,798,711.40 | -         |

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额           |        |               |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 3,617,002.00   | 1.72   | 3,617,002.00  | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 206,964,769.17 | 98.28  | 19,280,606.75 | 9.32     | 187,684,162.42 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |
| 合 计                   | 210,581,771.17 | 100    | 22,897,608.75 | 10.87    | 187,684,162.42 |

(续表)

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

|    |                |        |               |       |                |
|----|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 款  |                |        |               |       |                |
| 合计 | 206,450,240.49 | 100.00 | 22,495,642.60 | 10.90 | 183,954,597.89 |

组合中，单项金额重大并单计提坏账准备的应收账款：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄   | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 132,873,954.62 | 6,643,697.73  | 5.00     |
| 1-2 年 | 35,028,359.22  | 3,502,835.92  | 10.00    |
| 2-3 年 | 27,607,174.05  | 5,521,434.81  | 20.00    |
| 3-4 年 | 11,121,261.78  | 3,336,378.53  | 30.00    |
| 4-5 年 | 115,519.50     | 57,759.75     | 50.00    |
| 5 年以上 | 218,500.00     | 218,500.00    | 100.00   |
| 合 计   | 206,964,769.17 | 19,280,606.75 | 9.32     |

(续表)

| 账 龄   | 期初余额           |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 120,962,132.71 | 6,052,106.63 | 5.00     |
| 1-2 年 | 44,349,274.85  | 4,434,927.49 | 10.00    |
| 2-3 年 | 30,737,567.03  | 6,147,513.41 | 20.00    |
| 3-4 年 | 6,286,444.40   | 1,885,933.32 | 30.00    |

|       |                |               |        |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 4-5 年 | 279,319.50     | 139,659.75    | 50.00  |
| 5 年以上 | 218,500.00     | 218,500.00    | 100.00 |
| 合 计   | 202,833,238.49 | 18,878,640.60 | 9.31   |

2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 401,966.15 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 56,504,370.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 26.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,479,643.82 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 项 目   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金 额           | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,164,179.73 | 85.32  | 12,171,461.54 | 93.04  |
| 1-2 年 | 2,450,127.35  | 11.51  | 672,557.62    | 5.14   |
| 2-3 年 | 516,421.09    | 2.42   | 60,778.74     |        |

|      |               |        |               |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      |               |        |               | 0.46   |
| 3-4年 | 159,055.06    | 0.75   | 177,193.22    | 1.36   |
| 合计   | 21,289,783.23 | 100.00 | 13,081,991.12 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,058,566.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.15%。

#### 4、其他应收款

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | -            |              |
| 应收股利  | -            |              |
| 其他应收款 | 6,824,919.29 | 4,457,879.42 |
| 合计    | 6,824,919.29 | 4,457,879.42 |

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

| 类 别                   | 期末余额         |        |            |          | 账面价值         |
|-----------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |          |              |
|                       | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | -            | -      | -          | -        | -            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 7,285,639.61 | 100.00 | 460,720.32 | 6.32     | 6,824,919.29 |

|                        |                     |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| <b>合 计</b>             | <b>7,285,639.61</b> | <b>100.00</b> | <b>460,720.32</b> | <b>6.32</b> | <b>6,824,919.29</b> |

(续表)

| 类别                     | 期初余额                |               |                   |             | 账面价值                |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备              |             |                     |
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 4,866,810.14        | 100.00        | 408,930.72        | 8.40        | 4,457,879.42        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| <b>合 计</b>             | <b>4,866,810.14</b> | <b>100.00</b> | <b>408,930.72</b> | <b>8.40</b> | <b>4,457,879.42</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄        | 期末余额                |                   |             |
|------------|---------------------|-------------------|-------------|
|            | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内      | 6,644,953.61        | 332,247.68        | 5.00        |
| 1-2 年      | 122,174.42          | 12,217.44         | 10.00       |
| 2-3 年      | 206,881.52          | 41,376.30         | 20.00       |
| 3-4 年      | 173,663.00          | 52,098.90         | 30.00       |
| 4-5 年      | 25,000.00           | 12,500.00         | 50.00       |
| 5 年以上      | 10,280.00           | 10,280.00         | 100.00      |
| <b>合 计</b> | <b>7,182,952.55</b> | <b>460,720.32</b> | <b>6.41</b> |

(续表)

| 账 龄   | 期初余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 3,048,195.92 | 152,409.79 | 5.00     |

|       |              |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
| 1-2 年 | 1,112,564.87 | 111,256.49 | 10.00  |
| 2-3 年 | 429,002.59   | 85,800.52  | 20.00  |
| 3-4 年 | 152,746.40   | 45,823.92  | 30.00  |
| 4-5 年 | 280.00       | 140.00     | 50.00  |
| 5 年以上 | 13,500.00    | 13,500.00  | 100.00 |
| 合 计   | 4,756,289.78 | 408,930.72 | 8.60   |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称          | 期末余额       |      |          |
|---------------|------------|------|----------|
|               | 其他应收款      | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 代扣代缴社保费、住房公积金 | 102,687.06 | -    | -        |
| 合 计           | 102,687.06 | -    | -        |

2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 51,789.60 元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

4) 其他应收款按照性质分类情况

| 款 项 性 质           | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 个人往来款             | 1,312,539.00 | 1,469,479.93 |
| 押金、投标保证金及标书费、单位往来 | 5,870,413.55 | 3,290,372.46 |
| 其他                | 102,687.06   | 106,957.75   |
| 合 计               | 7,285,639.61 | 4,866,810.14 |

5) 按欠款方归集前五名的其他应收款情况：

| 单 位 名 称         | 款项性质 | 金 额        | 年限    | 占其他应<br>收款总额<br>的比例(%) | 坏账准备年<br>末余额 |
|-----------------|------|------------|-------|------------------------|--------------|
| 大连福瑞达科技有<br>限公司 | 服务费  | 500,000.00 | 1 年以内 | 6.86                   | 25,000.00    |

|                        |            |                     |      |              |                  |
|------------------------|------------|---------------------|------|--------------|------------------|
| 广州市鑫升巨信息服务有限责任公司       | 服务费        | 225,000.00          | 1年以内 | 3.09         | 11,250.00        |
| 重庆招标采购(集团)有限责任公司       | 投标保证金      | 215,429.00          | 1年以内 | 2.96         | 10,771.45        |
| 中信环境水务(昌邑)有限公司         | 投标保证金      | 200,000.00          | 1年以内 | 2.75         | 10,000.00        |
| 铁岭高新技术产业开发区管委会劳动和社会保障局 | 建设工程农民工保障金 | 160,000.00          | 1年以内 | 2.19         | 8,000.00         |
| <b>合 计</b>             |            | <b>1,300,429.00</b> |      | <b>17.85</b> | <b>65,021.45</b> |

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 5、存货

(1) 存货分项列示如下：

| 项 目        | 期末余额                 |          |                      |
|------------|----------------------|----------|----------------------|
|            | 账面余额                 | 跌价准备     | 账面价值                 |
| 原材料        | 20,839,072.29        | -        | 20,839,072.29        |
| 低值易耗品      | 29,291.39            | -        | 29,291.39            |
| 生产成本-在产品   | 13,421,300.45        | -        | 13,421,300.45        |
| 库存商品       | 2,022,061.56         | -        | 2,022,061.56         |
| 发出商品       | 34,955.75            | -        | 34,955.75            |
| <b>合 计</b> | <b>36,346,681.44</b> | <b>-</b> | <b>36,346,681.44</b> |

(续表)

| 项 目 | 期初余额 |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

|          |               |   |               |
|----------|---------------|---|---------------|
| 原材料      | 6,352,594.33  | - | 6,352,594.33  |
| 低值易耗品    | 32,112.89     | - | 32,112.89     |
| 生产成本-在产品 | 23,650,447.64 | - | 23,650,447.64 |
| 库存商品     | 4,123,151.91  | - | 4,123,151.91  |
| 发出商品     | 79,222.01     | - | 79,222.01     |
| 合 计      | 34,237,528.78 | - | 34,237,528.78 |

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

(3) 期末公司存货余额无借款费用资本化金额。

(4) 期末公司存货无受限的情况。

## 6、其他流动资产

| 项 目    | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待摊费用   | 237,691.71 |            |
| 待抵扣进项税 | 548,795.06 | 507,265.08 |
| 合 计    | 786,486.77 | 507,265.08 |

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备       | 其他设备      | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |            |           |               |
| 1.期初余额     | 17,911,952.27 | 7,228,750.04 | 1,762,379.94 | 814,480.06 |           | 27,717,562.31 |
| 2.本期增加金额   |               | 66,465.52    | 466,066.53   | 107,256.81 | 94,827.58 | 734,616.44    |
| (1) 购置     |               | 66,465.52    | 466,066.53   | 107,256.81 | 94,827.58 | 734,616.44    |
| (2) 在建工程转入 |               | -            | -            | -          |           |               |
| 3.本期减少金额   | -             |              | 674,401.50   |            |           | 674,401.50    |
| (1) 处置或报废  | -             |              | 674,401.50   |            |           | 674,401.50    |
| (2) 其他     | -             | -            |              | -          |           |               |
| 4.期末余额     | 17,911,952.27 | 7,295,215.56 | 1,554,044.97 | 921,736.87 | 94,827.58 | 27,777,777.25 |



|           |               |              |              |            |           |               |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|---------------|
| 二、累计折旧    |               |              |              |            |           |               |
| 1. 期初余额   | 764,714.44    | 2,868,547.57 | 1,244,509.56 | 334,747.33 |           | 5,212,518.90  |
| 2. 本期增加金额 | 259,485.96    | 379,483.72   | 97,314.73    | 86,035.55  | 7,507.20  | 829,827.16    |
| (1) 计提    | 259,485.96    | 379,483.72   | 97,314.73    | 86,035.55  | 7,507.20  | 829,827.16    |
| 3. 本期减少金额 |               |              | 594,196.05   |            |           | 594,196.05    |
| (1) 处置或报废 |               |              | 594,196.05   |            |           | 594,196.05    |
| 4. 期末余额   | 1,024,200.40  | 3,248,031.29 | 747,628.24   | 420,782.88 | 7,507.20  | 5,448,150.01  |
| 三、账面价值    |               |              |              |            |           |               |
| 1. 期末账面价值 | 16,887,751.87 | 4,047,184.27 | 806,416.73   | 500,953.99 | 87,320.38 | 22,329,627.24 |
| 2. 期初账面价值 | 17,147,237.83 | 4,360,202.47 | 517,870.38   | 479,732.73 |           | 22,505,043.41 |

(2) 公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 期末公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末公司未办妥产权证的固定资产情况

| 项 目                | 账面价值         | 未办妥产权证书原因   |
|--------------------|--------------|---|
| 辽宁紫科环保科技有限公司<br>库房 | 1,783,463.23 | 该库房已达到可使用状态准<br>尉固定资产，但厂房建设整体<br>工程尚未竣工验收，故无法先<br>行单独办理产权证书 |
| 合 计                | 1,783,463.23 |   |

(5) 期末公司固定资产受限情况参见“附注五、41 所有权或使用权受到限制的资产”。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项 目  | 期末余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面净值          |
| 在建工程 | 10,327,569.90 | -    | 10,327,569.90 |
| 合 计  | 10,327,569.90 | -    | 10,327,569.90 |

(续表)

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

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 工 程 名 称    | 预算数     | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少   |      | 期末余额          |
|------------|---------|--------------|--------------|--------|------|---------------|
|            |         |              |              | 转入固定资产 | 其他减少 |               |
| 辽宁厂房一期建设项目 | 1,800 万 | 7,679,825.63 | 2,647,744.27 | -      | -    | 10,327,569.90 |
| 合 计        |         | 7,679,825.63 | 2,647,744.27 | -      | -    | 10,327,569.90 |

## 9、无形资产

(1) 无形资产明细

| 项 目       | 土地使用权         | 专利权         | 合计           |
|-----------|---------------|-------------|--------------|
| 一、账面原值    |               |             |              |
| 1. 期初余额   | 4,363,320.00- | 300,000.00  | 4,663,320.00 |
| 2. 本期增加金额 |               | 97,530.98 - | 97,530.98    |
| (1) 购置    |               | 97,530.98 - | 97,530.98    |
| 3. 本期减少金额 |               | -           |              |
| (1) 处置    |               | -           |              |
| 4. 期末余额   | 4,363,320.00  | 397,530.98  | 4,760,850.98 |
| 二、累计摊销    |               |             |              |
| 1. 期初余额   | 50,628.52 -   | 57,353.01   | 107,981.53   |
| 2. 本期增加金额 | 43,636.02     | 9,636.30    | 53,272.32    |

|           |              |            |              |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| (1) 计提    | 43,636.02    | 9,636.30   | 53,272.32    |
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |
| (1) 处置    |              |            |              |
| 4. 期末余额   | 94,264.54    | 66,989.31  | 161,253.85   |
| 三、账面价值    |              |            |              |
| 1. 期末账面价值 | 4,269,055.46 | 330,541.67 | 4,599,597.13 |
| 2. 期初账面价值 | 4,312,691.48 | 242,646.99 | 4,555,338.47 |

(2) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

#### 10、 长期待摊费用

| 项 目      | 年期初余额      | 本期增加<br>金额 | 本期摊销金<br>额 | 其他减少<br>金额 | 期末余额       |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 办公室及展厅装修 | 250,355.72 | -          | 39,529.86  |            | 210,825.86 |
| 合 计      | 250,355.72 | -          | 39,529.86  |            | 210,825.86 |

#### 11、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目       | 期末余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 坏账准备      | 23,358,329.11 | 3,545,012.12 |
| 未实现内部交易损益 | 109,536.34    | 22,905.72    |
| 可弥补亏损     | 8,893,065.91  | 2,223,266.48 |
| 合 计       | 32,360,931.36 | 5,791,184.32 |

(续表)

| 项 目       | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 坏账准备      | 22,904,573.32 | 3,475,497.10 |
| 未实现内部交易损益 | 1,083,832.77  | 167,462.69   |

|            |                      |                     |
|------------|----------------------|---------------------|
| 可弥补亏损      | 8,893,065.91         | 2,223,266.48        |
| <b>合 计</b> | <b>32,881,472.00</b> | <b>5,866,226.27</b> |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

无。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

## 12、 其他非流动资产

| 项 目        | 期末余额     | 期初余额             |
|------------|----------|------------------|
| 预付固定资产采购款  | -        | 28,442.08        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b> | <b>28,442.08</b> |

## 13、 短期借款

| 借款类别       | 期末余额                 | 期初余额                |
|------------|----------------------|---------------------|
| 抵押借款       | 12,760,000.00        | 6,400,000.00        |
| 质押、保证借款    | 13,110,059.90        | -                   |
| <b>合 计</b> | <b>25,870,059.90</b> | <b>6,400,000.00</b> |

## 14、 应付票据及应付账款

| 项 目        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应付票据       | 15,968,557.60        | 13,085,900.36        |
| 应付账款       | 19,673,474.60        | 24,270,141.32        |
| <b>合 计</b> | <b>35,642,032.20</b> | <b>37,356,041.68</b> |

(1) 应付账款情况

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 19,638,974.60 | 23,918,868.59 |
| 工程款 | 34,500.00     | 351,272.73    |
| 合 计 | 19,673,474.60 | 24,270,141.32 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

## 15、 预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 年末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 货款  | 4,018,128.64 | 4,046,200.00 |
| 合 计 | 4,018,128.64 | 4,046,200.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：

无。

## 16、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目          | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,913,842.40 | 13,517,882.99 | 13,465,790.69 | 1,965,934.70 |
| 离职后福利-设定提存计划 | -            | 722,726.76    | 722,726.76    | -            |
| 辞退福利         | -            | 91,641.83     | 91,641.83     | -            |
| 合 计          | 1,913,842.40 | 14,332,251.58 | 14,280,159.28 | 1,965,934.70 |

(2) 短期薪酬

| 项 目         | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,913,842.40 | 12,340,091.33 | 12,287,999.03 | 1,965,934.70 |
| 职工福利费       | -            | 465,305.26    | 465,305.26    | -            |

|            |                     |                      |                      |                     |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 社会保险费      | -                   | 459,351.95           | 459,351.95           | -                   |
| 其中：医疗保险费   | -                   | 396,949.75           | 396,949.75           | -                   |
| 工伤保险费      | -                   | 12,282.72            | 12,282.72            | -                   |
| 生育保险费      | -                   | 50,119.48            | 50,119.48            | -                   |
| 住房公积金      | -                   | 117,041.66           | 117,041.66           | -                   |
| 工会经费       | -                   | 98,952.21            | 98,952.21            | -                   |
| 职工教育经费     | -                   | 37,140.58            | 37,140.58            | -                   |
| 其他         | -                   | -                    | -                    | -                   |
| <b>合 计</b> | <b>1,913,842.40</b> | <b>13,517,882.99</b> | <b>13,465,790.69</b> | <b>1,965,934.70</b> |

(3) 设定提存计划

| 项 目        | 期初余额     | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额     |
|------------|----------|-------------------|-------------------|----------|
| 基本养老保险     | -        | 703,207.16        | 703,207.16        | -        |
| 失业保险费      | -        | 19,519.60         | 19,519.60         | -        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b> | <b>722,726.76</b> | <b>722,726.76</b> | <b>-</b> |

(4) 期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

17、 应交税费

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,145,736.94 | 3,785,226.05 |
| 企业所得税   | 994,117.51   | 1,081,491.32 |
| 个人所得税   | 35,154.83    | 47,191.02    |
| 城市维护建设税 | 82,345.37    | 304,777.63   |
| 教育费附加   | 35,290.87    | 130,618.98   |
| 地方教育费   | 23,527.24    | 87,079.33    |
| 土地使用税   | 13,985.00    | 16,564.94    |

|            |                     |                     |
|------------|---------------------|---------------------|
| 房产税        | 10,690.92           | 48,133.52           |
| 印花税        | 32,548.60           | 33,351.09           |
| 水利建设费      | 1,046.21            | 2,001.44            |
| 其他         | 813.17              | 2,730.43            |
| <b>合 计</b> | <b>2,375,256.66</b> | <b>5,539,165.75</b> |

#### 18、 其他应付款

| 项 目        | 期末余额              | 期初余额                |
|------------|-------------------|---------------------|
| 应付利息       | -                 | 646,875.00          |
| 应付股利       | -                 | -                   |
| 其他应付款      | 318,946.48        | 365,545.29          |
| <b>合 计</b> | <b>318,946.48</b> | <b>1,012,420.29</b> |

##### (1) 应付利息

| 项 目        | 期末余额     | 期初余额              |
|------------|----------|-------------------|
| 企业债券利息     | -        | 646,875.00        |
| <b>合 计</b> | <b>-</b> | <b>646,875.00</b> |

##### (2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

| 款项性质       | 期末余额              | 期初余额              |
|------------|-------------------|-------------------|
| 往来款        | 20,000.00         | 109,000.00        |
| 未付费用       | 298,946.48        | 256,545.29        |
| <b>合 计</b> | <b>318,946.48</b> | <b>365,545.29</b> |

公司期末余额无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 19、 一年内到期的非流动负债

| 项 目        | 期末余额              | 期初余额              |
|------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 420,000.00        | 840,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>420,000.00</b> | <b>840,000.00</b> |

## 20、 长期借款

| 借款类别         | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 保证借款         | 6,160,000.00 | 6,580,000.00 |
| 减：一年内到期的长期借款 | 420,000.00   | 840,000.00   |
| 合 计          | 5,740,000.00 | 5,740,000.00 |

公司 2018 年取得广州银行科学城支行 700 万元两年期的长期借款，截至本报告期末长期借款余额 574 万元。

## 21、 应付债券

### (1) 应付债券

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额          |
|-----|------|---------------|
| 可转债 | 0.00 | 44,315,227.64 |
| 合 计 | 0.00 | 44,315,227.64 |

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

| 债券名称   | 面值     | 发行日期     | 债券期限 | 发行金额          | 期初余额          | 本期发行 | 按面值计提利息    | 溢折价摊销      | 债转股           | 期末余额 |
|--------|--------|----------|------|---------------|---------------|------|------------|------------|---------------|------|
| 紫科转 S1 | 100.00 | 2018-6-4 | 2 年  | 45,000,000.00 | 44,315,227.64 | -    | 228,125.00 | 281,054.88 | 44,596,282.52 | 0.00 |

### (3) 可转换公司债券的转股说明

公司于 2019 年 4 月 2 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于广州紫科环保科技股份有限公司可转换公司债券转股登记的函》（[2019]1043 号），确认公司本次债券注销数量 450,000 张，转股股份合计 6,923,076 股，其中有限售条件流通股 0 股，无限售条件流通股 6,923,076 股，并收到中国证券登记结算有限责任公司于 2019 年 5 月 9 日签发的股份登记确认书。

## 22、 股本



| 项 目  | 期初余额          | 本期变动增减 (+、-) |        |           |               |              | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|--------|-----------|---------------|--------------|---------------|
|      |               | 发行<br>新股     | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 可转换公司<br>债券转股 | 小计           |               |
| 股份总额 | 59,520,000.00 | -            | -      | -         | 6,923,076.00  | 6,923,076.00 | 66,443,076.00 |

## 23、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

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

## 24、 资本公积

| 项 目  | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 80,674,856.79 | 38,665,811.05 | -    | 119,340,667.84 |
| 合 计  | 80,674,856.79 | 38,665,811.05 | -    | 119,340,667.84 |

注：本期公司可转换债券转股增加资本公积 38,665,811.05 元。

## 25、 盈余公积

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 5,007,891.44 | -    | -    | 5,007,891.44 |
| 合 计    | 5,007,891.44 | -    | -    | 5,007,891.44 |

## 26、 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 上年年末余额            | 44,730,615.92 | 28,535,685.18 |
| 加：年初未分配利润调整数      | -             | -             |
| 本期期初余额            | 44,730,615.92 | 28,535,685.18 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 4,745,145.77  | 18,561,756.08 |
| 其他                | -             | -             |
| 减：提取法定盈余公积        | -             | 2,366,825.34  |
| 提取任意盈余公积          | -             | -             |
| 提取一般风险准备          | -             | -             |
| 应付普通股股利           | -             | -             |
| 其他                | -             | -             |
| 本期期末余额            | 49,475,761.69 | 44,730,615.92 |

#### 27、 营业收入、营业成本

| 项 目  | 本期数           |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务 | 62,621,151.87 | 31,888,973.10 |
| 其他业务 | 161,059.29    | 3,982.30      |
| 合 计  | 62,782,211.16 | 31,892,955.40 |

(续表)

| 项 目  | 上年同期数         |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 收 入           | 成 本           |
| 主营业务 | 58,737,514.55 | 29,634,986.35 |
| 其他业务 | 677,152.06    | 225,545.62    |
| 合 计  | 59,414,666.61 | 29,860,531.97 |

#### 28、 税金及附加

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 124,659.48 | 199,977.42 |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加      | 53,425.48         | 85,704.61         |
| 地方教育附加     | 35,616.99         | 57,136.41         |
| 印花税        | 44,132.21         | 27,890.50         |
| 房产税        | 12,472.74         | -                 |
| 城镇土地使用税    | 83,910.00         | -                 |
| 车船税        | 2,820.00          | 3,331.88          |
| 水利建设基金     | 1,869.97          | 214.46            |
| 异地工程附加税    | -                 | 5,342.34          |
| 城市生活垃圾处置费  | 915.58            | 79.74             |
| <b>合 计</b> | <b>359,822.45</b> | <b>379,677.36</b> |

#### 29、 销售费用

| 项 目        | 本期数                 | 上年同期数               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 工资薪酬       | 4,430,344.24        | 3,057,050.90        |
| 售后服务维保费    | 587,851.98          | 686,440.01          |
| 差旅费        | 1,326,439.82        | 1,147,504.89        |
| 运输费        | 621,633.79          | 746,975.10          |
| 租赁费        | 186,123.81          | 104,099.71          |
| 业务招待费      | 212,586.61          | 213,016.38          |
| 广告宣传费      | 434,140.88          | 80,160.00           |
| 办公费        | 113,321.53          | 52,603.13           |
| 折旧费        | 32,464.79           | 29,754.47           |
| 其他         | 572,819.03          | 1,810,524.17        |
| <b>合 计</b> | <b>8,517,726.48</b> | <b>7,928,128.76</b> |

#### 30、 管理费用

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数        |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,360,739.85 | 3,928,655.78 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 咨询费       | 411,882.81          | 590,835.17          |
| 房租水电物业费   | 571,713.66          | 15,561.78           |
| 办公费       | 310,662.32          | 398,550.83          |
| 审验评律师费    | 122,507.19          | 236,545.39          |
| 折旧费、摊销费   | 515,525.93          | 270,048.63          |
| 业务招待费     | 171,211.06          | 146,171.41          |
| 其他        | 567,765.09          | 1,369,791.57        |
| <b>合计</b> | <b>7,032,007.91</b> | <b>6,956,160.56</b> |

### 31、 研发费用

| 项 目        | 本期数                 | 上年同期数               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 人员人工费用     | 2,009,055.02        | 1,467,747.74        |
| 直接材料投入     | 6,132,059.54        | 2,900,232.16        |
| 折旧及摊销费用    | 107,562.50          | 108,362.91          |
| 其他费用       | 307,746.57          | 4,743.00            |
| <b>合 计</b> | <b>8,556,423.63</b> | <b>4,481,085.81</b> |

### 32、 财务费用

| 项 目        | 本期数               | 上年同期数             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 利息费用       | 843,804.92        | 683,863.52        |
| 减：利息收入     | 13,664.08         | 40,466.86         |
| 银行手续费      | 143,752.93        | 101,499.47        |
| 汇兑损益       | -                 | 19,277.00         |
| <b>合 计</b> | <b>973,893.77</b> | <b>764,173.13</b> |

注：报告期内收到发行债券手续费补贴 50,000.00 元、发行债券利息补贴 87,500.00 元和科技信贷贴息补助 34,500.00 元，均于收到当期冲减利息费用。

### 33、 信用减值损失

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数 |
|------|------------|-------|
| 坏账损失 | 453,755.75 | -     |

|     |            |   |
|-----|------------|---|
| 合 计 | 453,755.75 | - |
|-----|------------|---|

#### 34、 资产减值损失

| 项 目  | 本期数 | 上年同期数      |
|------|-----|------------|
| 坏账损失 | -   | 311,950.51 |
| 合 计  | -   | 311,950.51 |

#### 35、 其他收益

##### (1) 其他收益情况

| 项 目            | 本期数        | 上年同期数 |
|----------------|------------|-------|
| 与日常经营活动相关的政府补助 | 356,400.00 | -     |
| 合 计            | 356,400.00 | -     |

##### (2) 其他收益明细

| 项 目            | 本期数        | 上年同期数 |
|----------------|------------|-------|
| 企业研发费后补助专项（区级） | 166,700.00 | -     |
| 企业研发费后补助专项（市级） | 166,700.00 | -     |
| 开发区知识产权局专利资助   | 23,000.00  | -     |
| 合 计            | 356,400.00 | -     |

#### 36、 资产处置收益

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数 |
|----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益 | 79,728.95 | -     |
| 合 计      | 79,728.95 | -     |

#### 37、 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

| 项 目  | 本期数       | 上年同期数        |
|------|-----------|--------------|
| 政府补助 | 20,000.00 | 1,680,000.00 |

|     |  |           |              |
|-----|--|-----------|--------------|
| 其他  |  | 3,360.34  | 106,241.62   |
| 合 计 |  | 23,360.34 | 1,786,241.62 |

(2) 计入当期损益的政府补助

| 项 目                           | 本期数       | 上年同期数        | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 2017年高新企业认定通过奖励资金（区级）         |           | 700,000.00   | 与收益相关       |
| 2017年省经济和信息化委员会（促进民营经济发展）专项资金 |           | 300,000.00   | 与收益相关       |
| 第五届中国创新创业大赛省级奖金               |           | 400,000.00   | 与收益相关       |
| 第五届中国创新创业大赛奖励配套资金（区级）         | 20,000.00 | 280,000.00   | 与收益相关       |
| 合 计                           | 20,000.00 | 1,680,000.00 |             |

38、 营业外支出

| 项 目         | 本期数       | 上年同期数 |
|-------------|-----------|-------|
| 非流动资产处置损失合计 | -         | -     |
| 其中：固定资产处置损失 | -         | -     |
| 无法收回的款项     | 12,000.00 | -     |
| 其他支出        | 43.65     | 6.73  |
| 合 计         | 12,043.65 | 6.73  |

39、 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项 目     | 本期数          | 上年同期         |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 1,252,911.32 | 1,958,620.36 |
| 递延所得税费用 | 75,041.95    | -41,298.43   |
| 合 计     | 1,327,953.27 | 1,917,321.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数          |
|--------------------------------|--------------|
| 利润总额                           | 5,443,071.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 816,460.71   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -390,044.07  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 13,459.13    |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |              |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |              |
| 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 | 888,077.50   |
| 研发费用加计扣除的影响                    |              |
| 所得税费用                          | 1,327,953.27 |

#### 40、 现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目   | 本期数          | 上年同期数         |
|-------|--------------|---------------|
| 政府补助  | 548,400.00   | 1,680,678.00  |
| 收到保证金 | 3,571,880.50 | 10,309,312.20 |
| 利息收入  | 13,630.58    | 39,876.76     |
| 收到往来款 | 2,065,083.85 | 897,443.99    |
| 其他    | 154,236.14   | 535,249.85    |
| 合 计   | 6,353,231.07 | 13,462,560.80 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的期间费用 | 10,403,954.63 | 10,913,149.08 |
| 支付保证金   | 4,018,874.00  | 6,172,618.69  |
| 支付往来款   | 1,759,907.75  | 3,093,600.00  |
| 合 计     | 16,182,736.38 | 20,179,367.77 |

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目             | 同期数          | 上年同期数 |
|-----------------|--------------|-------|
| 收回承兑汇票保证金、履约保证金 | 5,108,165.91 | -     |
| 合 计             | 5,108,165.91 | -     |

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期数          | 上年同期数 |
|----------------|--------------|-------|
| 付承兑汇票保证金、履约保证金 | 9,024,940.43 | -     |
| 合 计            | 9,024,940.43 | -     |

## 41、 合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 项 目                             | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                |
| 净利润                             | 4,115,118.14   | 8,601,871.47   |
| 加: 资产减值准备                       | 453,755.75     | 311,950.51     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 829,827.16     | 689,066.60     |
| 无形资产摊销                          | 53,272.32      | 15,816.04      |
| 长期待摊费用摊销                        | 39,529.86      | 286,482.44     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | -79,728.95     | -              |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              | -              | -              |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              | -              | -              |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  | 1,015,804.92   | 683,863.52     |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  | -              | -              |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | 75,041.95      | -41,298.43     |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            | -              | -              |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -2,109,152.66  | -4,984,028.09  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -14,187,920.18 | -47,154,431.66 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | -2,268,082.82  | 9,077,825.66   |
| 其他                              | -              | -              |



|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额               | -12,062,534.51 | -32,512,881.94 |
| <b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> | -              | -              |
| 债务转为股本                      | -              | -              |
| 一年内到期的可转换公司债券               | -              | -              |
| 融资租入固定资产                    | -              | -              |
| <b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>     | -              | -              |
| 现金的期末余额                     | 13,435,118.32  | 39,366,439.17  |
| 减: 现金的期初余额                  | 12,511,681.37  | 24,987,765.92  |
| 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                | 923,436.95     | 14,378,673.25  |

## (2) 现金和现金等价物

| 项 目             | 本期余额          | 上年同期余额        |
|-----------------|---------------|---------------|
| 现金              | 13,435,118.32 | 39,366,439.17 |
| 其中: 库存现金        | 4,227.31      | 19,880.44     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 13,430,891.01 | 39,346,558.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | -             | -             |
| 现金等价物           | -             | -             |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | -             | -             |
| 期末现金和现金等价物余额    | 13,435,118.32 | 39,366,439.17 |

注: 期末货币资金余额 22,967,354.83 元与期末现金及现金等价物余额的差异为使用权受到限制的其他货币资金余额 9,532,236.51 元。

## 42、 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目         | 期末账面价值       | 受限原因    |
|-------------|--------------|---------|
| 货币资金-其他货币资金 | 4,830,221.39 | 承兑汇票保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 2,768,997.15 | 履约保证金   |
| 货币资金-其他货币资金 | 933,017.97   | 短期借款保证金 |
| 货币资金-其他货币资金 | 1,000,000.00 | 定期存款质押  |

|      |               |         |
|------|---------------|---------|
| 固定资产 | 12,114,680.30 | 银行借款抵押物 |
| 合 计  | 21,646,916.81 |         |

#### 43、 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  | 2.72   | 6.8724 | 18.69     |
| 其中：美元 | 2.72   | 6.8724 | 18.69     |

#### 44、 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

| 种 类   | 金 额        | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|-------|------------|-------|------------|
| 与收益相关 | 356,400.00 | 其他收益  | 356,400.00 |
| 与收益相关 | 172,000.00 | 财务费用  | 172,000.00 |
| 与收益相关 | 20,000.00  | 营业外收入 | 20,000.00  |
| 合 计   | 548,400.00 |       | 548,400.00 |

## 六. 合并范围的变化

### 1. 非同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生非同一控制下的企业合并。

### 2. 同一控制下企业合并

报告期内，公司无发生同一控制下的企业合并。

### 3. 反向收购

报告期内，公司无反向收购。

### 4. 处置子公司

报告期内，公司无处置子公司。

5. 其他原因的合并范围变动

报告期内，公司无发生其他原因的合并范围变动。

## 七. 在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |    | 取得方式  |
|----------------|-------|-----|------|----------|----|-------|
|                |       |     |      | 直接       | 间接 |       |
| 广东紫科环保设备有限公司   | 广东    | 广东  | 制造业  | 100.00   |    | 同一控制下 |
| 山东紫科环保科技有限公司   | 山东    | 山东  | 制造业  | 100.00   |    | 新设成立  |
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | 北京    | 北京  | 制造业  | 80.00    |    | 新设成立  |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 辽宁    | 辽宁  | 制造业  | 85.00    |    | 新设成立  |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 安徽    | 安徽  | 制造业  | 51.00    |    | 新设成立  |

#### (2) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称          | 少数股东的持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | 20.00         | -258,998.60  | -            | 63,273.65    |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 15.00         | -222,924.48  | -            | 2,198,772.28 |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 49.00         | -148,104.55  | -            | 1,866,105.95 |

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |

|                |               |               |               |               |   |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---|---------------|
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | 2,100,600.03  | 1,149,406.77  | 3,250,006.80  | 2,933,638.54  | - | 2,933,638.54  |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 10,400,552.46 | 19,234,628.25 | 29,635,180.71 | 12,032,008.59 | - | 12,032,008.59 |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 1,866,806.61  | 3,624,170.02  | 5,490,976.63  | 1,682,597.14  | - | 1,682,597.14  |

| 子公司名称          | 期初余额         |               |               |              |       |              |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|
|                | 流动资产         | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | 1,087,787.07 | 1,136,396.44  | 2,224,183.51  | 612,822.26   | -     | 612,822.26   |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 8,280,164.87 | 16,869,970.93 | 25,150,135.80 | 8,690,800.46 | -     | 8,690,800.46 |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 2,638,314.89 | 3,620,021.90  | 6,258,336.79  | 2,147,703.12 | -     | 2,147,703.12 |

| 子公司名称          | 本期数          |               |               |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | 1,551,068.11 | -1,294,992.99 | -1,294,992.99 | -5,633.81     |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 582,135.10   | -1,486,163.22 | -1,486,163.22 | -2,485,023.19 |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 2,997,512.20 | -302,254.18   | -302,254.18   | -652,769.02   |

| 子公司名称          | 上年同期数        |               |               |               |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入         | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 北京粤华紫科环保科技有限公司 | -            | -1,164,393.04 | -1,164,393.04 | -1,653,198.11 |
| 辽宁紫科环保科技有限公司   | 3,767,873.79 | 236,524.50    | 236,524.50    | 159,698.80    |
| 安徽绿华紫科环保科技有限公司 | 169,783.45   | -601,129.02   | -601,129.02   | -868,767.37   |

## 八. 关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

自然人李云飞持有公司 24,208,786 股，占公司 36.44%的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,473,000 股，占公司 8.24%的股份，并作为广州紫创投资中心（有限合伙）（以下简称“紫创投资”）的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 5.48%的股份，李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 50.15%的股份，系本公司共同的实际控制人。

#### 2. 子公司

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 其他关联方

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司关系  |
|---------------------|--------------|
| 北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙） | 公司股东         |
| 李莉                  | 公司实际控制人李云飞配偶 |

--本公司董事、监事、高级管理人员为本公司关联方。

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

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

### (二) 关联交易

#### 1. 关联担保情况

| 担保方名称  | 被担保方名称         | 担保金额          | 起始日        | 到期日        | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|----------------|---------------|------------|------------|------------|
| 李云飞、李莉 | 广州紫科环保科技股份有限公司 | 7,000,000.00  | 2018-03-09 | 2022-04-02 | 否          |
| 李云飞、李莉 | 广州紫科环保科技股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2017-12-21 | 2022-12-21 | 否          |
| 李云飞、李莉 | 广州紫科环保科        | 15,000,000.00 | 2018-06-29 | 2019-06-22 | 是          |

|        |                |               |            |              |   |
|--------|----------------|---------------|------------|--------------|---|
|        | 技股份有限公司        |               |            |              |   |
| 李云飞、李莉 | 广州紫科环保科技股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2018-11-15 | 汇丰银行授信<br>结清 | 否 |
| 李云飞、李莉 | 广州紫科环保科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2019-06-24 | 中国银行授信<br>结清 | 否 |

注：报告期末，由李云飞、李莉提供担保的银行贷款余额共 25,870,059.90 元，同时股东李云飞以其持有的公司 10,000,000 股股权，为公司申请银行授信提供股权质押担保。

## 2. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,713,556.00 | 1,512,609.00 |

## 九. 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十. 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 十一. 其他重要事项

### 1. 前期差错更正

本公司无前期差错更正。

### 2. 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无分部信息需披露。

## 十二. 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据

#### 1) 分类列示

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 1,527,715.00 | 7,495,408.72 |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,527,715.00 | 7,495,408.72 |
|-----|--------------|--------------|

2) 期末公司无用于质押的应收票据。

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项 目    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 27,893,711.40 | -         |
| 合 计    | 27,893,711.40 | -         |

4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2. 应收账款

1) 应收账款分类列示

| 类 别                   | 期末余额           |        |               |          | 账面价值           |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备          |          |                |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款  | 3,617,002.00   | 1.75   | 3,617,002.00  | 100.00   | -              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 202,584,711.64 | 98.25  | 18,953,178.27 | 9.36     | 183,631,533.37 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -              | -      | -             | -        | -              |
| 合 计                   | 206,201,713.64 | 100.00 | 22,570,180.27 | 10.95    | 183,631,533.37 |

(续表)

| 类 别                  | 期初余额         |        |              |          | 账面价值 |
|----------------------|--------------|--------|--------------|----------|------|
|                      | 账面余额         |        | 坏账准备         |          |      |
|                      | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,617,002.00 | 1.79   | 3,617,002.00 | 100.00   | -    |

|                       |                       |               |                      |              |                       |
|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 197,970,906.29        | 98.21         | 18,596,103.88        | 9.39         | 179,374,802.41        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | -                     | -             | -                    | -            | -                     |
| <b>合计</b>             | <b>201,587,908.29</b> | <b>100.00</b> | <b>22,213,105.88</b> | <b>11.02</b> | <b>179,374,802.41</b> |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

| 应 收 账 款    | 期末余额                |                     |               |  |
|------------|---------------------|---------------------|---------------|--|
|            | 应收账款                | 坏账准备                | 计提比例          | 计提理由   |
| 山东永泰集团有限公司 | 2,265,502.00        | 2,265,502.00        | 100.00        | 已进入破产清算阶段  |
| 山东宏宇橡胶有限公司 | 1,351,500.00        | 1,351,500.00        | 100.00        | 已被列为失信被执行人，公司已对山东宏宇名下土地进行了轮候查封，并积极寻找山东宏宇的其他有效资产线索。 |
| <b>合 计</b> | <b>3,617,002.00</b> | <b>3,617,002.00</b> | <b>100.00</b> |  |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄        | 期末余额                  |                      |             |
|------------|-----------------------|----------------------|-------------|
|            | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%)    |
| 1年以内       | 126,455,145.07        | 6,322,757.26         | 5.00        |
| 1-2年       | 34,963,479.22         | 3,496,347.92         | 10.00       |
| 2-3年       | 27,607,174.05         | 5,521,434.81         | 20.00       |
| 3-4年       | 11,121,261.78         | 3,336,378.53         | 30.00       |
| 4-5年       | 115,519.50            | 57,759.75            | 50.00       |
| 5年以上       | 218,500.00            | 218,500.00           | 100.00      |
| <b>合 计</b> | <b>200,481,079.62</b> | <b>18,953,178.27</b> | <b>9.45</b> |

(续表)

| 账 龄 | 期初余额 |
|-----|------|
|-----|------|



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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称      | 期末余额         |      |          |
|-----------|--------------|------|----------|
|           | 应收账款         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来 | 2,103,632.02 | -    | -        |
| 合 计       | 2,103,632.02 | -    | -        |

2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 357,074.39 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 56,504,370.44 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 27.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,479,643.82 元。

3. 其他应收款

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息  | -             | -            |
| 应收股利  | -             | -            |
| 其他应收款 | 12,019,221.27 | 8,209,193.89 |
| 合 计   | 12,019,221.27 | 8,209,193.89 |

(1) 其他应收款分类

| 类别                     | 期末余额                 |               |                   |             |                      |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|                        | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                      |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 12,394,742.53        | 100.00        | 375,521.26        | 3.03        | 12,019,221.27        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                    | -             | -                 | -           | -                    |
| <b>合计</b>              | <b>12,394,742.53</b> | <b>100.00</b> | <b>375,521.26</b> | <b>3.03</b> | <b>12,019,221.27</b> |

(续表)

| 类别                     | 期初余额                |               |                   |             |                     |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面余额                |               | 坏账准备              |             | 账面价值                |
|                        | 金额                  | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)    |                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款  | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 8,502,550.34        | 100.00        | 293,356.45        | 3.45        | 8,209,193.89        |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -             | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>8,502,550.34</b> | <b>100.00</b> | <b>293,356.45</b> | <b>3.45</b> | <b>8,209,193.89</b> |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄   | 期末余额         |            |          |
|------|--------------|------------|----------|
|      | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,354,420.80 | 267,721.04 | 5.00     |
| 1-2年 | 52,900.00    | 5,290.00   | 10.00    |
| 2-3年 | 201,481.52   | 40,296.30  | 20.00    |
| 3-4年 | 131,446.40   | 39,433.92  | 30.00    |

|       |              |            |        |
|-------|--------------|------------|--------|
| 4-5 年 | 25,000.00    | 12,500.00  | 50.00  |
| 5 年以上 | 10,280.00    | 10,280.00  | 100.00 |
| 合 计   | 5,775,528.72 | 375,521.26 | 6.50   |

(续表)

| 账 龄   | 期初余额         |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 2,166,213.61 | 108,310.68 | 5.00     |
| 1-2 年 | 831,726.47   | 83,172.65  | 10.00    |
| 2-3 年 | 212,046.00   | 42,409.20  | 20.00    |
| 3-4 年 | 152,746.40   | 45,823.92  | 30.00    |
| 4-5 年 | 280.00       | 140.00     | 50.00    |
| 5 年以上 | 13,500.00    | 13,500.00  | 100.00   |
| 合 计   | 3,376,512.48 | 293,356.45 | 8.69     |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称          | 期末余额         |      |          |
|---------------|--------------|------|----------|
|               | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来     | 6,565,987.70 | -    | -        |
| 代扣代缴社保费、住房公积金 | 53,226.11    | -    | -        |
| 合 计           | 6,619,213.81 | -    | -        |

(2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 82,164.81 元。

(3) 其他应收款按照性质分类情况

| 款项性质         | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 单位往来         | 8,598,975.79 | 5,232,995.61 |
| 个人往来         | 930,092.21   | 731,150.86   |
| 押金、投标保证金及标书费 | 2,814,951.84 | 2,538,403.87 |

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 其他  | 50,722.69     | -            |
| 合 计 | 12,394,742.53 | 8,502,550.34 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单 位 名 称          | 是否关联方 | 款项性质  | 金额           | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|------------------|-------|-------|--------------|------|----------------|-----------|
| 辽宁紫科环保科技有限公司     | 是     | 往来款   | 5,075,000.00 | 1年以内 | 40.94          | -         |
| 北京粤华紫科环保科技有限公司   | 是     | 往来款   | 1,384,100.65 | 1年以内 | 11.17          | -         |
| 大连福瑞达科技有限公司      | 否     | 服务费   | 500,000.00   | 1年以内 | 4.03           | 25,000.00 |
| 广州市鑫升巨信息服务有限公司   | 否     | 服务费   | 225,000.00   | 1年以内 | 1.82           | 11,250.00 |
| 重庆招标采购(集团)有限责任公司 | 否     | 投标保证金 | 215,429.00   | 1年以内 | 1.74           | 10,771.45 |
| 合 计              |       |       | 7,399,529.65 |      | 59.70          | 47,021.45 |

#### 4. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目    | 期末余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 35,492,337.08 |      | 35,492,337.08 |
| 合 计    | 35,492,337.08 |      | 35,492,337.08 |

(续表)

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

## (2) 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          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|---------------|--------------|------|---------------|----------|----------|
| 广东紫科  | 5,862,337.08  | -            | -    | 5,862,337.08  | -        | -        |
| 山东紫科  | 5,000,000.00  | -            | -    | 5,000,000.00  | -        | -        |
| 北京粤华  | 4,000,000.00  | -            | -    | 4,000,000.00  | -        | -        |
| 辽宁紫科  | 15,450,000.00 | 2,630,000.00 | -    | 18,080,000.00 | -        | -        |
| 安徽绿华  | 2,550,000.00  | -            | -    | 2,550,000.00  | -        | -        |
| 合计    | 32,862,337.08 | -            | -    | 35,492,337.08 | -        | -        |

## 5. 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期数           |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 59,175,794.03 | 32,030,424.86 |
| 其他业务 | -             | -             |
| 合计   | 59,175,794.03 | 32,030,424.86 |

(续表)

| 项 目  | 上年同期数         |               |
|------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 58,614,401.85 | 32,374,829.08 |
| 其他业务 | 137,761.59    | 873.00        |
| 合计   | 58,752,163.44 | 32,375,702.08 |

## 十三. 财务报表补充资料

## 1. 本年非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|   |            |      |
|---|------------|------|
| 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 79,728.95  |      |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免  | -          |      |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 548,400.00 | 政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -          |      |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | -          |      |
| 非货币性资产交换损益  | -          |      |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | -          |      |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   | -          |      |
| 债务重组损益  | -          |      |
| 企业重组费用  | -          |      |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -          |      |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益   | -          |      |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -          |      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -          |      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | -          |      |
| 对外委托贷款取得的损益   | -          |      |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -          |      |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -          |      |
| 受托经营取得的托管费收入  | -          |      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -8,683.31  |      |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -          |      |
| 小计  | 619,445.64 |      |

|                    |            |  |
|--------------------|------------|--|
| 所得税影响额             | 91,913.03  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -2,015.25  |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 529,547.86 |  |

## 2. 净资产收益率（%）及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

| 报告期利润                 | 加权平均<br>净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-----------------------|-------------------|--------|--------|
|                       |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润          | 2.36              | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2.10              | 0.07   | 0.07   |

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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

广州紫科环保科技股份有限公司

2019年8月30日