

证券代码：838344

证券简称：新创股份

主办券商：中泰证券



新创股份
NEEQ : 838344

广东新创华科环保股份有限公司
Guangdong Sinoation Environmental Protection Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 3 月，公司完成 CMA 第一次扩项，获得资质涉及 3 个领域，13 个类别，16 个参数。

2019 年 8 月，公司完成 CMA 第二次扩项，获得资质涉及 3 个领域，7 个类别，191 个参数。



2019 年 1 月，将友善文化深度融入企业经营（东莞日报专访）。
 2019 年 3 月，荣获广东省环境监测协会“永久副会长单位”资格。
 2019 年 3 月，完成申报广东省 2019 年第一批拟入库科技型中小企业。
 2019 年 5 月，公司通过国家级第一轮环境监测实验室能力验证考核。
 2019 年 8 月，公司通过国家级第二轮环境监测实验室能力验证考核。
 2019 年 12 月，获评广东省环境监测协会优秀环境实验室。
 2019 年 12 月，成功设立研究生联合培养工作站。
 2019 年 12 月，高新企业重新认定。

2019 年第一轮土壤中铬能力考核(铬)结果

样品检测信息

所属分组	单位名称	单位代码	样品编号	测定值	单位	Z 比分数	评价结果
五	广东新创华科环保股份有限公司	CODE2019-0401	SMP2019-0401	106	mg/kg	-0.674	满意

2019 年认监委水中石油类能力验证 (总站第二轮能力考核) (石油(类))结果

样品检测信息

所属分组	单位名称	单位代码	样品编号	测定值	单位	Z 比分数	评价结果
二	广东新创华科环保股份有限公司	CODE2019-0301	SMP2019-0301	1.14	mg/L	-0.403	满意

2019 年认监委水中化学需氧量能力验证 (总站第二轮能力考核) (化学需氧量)结果

样品检测信息

所属分组	单位名称	单位代码	样品编号	测定值	单位	Z 比分数	评价结果
五	广东新创华科环保股份有限公司	CODE2019-0441	SMP2019-0441	102	mg/L	-0.129	满意

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项	30
第六节	股本变动及股东情况.....	37
第七节	融资及利润分配情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	45
第九节	行业信息	49
第十节	公司治理及内部控制.....	50
第十一节	财务报告	56

释义

释义项目	指	释义
新创股份、股份公司、公司	指	广东新创华科环保股份有限公司
华创环保、华创子公司	指	东莞华创环保检测技术有限公司（公司控股子公司）
中山子公司、铁达子公司、广东铁达	指	广东铁达检测技术服务有限公司（公司控股子公司）
湖北子公司、武汉子公司	指	武汉新创博智环境检测有限公司（公司控股子公司）
江西索立德	指	江西索立德环保服务有限公司（公司参股公司）
东环长盈	指	东莞市东环长盈生态科技投资有限公司（公司参股公司）
乐盈投资、乐盈	指	东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）（公司控股股东）
华科公司	指	东莞市华科制造工程研究院有限公司（公司股东）
乐昶投资、乐昶	指	东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
知联智能	指	东莞知联智能技术有限公司（公司股东）
《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》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
CMA、CMA 资质	指	ChinaMetrologyAccreditation,中国计量认证。是根据中华人民共和国计量法的规定,由省级以上人民政府计量行政部门对检测机构的检测能力及可靠性进行的一种全面的认证及评价。取得计量认证合格证书的检测机构,允许其在检验报告上使用 CMA 标记,具备 CMA 标记的检验报告可用于产品质量评价、成果及司法鉴定,具有法律效力。
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 为中国合格评定国家认可委员会的认证英文缩写, 是在原中国认证机构国家认可委员会(CNAB)和中国实验室国家认可委员会(CNAL)基础上合并重组而成的,中国合格评定国家认可委员会是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定,由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构,统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人欧铁玉、主管会计工作负责人郑颂恩及会计机构负责人（会计主管人员）彭敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业务单一风险	公司作为独立第三方检测机构进行生产服务活动，一直专注于环境领域检测服务，报告期内，主营业务收入占公司营业收入的比例为 100.00%，公司业务收入单一，业务结构过于单一，在支柱业务受挫时，公司经济发展所受影响会立竿见影并且在所难免。公司主要提供涉及水和废水、环境空气和废气、噪声、土壤、固体废物、海洋沉积物、工作场所有害物质、辐射等环境检测技术服务与环保检测产品开发。报告期内，公司虽开展场地土壤调查项目，但主营业务未发生实质变化，主要收入仍然是环境监测业务。
公司技术人员和资金紧缺风险	报告期内，公司规模日益壮大，公司对环境专业技术人才和资金的需求缺口日益增大。虽然公司承接项目规模不断扩大，但公司人员安排不到位，人才流失速度过高，若公司在未来的

	<p>发展过程中不能吸引技术人才、管理人才加入公司和有效地留住公司现有人才，将会对公司的发展造成不利影响；公司很大部分营业收入来源于政府招投标项目，政府及企、事业单位收款周期不确定、项目周期长、资金回款周期长，造成公司流动资金不足的风险、影响扩建规模和市场布局。</p>
技术人员安全风险	<p>报告期内，生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用地区域土壤污染风险管控标准（GB36600-2018），2018年8月1日正式实施，并通过CMA扩项，新增177项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，并成功取得政府部门环保批复。报告期内总共进行了2次CMA扩项，资质越来越齐全，带动业务量增加，但是技术人员的增速赶不上业务量的增速，技术人员工作时长和采样技术人员外出采样次数增加，检测设施设备及采样场所的多样性、多变性、危险性增加，难以避免操作不规范、高危环境作业带来的安全风险。</p>
政策变化风险	<p>环境监测是国家重点扶持的新兴产业之一，受到国家及地方政府的高度关注和大力支持，为让《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的顺利实施，各种扶持政策和配套政策层出不穷，但是国家也不断加大监管力度，对行业技术水平要求越来越高，对标准规程的要求越来越严，而且陆续出台了一系列操作指南和指导性文件，对一些政策法规进行不断调整，因此行业发展存在一定挑战及政策变化的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东新创华科环保股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Sinoation Environmental Protection Co.,Ltd.
证券简称	新创股份
证券代码	838344
法定代表人	欧铁玉
办公地址	东莞市道滘镇万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园第 2 栋 1-15 号房屋及第 3 栋 1、2、3 号房屋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郑颂恩
职务	董事、财务总监、董事会秘书、
电话	0769-26620512
传真	0769-23608461
电子邮箱	zheng.songen@sinoation.com
公司网址	www.sinoation.com
联系地址及邮政编码	东莞市道滘镇万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园第 2 栋 1-15 号房屋及第 3 栋 1、2、3 号房屋，523170
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究与技术服务业-专业技术服务业-环境与生态监测-环境保护监测（M7461）

主要产品与服务项目	环境检测与监测服务，主要提供涉及水和废水、环境空气和废气、噪声、土壤、固体废物、海洋沉积物、工作场所有害物质、辐射等环境检测技术服务与环保产品开发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,880,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	欧铁玉（东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙））、东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）、张国斐是一致行动人）

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	91441900698179822H	否
注册地址	东莞市道滘镇万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园第 2 栋 1-15 号房屋及第 3 栋 1、2、3 号房屋	否
注册资本	22,880,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张琦、王泽晖
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	72,636,186.95	47,678,976.08	52.34%
毛利率%	44.68%	46.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,993,956.65	1,695,059.67	253.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,696,203.2	421,428.71	777.06%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.28%	3.29%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.34%	0.82%	-
基本每股收益	0.26	0.08	225.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	84,370,955.72	73,838,673.86	14.26%
负债总计	18,969,850.91	13,737,617.19	38.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,301,990.08	55,291,039.85	10.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.68	2.42	10.74%
资产负债率%(母公司)	22.93%	18.81%	-
资产负债率%(合并)	22.48%	18.60%	-
流动比率	2.22	1.57	-
利息保障倍数	13.94	3.27	-

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	8,145,011.06	1,166,928.51	597.99%
应收账款周转率	5.44	4.78	-
存货周转率	49.71	29.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.26%	40.84%	-
营业收入增长率%	52.34%	48.42%	-
净利润增长率%	335.94%	-26.93%	-

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	22,880,000	22,880,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,375,289.10
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,174,508.45
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,135.27
非经常性损益合计	2,790,932.82
所得税影响数	428,350.44
少数股东权益影响额（税后）	64,828.93
非经常性损益净额	2,297,753.45

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	9,883,585.57			
应收票据				
应收账款		9,883,585.57		
应付票据及应付账款	1,696,113.26			
应付票据				
应付账款		1,696,113.26		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1. 公司为环境监测专业技术服务的供应商，是国家高新技术企业、广东省工程研究技术服务中心、东莞市重点实验室。取得了 CMA 计量认证与 CNAS 国家合格评定委员会实验室认可资格，并引进大批量专业型人才和国内外先进的高精密检测仪器，拥有科学的研发系统、先进的检测实验室、完善的质量管理体系（ISO9001）、职业健康安全管理体系（GB/T28001）、健全的技术服务体系和高效的服务流程。

2. 公司主营业务仍以污染排放企业、环保公司、环保部门等与环境相关的企事业单位提供环境检测与监测服务为主，提供涉及水质、环境空气和废气、土壤和沉淀物、固体废物、油气回收、噪声、振动、海水、海洋生物体、工作场所有害物质、燃料、机动车排放污染物等十多项检测服务。报告期内完成 CMA 扩项 207 项，新增了土壤和沉积物、固定废物以及空气和废气等检测资质，进一步拓宽检测范围，提升了行业竞争力。

3. 公司的商业模式是以独立的第三方身份进行检测与评价活动，主要通过销售人员直接面对污染排放企业、与其他环保公司合作、参与政府部门开展的环保监测招投标等方式拓展业务，同时将检测技术、服务（技术支持、咨询、培训等）和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。公司接受客户的委托，根据客户的需求，分配至专业人员，运用相关检测设备及专业技术进行检测活动等提供环保技术服务，并向其出具具有 CMA 认证的详细分析报告，依据服务内容向委托方收取费用。

自成立起，公司一直专注于环境保护领域的检测分析技术服务的开发及推广，围绕“品质检测，满意服务”，把握行业快速发展机遇，将检测技术、服务和公信力融入品牌，获得客户及报告使用方的认可，积累了丰富的行业经验，在环保行业建立了良好的公信力和广受认可的口碑。

公司报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司成功申办东莞市研究生联合培养（实践）工作站，搭建产学研人才培养创新模式平台，为东莞市储备创新型人才；荣获广东省环境监测协会“优秀环境检测实验室”称号，树立了行业模范。通过高新技术企业资格重新认定，发证时间为 2019 年 12 月 2 日，有效期三年，享受税收减免优惠，降低运营成本，提高企业市场价值。公司聘请专业机构深圳市慧天下企业管理顾问有限公司，对员工薪酬激励制度进行改革，对公司福利机制进行完善，提升公司凝聚力；同时对管理层开展专业化培训，提高公司整体管理水平。报告期内公司申报了土壤重金属检测、新型废气吸附检测、伸缩式噪声检测装置及方法的研发等 6 项实用新型专利，极大提升了检测数据的精准度以及检测的效率；报告期内完成 CMA 扩项 207 项，新增了土壤和沉积物、固定废物以及空气和废气等检测资质，进一步拓宽检测范围，提升了行业竞争力。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 84,370,955.72 元，较期初资产总额 73,838,673.86 元，增加 10,532,281.86 元，增幅 14.26%，主要原因包括：（1）货币资金的增加：主要原因系本期公司业绩大幅增长，其次公司加强应收账款回款力度以及收回投资款原因，以及为购建固定资产、无形资产和其他长期资产等大额资产支付的现金减少；（2）本期应收账款增加：主要原因系国家对环保行业支持力度加强，CMA 资质扩项，公司专业技术能力的提升，提高了公司的公信力，使得应收账款较期初增加 5,857,619.13 元；（3）其他应收款：主要原因系公司往来款项的增加导致期末其他应收款较期初增加 3,373,138.97 元；（4）其他非流动资产减少：主要原因系项目完工，上期该类资产部分转出至其他资产。

报告期末，公司负债总额 18,969,850.91 元，较期初负债总额 13,737,617.19 元，增加 5,232,233.72 元，增幅 38.09%，主要原因包括：（1）预收款项的增加：主要原因系铁达子公司为降低坏账风险，积极调整营销方案，加大回款力度，导致期末预收款项较期初增加 495,438.10 元；（2）应交税费的增加：主要原因系公司本期业绩大幅增长、且与装修、固定资产等大额支出相关的可抵扣税金减少导致增值税增

加，利润总额较上期大幅增长导致企业所得税增加；（3）为补充公司流动资金周转，公司增加银行贷款，导致短期借款增加 2,342,746.27 元，长期借款增加 1,352,116.50 元。

报告期末，公司所有者权益总额 65,401,104.81 元，较期初所有者权益总额 60,101,056.67 元，增长 5,300,048.14 元，增幅 8.82%，主要原因系本期公司利润大幅增长，未分配利润较期初增加 5,531,610.51 元导致。

2、经营成果

本报告期内，公司实现营业收入 72,636,186.95 元，较上期 47,678,976.08 元，增加 24,957,210.87 元，增幅 52.34%，主要原因系：（1）本年度公司招投标项目共中标 24 个，中标金额达 40,000,000.00 元以上，其中包括金额为 12,980,200.00 元的滨海湾区八个地块土壤污染状况初步调查项目、金额为 2,580,760.00 元的西海堤填埋场填埋垃圾暂存及分筛服务等项目；（2）华创子公司积极开拓市场，多元化经营，本期新增污水维护管理项目、软件开发等项目；

本报告期内，公司营业成本 40,183,024.94 元，较上期 25,385,275.83 元，增加 14,797,749.11 元，增幅 58.29%，主要原因系：（1）直接人工增加：本期业绩大幅增长导致技术部门工资薪酬增加；（2）技术服务费增加：聘请专业机构对项目进行审核与指导，为监测结果提供质量保证。（3）劳务费增加：场调项目大幅增加，为节约运用成本，本期与劳务公司合作，利用劳务公司资源，协助完成场调项目；

本报告期内，净利润 6,241,158.68 元，较上期 1,431,653.24 元，增加 4,809,505.44 元，主要原因系：（1）营业收入增加：公司公信力提高，监测专业技术水平提升，营销方案完善，业绩大幅增长导致；（2）期间费用的增加，但增幅不大，主要原因系本期公司加强对采购成本、销售成本、管理成本等支出的控制。（3）投资收益增加：为整合优质资源，公司于 2019 年 1 月出售重庆子公司导致。

3、现金流量

本报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 8,145,011.06 元，较上期 1,166,928.51 元，增加 6,978,082.55 元，主要原因系：（1）因本期公司业绩大幅增长原因导致公司销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 23,879,377.95 元；（2）收到往来款减少导致收到其他与经营活动有关的现金减少 6,949,351.03 元；（3）支付的各项税费减少 1,000,847.41 元，主要系报告期内公司享受国家增值税加计扣除 10% 政策；（4）支付其他与经营活动有关的现金增加 14,605,117.31 元，主要原因系本期支付往来款项、借款以及费用导致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,508,057.35 元，较上期-20,311,673.32 元，增加 18,803,615.97 元，主要原因系（1）为整合优质资源，公司于 2019 年 1 月出售重庆子公司，收回投资收到现金 3,928,000.00；（2）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 14,945,769.05 元；

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 1,438,616.50 元，较上期 19,619,931.43 元，减少 18,181,314.93 元，主要原因系（1）筹资活动现金流入 11,400,000.00 元较上期 24,480,000.00 元减少 13,080,000.00 元，原因系公司 2018 年定向发行股票募集资金，本期未发生与吸收投资收到现金相关的事项；（2）本期取得借款收到的现金较上期增加 5,400,000.00 元；（3）偿还债务支付的现金 9,391,349.42 元较上期 4,300,000.00 元，增加 5,091,349.42 元。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与 本期期 初金额 变动比 例%
	金额	占总资产 的比重%	金额	占总资产 的比重%	
货币资金	11,772,920.17	13.95%	3,631,322.72	4.92%	224.20%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	15,741,204.70	18.66%	9,883,585.57	13.39%	59.27%
存货	532,602.06	0.63%	1,068,149.85	1.45%	-50.14%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	6,253,164.72	7.41%	5,949,976.59	8.06%	5.10%
固定资产	15,780,520.83	18.70%	16,264,140.39	22.03%	-2.97%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,042,746.27	9.53%	5,700,000.00	7.72%	41.10%
长期借款	1,352,116.50	1.60%	-	-	100%
长期待摊费用	18,183,008.97	21.55%	17,500,103.79	23.70%	3.90%
其他非流动资产	3,994,952.10	4.73%	10,583,068.90	14.33%	-62.25%

资产负债项目重大变动原因：

1、期末货币资金 11,772,920.17 元，较期初 3,631,322.72 元，增加 8,141,597.45 元，增幅 224.20%，主要原因系：（1）公司期业务大幅增长，回款率大幅提高；（2）为购建固定资产、无形资产和其他长期资产等大额资产支付的现金减少。（3）2019 年 1 月出售重庆子公司收回投资 3,928,000.00 元。

2、期末应收账款 15,741,204.70 元，较期初 9,883,585.57 元，增加 5,857,619.13 元，增幅 59.27%，主要原因系本期营业收入较上期大幅增长导致。

3、期末其他非流动资产 3,994,952.10 元，较期初 10,583,068.90 元，减少 6,588,116.80 元，减幅 62.25%，主要原因系项目完工，上期该类资产部份转出至其他资产。

4、期末长期待摊费用 18,183,008.97 元，较期初 17,500,103.79 元，增加 682,905.18 元，增幅 3.90%，主要原因系：本期办公楼实验楼翻新装修导致。

5、期末短期借款 8,042,746.27 元，较期初 5,700,000.00 元，增加 2,342,746.27 元，增幅 41.10%，主要原因系报告期内公司取得 2 笔续贷款项，分别为东莞银行短期借款 5,400,000.00 元，中国银行 3,000,000.00 元以及偿还短期借款本金导致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	72,636,186.95	-	47,678,976.08	-	52.34%
营业成本	40,183,024.94	55.32%	25,385,275.83	53.24%	58.29%
毛利率	44.68%	-	46.76%	-	-
销售费用	7,479,448.81	10.30%	6,504,010.34	13.64%	15.00%
管理费用	13,846,656.45	19.06%	12,085,318.04	25.35%	14.57%
研发费用	4,872,563.50	6.71%	4,352,911.27	9.13%	11.94%
财务费用	604,404.31	0.83%	408,559.45	0.86%	47.94%
信用减值损失	-858,771.64	-1.18%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-194,470.25	-0.41%	-
其他收益	974,508.45	1.34%	1,661,300.00	3.48%	-41.34%
投资收益	1,571,815.23	2.16%	393,012.47	0.82%	299.94%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	127,671.67	0.18%	800.03	-	15,858.36%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,239,991.16	9.97%	738,323.84	1.55%	880.6%

营业外收入	501,981.75	0.69%	544,000.00	1.14%	-7.72%
营业外支出	81,856.15	0.11%	10,690.38	0.02%	665.70%
净利润	6,241,158.68	8.59%	1,431,653.24	3.00%	335.94%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期 72,636,186.95 元，较上期 47,678,976.08 元，增加 24,957,210.87 元，增幅 52.34%，主要原因系（1）本年度公司招投标项目共中标 24 个，中标总金额达 40,000,000.00 元以上包括金额为 12,980,200.00 元的滨海湾区八个地块土壤污染状况初步调查项目、金额为 2,580,760.00 元西海堤填埋场填埋垃圾暂存及分筛服务等项目；（2）华创子公司积极开拓市场，多元化经营，本期新增污水维护管理项目、软件开发等项目；

2、营业成本本期 40,183,024.94 元，较上期 25,385,275.83 元，增加 14,797,749.11 元，增幅 58.29%，主要原因系（1）生产成本增加：由于公司项目增加，对技术人员的需求不断增长，导致直接人工成本增加；（2）技术服务费增加：监测项目增多，聘请专业机构咨询技术服务费用增加；（3）劳务费增加：场调项目大幅增加，为节约运用成本，本期与劳务公司合作，利用劳务公司资源，协助完成场调项目。

3、销售费用本期 7,479,448.81 元，较上期 6,504,010.34 元，增加 975,438.47 元，增幅 15.00%，主要原因系：

（1）本期市场推广费 969,970.01 元，较上期 343,370.69 元，增加 626,599.32 元，增幅 182.48%，为了促进公司业绩增长，提高公司市场影响度，本期推广费用大幅增长。

（2）本期职工薪酬 2,312,755.54 元，较上期 2,909,746.34 元，减少 596,990.80 元，减幅 20.52%，主要原因为本期公司对销售人员的薪酬进行调整导致。

（3）本期差旅费 2,533,318.07 元，较上期 1,923,573.85 元，增加 609,744.22 元，增幅 31.70%，主要原因系公司本期场调项目的增多，导致销售部门差旅费用大幅增长。

4、管理费用本期 13,846,656.45 元，较上期 12,085,318.04 元，增加 1,761,338.41 元，增幅 14.57%，主要原因系：

（1）本期聘请专业机构费用 2,886,813.99 元，较上期 1,033,186.84 元，增加 1,853,627.15 元，增幅 179.41%，主要原因为聘请管理顾问公司改革薪酬激励制度，规划经营性战略目标支出导致。

（2）本期培训费 217,062.61 元，较上期 166,159.83 元，增加 50,902.78 元，增幅 30.63%，主要原因为报告期公司加强了中高层管理干部管理能力培训，相关培训费增加。

(3) 本期长期待摊费用摊销 1,147,852.47 元, 较上期 952,567.96 元, 增加 195,284.51 元, 主要原因为报告期内公司进行翻新装修导致。

5、投资收益本期 1,571,815.23 元, 较上期 393,012.47 元, 增加 1,178,802.76 元, 增幅 299.94%, 主要原因系为整合优质资源, 从公司整体发展战略考虑, 出售重庆子公司导致。

6、净利润本期 6,241,158.68 元, 较上期 1,431,653.24 元, 增加 4,809,505.44 元, 增幅 335.94%, 主要原因系:

(1) 营业收入增加: 公司公信力提高, 监测专业技术水平提升, 营销方案完善, 业绩大幅增长导致;

(2) 期间费用的增加, 但增幅不大, 主要原因系本期公司加强对采购成本、销售成本、管理成本等支出的控制。

(3) 投资收益增加: 为整合优质资源, 公司于 2019 年 1 月出售重庆子公司导致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	72,636,186.95	47,678,976.08	52.34%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	40,183,024.94	25,385,275.83	58.29%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
水和废水	20,509,585.37	28.24%	13,601,077.74	28.53%	50.79%
空气和废气	15,174,121.97	20.89%	17,397,439.35	36.49%	-12.78%
噪声振动	1,499,243.14	2.06%	2,230,102.18	4.68%	-32.77%
工作场所参数	-	-	471.70	-	-100.00%
土壤	30,037,080.93	41.35%	6,247,940.24	13.10%	380.75%

燃料	3,773.58	0.01%	448,366.55	0.94%	-99.16%
固体废物、危险废弃物	43,569.68	0.06%	124,987.19	0.26%	-65.14%
技术服务费	4,656,313.08	6.41%	7,249,950.35	15.21%	-35.77%
污水维护管理服务费	155,339.82	0.21%	-	-	100.00%
软件开发费	479,611.66	0.66%	-	-	100.00%
环保设备	77,547.72	0.11%	-	-	100.00%
无人机	-	-	378,640.78	0.79%	-100.00%
合计	72,636,186.95	100.00%	47,678,976.08	100.00%	52.34%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
广东省内收入	71,514,300.05	98.46%	46,723,346.02	98.00%	53.06%
广东省外收入	1,121,886.90	1.54%	955,630.06	2.00%	17.40%
合计	72,636,186.95	100.00%	47,678,976.08	100.00%	52.34%

收入构成变动的的原因：

1、水和废水本期收入 20,509,585.37 元，较上期收入 13,601,077.74 元，增长 6,908,507.63 元，增幅 50.79%，占比减少 0.29%。主要是①本期增加了污水厂的验收，包括东莞市道滘镇上口村分散式污水处理站、东莞市大朗镇仙村分散式污水处理站、东莞市道滘镇九曲村新浦路分散式污水处理等项目②本期中标东莞市道滘镇河涌断面监测项目第三方水质监测服务项目，中标金额为 1,420,800.00 元。但由于土壤收入的大幅增长，导致该项收入占比减少。

2、噪声振动本期收入 1,499,243.14 元，较上期收入 2,230,102.18 元，减少 730,859.04 元，降幅 32.77%，占比减少 2.62%。主要系上期噪声监测收入源自东莞市生态环境保护局直接分派，而本期噪声监测调整为由企业自主验收。由于价格竞争等市场原因，噪声监测业务相对有一定幅度的减少。

3、土壤本期收入 30,037,080.93 元，较上期收入 6,247,940.24 元，增加 23,789,140.69 元，增幅 380.75%，占比增长 28.25%。主要原因有：①本期进行了扩项评审，增加了土壤监测项目的相关资质，监测范围扩大。②本期场地调查相关监测业务增加，包括东莞市滨海湾新区八个地块土壤污染状况初步调查项

目，中标金额为 12,980,200.00 元、东莞市塘厦镇储备地块污染识别及初级采样调查项目，金额为 3,923,696.00 元以及东莞市大朗大井头农民公寓一、二区地块，金额为 2,899,736.00 元等共 39 个项目。

4、空气和废气本期收入 15,174,121.97 元，较上期收入 17,397,439.35 元，减少 2,223,317.38 元，降幅 12.78%，占比减少 15.6%。主要由于上期环保局政策因素影响，要求锅炉整改，加大对气的监测。本期锅炉监测项目相对减少，导致该收入减少。

5、技术服务本期收入 4,656,313.08 元，较上期收入 7,249,950.35 元，减少 2,593,637.27 元，降幅 35.77%，占比减少 8.8%。主要是由于场地调查项目市场需求量增加，为适应市场，公司调整经营方针，场地调查项目收入大幅增长，技术服务收入相对减少。

6、污水维护管理服务本期收入 155,339.82 元，较上期增加 155,339.82 元。软件开发费本期收入 479,611.66 元，较上期增加 479,611.66 元。环保设备本期收入 77,547.72 元，较上期增加 77,547.72 元，增幅均为 100.00%，系华创环保本期新增业务。主要是由于华创环保无人机项目处于研发升级阶段，为增加盈利，公司积极调整经营方针，扩大经营范围。

7、无人机本期收入较上年减少 378,640.78 元，主要系市场对无人机项目要求的提高，为开拓市场，本期该项目仍处于研发升级阶段。

综上，报告期内公司营业构成无重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	东莞市滨海湾新区经济发展促进中心	12,245,471.36	16.86%	否
2	深圳市宝安区福海街道办事处	2,434,679.00	3.35%	否
3	东莞湘祁环境工程有限公司	2,264,150.88	3.12%	否
4	东莞市中南环保科技有限公司	1,510,377.32	2.08%	否
5	东莞市置峰环保工程有限公司	1,466,267.88	2.02%	否
合计		19,920,946.44	27.43%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
----	-----	------	---------	----------

1	东莞市鑫光人力资源服务有限公司	5,333,800.00	14.21%	否
2	东莞湘祁环境工程有限公司	1,561,613.21	4.16%	否
3	广东道浚华科鼎城产业孵化有限公司	1,550,579.64	4.13%	否
4	广东莞电能源环保科技有限公司	1,535,768.90	4.09%	否
5	东莞市湘鑫装饰工程有限公司	1,496,463.00	3.99%	否
合计		11,478,224.75	30.58%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,145,011.06	1,166,928.51	597.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,508,057.35	-20,311,673.32	
筹资活动产生的现金流量净额	1,438,616.50	19,619,931.43	-92.67%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 8,145,011.06 元，上期现金流量净额 1,166,928.51 元，增长 6,978,082.55 元，增幅 597.99%，主要原因系：

(1) 因本期公司业绩大幅增长原因导致公司销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 23,879,377.95 元；

(2) 因本期收到往来款减少导致本期收到其他与经营活动有关的现金减少 6,949,351.03 元；

(3) 支付的各项税费减少 1,000,847.41 元，主要系报告期内公司享受国家增值税加计扣除 10% 政策；

(4) 支付其他与经营活动有关的现金增加 14,605,117.31 元，主要原因系本期支付往来款项、借款以及费用导致。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出额为 1,508,057.35 元，较上期净流出额 20,311,673.32 元，净流出额减少 18,803,615.97 元，主要原因系：

(1) 本期收回投资收到的现金 3,928,000.00 元，报告期内公司为整合资源，出售重庆子公司全部股权后收回投资款导致。

(2) 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 5,366,904.27 元，较上期 20,312,673.32 元，减少 14,945,769.05 元，主要原因系前期采购的设备、无形资产等已能满足公司目前

业务需求，本期此项支出较少。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 1,438,616.50 元，较上期 19,619,931.43 元，减少 18,181,314.93 元，主要原因系：

(1) 公司上期定向发行股票募集资金 17,400,000.00 元，本期未发生与吸收投资收到现金相关的事项。

(2) 本期取得借款收到的现金 11,400,000.00 元，较上期 6,000,000.00 元，增加 5,400,000.00 元，主要原因系本期取得 2 笔续贷款项，分别为东莞银行续贷 5,400,000.00 元，中国银行续贷 3,000,000.00 元以及收到广东合生创富融资租赁有限公司融资租赁款 3,000,000.00 元。

(3) 本期偿还债务支付的现金 9,391,349.42 元，较上期 4,300,000.00 元，增加 5,091,349.42 元，主要原因系本期偿还短期借款 6,072,000.00 元，长期借款 3,121,934.42 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、控股子公司情况

(一) 东莞华创环保检测技术有限公司

公司持有华创环保 51% 的股权，该公司成立于 2011 年 4 月 6 日；统一社会信用代码为 9144190057236829XU；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为张碧超；注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 5,100,000.00 元。经营范围:水、气、声、辐射、室内空气和土壤环境检测（不含认证、进出口商品检测）；建筑工程施工；污水处理工程施工；环境工程施工；环保节能工程施工；机电设备工程施工、智能化工程施工；测绘服务；软件开发；工程地球物理勘探服务；管道非开挖修复；排水工程施工；销售：建筑材料（不含危险化学品，不含沙石）、机械设备；环保设备；环保技术咨询服务；无人机的研发、生产及销售；无人机技术研发与技术转让；无人机操作技术推广服务；销售、维护、租赁：无人机；计算机软件、硬件产品开发与销售；计算机系统集成、计算机信息技术咨询与服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。本报告期末，东莞华创环保检测技术有限公司总资产合计为 1,196,583.74 元，负债合计为 1,713,472.93 元；本报告期，营业收入为 804,246.77 元，净利润为 222,557.28 元。

(二) 广东铁达检测技术服务有限公司

公司持有广东铁达 51%的股权，该公司成立于 2016 年 2 月 23 日；统一社会信用代码为 91442000MA4UM4KD6L；该公司于 2017 年 6 月 8 日完成了工商变更，公司名称由“中山铁达检测技术服务有限公司”改为“广东铁达检测技术服务有限公司”；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为李勇；注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 5,100,000.00 元。经营范围:给相关企业提供有害化学物质检测服务及产品的环保、安全性能检测服务，提供水、气、声、辐射、土壤、沉积物、固体废物和室内环境检测服务。（不含认证、进出口商品检测）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）本报告期末，广东铁达检测技术服务有限公司总资产合计为 10,745,725.59 元，负债合计为 1,863,296.15 元；本报告期，营业收入为 12,022,562.15 元，净利润为 363,252.18 元。

（三）武汉新创博智环境检测有限公司

公司持有武汉新创 51%的股权，武汉新创成立于 2018 年 8 月 22 日；统一社会信用代码为 91420107MA4L0J9K6U；公司类型为有限责任公司；法定代表人为黄浩；注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中本公司认缴出资人民币 5,100,000.00 元。经营范围:环境保护监测；技术推广服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本报告期末，广东铁达检测技术服务有限公司总资产合计为 1,490,497.62 元，负债合计为 0 元；本报告期，营业收入为 0 元，净利润为-7,611.23 元。

二、参股公司情况

（一）江西索立德环保服务有限公司

公司持有江西索立德 40%股权，江西索立德成立于 2016 年 1 月 21 日；统一社会信用代码为 91360121MA35GBKT9K；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为宋忠伟；注册资本为人民币 1,080.00 万元；住所为江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区金沙大道 802 号 4 栋；经营范围为实验室检测技术服务及咨询；环保检测技术服务及咨询；质量检测技术服务及咨询。报告期内，该参股公司实现营业收入 16,245,827.93 元，利润总额 757,970.32 元，净利润为 757,970.32 元。

（二）东莞市东环长盈生态科技投资有限公司

2018 年 1 月 8 日公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于补充确认设立参股公司东莞市东环生态长盈科技投资有限公司的议案》并经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司认缴出资 1,200.00 万元，占东环长盈注册资本的 4.00%。东环长盈成立于 2017 年 10 月 31 日；统一社会信用代码为 91441900MA4X9RL274；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为周成才；注册资本为人民币 30,000 万元；住所为东莞市莞城街道旗峰路 200 号万科中心 2 号楼 414 室；经营范围为生态科技项目投资；房地产开发经营，物业管理，固体废物治理，废气、噪声治理，水污染治理，环保技术咨询、开发，

环保项目投资。报告期内，东环长盈的投资收益对公司净利润影响：无。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策变更

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。比较数据相应调整。	法律法规要求	合并资产负债表列示“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应收账款”本年末金额 15,741,204.70 元、上年末金额 9,883,585.57 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应付账款”本年末金额 1,737,269.88 元、上年末金额 1,696,113.26 元。 母公司资产负债表列示“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应收账款”本年末金额 13,713,511.92 元、上年末金额 8,237,258.57 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应付账款”本年末金额 1,407,508.82 元、上年末金额 1,502,912.92 元。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(2) 资产负债表增加“应收款项融资”项目	法律法规要求	本期无影响
(3) 利润表增加“信用减值损失(损失以“-”号填写)”项目。	法律法规要求	合并利润表列示“信用减值损失(损失以“-”号填写)” 本期金额-858,771.64 元。母公司利润表列示“信用减值损失(损失以“-”号填写)” 本期金额-763,740.75 元;
(4) 将利润表“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列); 比较数据相应调整。	法律法规要求	合并利润表列示“资产减值损失(损失以“-”号填列)” 本期金额 0.00 元, 上期金额-194,470.25 元。 母公司利润表列示“资产减值损失(损失以“-”号填列)” 本期金额 0.00 元, 上期金额 -572,101.97 元。
(5) 报表披露“其他应付款”项目中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。比较数据相应调整。	法律法规要求	合并资产负债表分别列示“短期借款、一年内到期的非流动负债及其他应付款”本期末金额 8,042,746.27 元、1,437,952.40 元及 1,642,644.52 元, 上期末金额 5,700,000.00 元、3,117,663.41 元及 1,427,376.02 元。 母公司资产负债表分别列示“短期借款、一年内到期的非流动负债及其他应付款”本期末金额 8,042,746.27 元、1,437,952.40 元及 2,562,444.52 元, 上期末金额 5,700,000.00 元、3,117,663.41 元及 1,845,283.58 元。

(2) 2017 年, 财政部修订发布了《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》(统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则, 对部分会计政策进行变更, 变更前及变更后的会计政策详见附注三(九)金融工具、(十)应收款项坏账准备。根据新金融工具准则的衔接规定, 本公司对金融工具进行分类和计量(含减值), 涉及前期财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入新金融工具准则施行所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

本公司已采用新金融工具准则编制 2019 年财务报表, 2019 年以前期间的财务报表未重列。本公司参照历史信用损失经验, 对应收款项采用简便方法计量预期信用损失, 于 2019 年 1 月 1 日评估了应收款项损失准备, 与使用 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策的损失准备无重大差异。

三、 持续经营评价

报告期内，公司所处行业符合国家产业政策和人类可持续发展的朝阳产业，具备优秀管理团队和核心员工，资产、财务具备健全的内控制度，业务具有稳定的增长性，保持良好的自主经营能力，会计核算、财务核算、风险控制等公司各项内部控制体系运行良好。

报告期末，公司实现营业收入 72,636,186.95 元，同比上期 47,678,976.08 元，增长 24,957,210.87 元，增长率为 52.34%；实现净资产 65,401,104.81 元，同比上期 60,101,056.67 元，增加 5,300,048.14 元，增长率为 8.82%。公司主营业务明确，商业目标明晰。报告期内，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情形；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情形；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情形；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况；不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况，公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、业务单一风险

公司一直专注于环境领域检测服务，报告期内，主营业务收入占公司营业收入的比例为 100.00%，公司业务收入单一，业务结构过于单一，在支柱业务受挫时，公司经济发展所受影响会立竿见影并且在所难免。公司主要提供涉及水和废水、环境空气和废气、噪声、土壤、固体废物、海洋沉积物、工作场所有害物质、辐射等环境检测技术服务与环保检测产品开发。报告期内，公司虽开展场地土壤调查项目，但主营业务未发生实质变化，主要收入仍然是环境监测业务。

应对措施：计划以环境检测为基础，加大宣传力度增加企业知名度，向行业领军者看齐，同时延伸其他环保服务，寻求单一环保检测业务突破口，向深度多元化环保服务发展。建立较高的品牌公信力，让检测能力及公正性受到客户的持续认可，公司才能在日益激烈的行业竞争中取得优势，实现业绩的持续增长。

2、公司技术人员和资金紧缺风险

报告期内，公司规模日益壮大，公司对环境专业技术人才和资金的需求缺口日益增大。虽然公司承接项目规模不断扩大，但公司人员安排不到位，人才流失速度过高，若公司在未来的发展过程中不能吸引技术人才、管理人才加入公司和有效地留住公司现有人才，将会对公司的发展造成不利影响；公司绝大部分营业收入来源于政府招投标项目，政府及企、事业单位收款周期不确定、项目周期长、资金回款

周期长，造成公司流动资金不足的风险、影响扩建规模和市场布局。

应对措施：为了吸引与保留优秀管理人才和业务骨干，公司未来将制定员工股权激励预案，并完善薪酬体系和绩效管理体系；加大招聘的力度，提高工作培训的质量，积极完成公司制定的入职培训、人才储备任务，督促业务收款进度，减少收账难、坏账等情况，积极申请项目补助资金，提倡无纸办公理念，培养员工节约资源的习惯。同时公司将加大人才梯队建设力度，通过积极储备高素质人才，降低由于个别岗位人才流失导致的风险；就政府项目对应销售人员需确定收款周期，严格按收款周期催收，严控检测分析报告的发出。

3、技术人员安全风险

报告期内，生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准（GB36600-2018），2018年8月1日正式实施，并通过CMA扩项，新增177项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，并成功取得政府部门环保批复。报告期内总共进行了2次CMA扩项，资质越来越齐全，带动业务量增加，但是技术人员的增速赶不上业务量的增速，技术人员工作时长和采样技术人员外出采样次数增加，检测设施设备及采样场所的多样性、多变性、危险性增加，难以避免操作不规范、高危环境作业带来的安全风险。

应对措施：加强对公司技术人员的专业知识技能培训和操作规程的教育，在新工艺、新技术、新设备、新材料用于操作前，组织相关人员进行专业操作教育和危险有害因素辨识，购置人身保护措施安全用品，减少或避免恶劣天气外出采样，将员工安全风险降至最低。

4、政策变化风险

环境监测是国家重点扶持的新兴产业之一，受到国家及地方政府的高度关注和大力支持，为让《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的顺利实施，各种扶持政策和配套政策层出不穷，但是国家也不断加大监管力度，对行业技术水平要求越来越高，对标准规程的要求越来越严，而且陆续出台了一系列操作指南和指导性文件，对一些政策法规进行不断调整，因此行业发展存在一定挑战及政策变化的风险。

应对措施：未来，公司将进一步加大对环境监测行业发展趋势、产业政策导向的研究力度，加大研发创新力度提高工作效率、监测精准度，健全相关专业资质，提升抢抓新政策创造的市场机遇以及有效控制新政策变动风险的能力。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,700,000.00	763,586.19
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,700,000.00	150,641.49
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
重庆新创华科检测技术有限公司	公司拟按照市场价格进行定价购买重庆新创油气回收智能检测仪等检测设备。	500,000.00	424,710.74	已事前及时履行	2019年5月23日
重庆新创华科检测技术有限公司	重庆新创拟按照市场价格进行定价购买公司气相色谱仪等检测设备。	500,000.00	245,242.13	已事前及时履行	2019年5月23日
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	公司拟向东莞银行股份有限公司洪梅支行（以下简称“东莞银行洪梅支行”）申请贷款不超过1600.00万元。东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“乐盈投资”）将其持有的公司股份为本次贷款提供质押担保；张国斐用其名下办公楼为本次贷款提供抵押担保；张碧超用其房产为本次贷款提供抵押担保；欧铁玉、张国斐、乐盈投资为本次贷款提供连	16,000,000.00	5,400,000.00	已事前及时履行	2019年5月23日

	带责任担保。上述关于质押、抵押、保证所涉及的债权金额、担保期限、质押股份数量等要素以签订的合同/协议记载的内容为准。				
张国斐、欧铁玉	公司拟向中国银行股份有限公司东莞东城支行申请续贷一年，预计借款金额不超过 500.00 万元(实际金额和借款期限等信息以公司与银行签订的合同内容为准)，该借款由张国斐、欧铁玉提供连带责任保证担保。	5,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 8 月 20 日
张国斐、欧铁玉	公司拟与广东合生创富融资租赁有限公司开展设备“直租和回租”租赁融资合作业务，融资租赁金额为不超过人民币 1000 万元，融资租赁期限为两年,并由欧铁玉、张国斐提供连带担保责任。	10,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 8 月 20 日
江西索立德环保服务有限公司	关联方江西索立德环保服务有限公司拟向公司提供技术服务	1,000,000.00	598,867.91	已事前及时履行	2019 年 10 月 17 日
张国斐、欧铁玉	公司拟向中国邮政储蓄银行股份有限公司东莞分行营业部申请贷款金额不超过 500.00 万元(实际金额和借款期限等信息以公司与银行签订的合同内容为准)，公司董事张国斐、董事长欧铁玉拟为该笔贷款提供个人连带责任保证担保，同时董事张国斐拟以其名下 3 套房产为本次贷款提供抵押担保。	5,000,000.00		已事前及时履行	2019 年 10 月 17 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为偶发性关联交易，系公司正常开展经营业务所需及正常融资担保行为，用以满足公司经营需要、增加资金流动性，是合理的、必要的。上述关联交易有助于公司经营发展，均不会对公司造成不利影响，亦不会损害到公司和其他股东的利益。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019年1月14日	2019年1月14日	自然人龚灿	重庆新创华科检测技术有限公司51%股权	现金	3,999,607.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次转让完成并完成工商变更登记后，公司将不再持有重庆新创任何股份，且重庆新创产生的债权债务纠纷均与公司无关。上述出售资产有助于公司经营发展，均不会对公司造成不利影响，亦不会损害到公司和其他股东的利益。详见公司于2018年12月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《出售控股子公司股权的公告》（2018-046）。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月20日	2019年2月28日	《关于稳定公司经营的承诺》	股份转让	锁定期内，本人不转让、质押或者委托他人管理本人于发起设立时直接或间接持有的公司股份，不会通过协议、信托或任何其他安排将股份所对应的表决权授予他人行使，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份	已履行完毕

					份。	
实际控制人或控股股东	2016年3月17日		《避免同业竞争的承诺函》	避免同业竞争	承诺本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中
其他股东	2016年3月17日		《避免同业竞争的承诺函》	避免同业竞争	承诺本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中
董监高	2016年3月17日		《避免同业竞争的承诺函》	避免同业竞争	承诺本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中
董监高	2016年3月17日		《避免占用公司资金的承诺函》	资金占用承诺	承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不发生资金占用相关情形。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年10月18日		《控股股东及实际控制人不会占用募集资金的承诺函》	募集资金使用承诺	公司实际控股股东及实际控制人欧铁玉签署了《控股股东及实际控制人不会占用募集资金的承诺函》，承诺将严格执行广东新创华科环保股份有限公司的募集资金管理制度，不以任何方式变相占用股份公司发行股票募集的资金。	正在履行中
其他股东	2017年10月18日		关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》	募集资金使用承诺	公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》	正在履行中
董监高	2017年10月18日		《关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》	募集资金使用	公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》	正在履行中

			和承诺》	承诺	
--	--	--	------	----	--

承诺事项详细情况：

1、2016年3月，公司实际控制人欧铁玉签署《关于稳定公司经营的承诺》，“本人于股份公司成立时直接或间接持有的公司股份自股份公司成立之日起锁定36个月（下称“锁定期”），2019年2月28日已履行完毕；锁定期内，本人不转让、质押或者委托他人管理本人于发起设立时直接或间接持有的公司股份，不会通过协议、信托或任何其他安排将股份所对应的表决权授予他人行使，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。”

报告期内，公司实际控制人欧铁玉严格履行上述承诺，未出现违反上述承诺事项的情形。

2、2016年3月，公司的控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份主要股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺本人（或本公司）及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人及持有公司5%以上股份的主要股东、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员严格履行上述承诺，未出现违反上述承诺事项的情形。

3、2016年3月，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免占用公司资金的承诺函》，承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的要求及规定，确保将来不发生资金占用相关情形。

报告期内，公司董事、监事、高级管理、核心技术人员严格履行上述承诺，未出现违反上述承诺事项的情形。

4、2018年1月25日，公司披露股票发行认购公告（公告编号：2018-011），于2017年10月18日，签署了下列相关承诺：（1）公司实际控股股东及实际控制人欧铁玉签署了《控股股东及实际控制人不会占用募集资金的承诺书》，承诺将严格执行广东新创华科环保股份有限公司的募集资金管理制度，不以任何方式变相占用股份公司发行股票募集的资金；（2）公司全体股东、董事、监事、高级管理人员签署了《关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》。

报告期内，公司、公司附属公司、公司法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理严格履行上述承诺，未出现违反上述承诺事项的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
定期存单	货币资金	质押	316,027.24	0.37%	2016年9月19日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行《流动资金借款合同》，该借款由本公司300,000.00元的人民币定期存单进行质押，并由股东欧铁玉、股东张国斐以连带责任进行担保。
保证金	货币资金	履约担保	50,000.00	0.06%	入库东莞松山湖高新技术开发区室内环境检测服务协议采购项目。
总计	-	-	366,027.24	0.43%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,966,525	34.82%	10,616,102	18,582,627	81.22%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	9,966,102	9,966,102	43.56%
	董事、监事、高管	535,000	2.34%	50,000	585,000	2.56%
	核心员工	485,000	2.12%	-	485,000	2.61%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,913,475	65.18%	-10,616,102	4,297,373	18.78%
	其中：控股股东、实际控制人	12,508,475	54.67%	-9,966,102	2,542,373	11.11%
	董事、监事、高管	1,605,000	18.13%	150,000	1,755,000	7.67%
	核心员工	1,455,000	6.36%	-	1,455,000	6.36%
总股本		22,880,000	-	0	22,880,000	-
普通股股东人数		9				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、张泽臣于 2019 年 1 月 25 日转让 200,000 股给张国斐。
- 2、2019 年 3 月 27 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了公告 2019-012，东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）股票解除限售数量总额为 800,000 股，占公司总股本 3.50%，可转让时间为 2019 年 4 月 1 日。
- 3、2019 年 9 月 4 日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了公告 2019-030，东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）股票解除限售数量总额为 9,966,102 股，占公司总股本 43.56%，可转让时间为 2019 年 9 月 10 日。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)	9,966,102	-	9,966,102	43.56%	-	9,966,102
2	尹尚斌	3,040,000	-	3,040,000	13.29%	-	3,040,000
3	欧铁玉	2,542,373	-	2,542,373	11.11%	2,542,373	-
4	刘子濠	1,940,000	-	1,940,000	8.48%	1,455,000	485,000
5	东莞市华科制造工程研究院有限公司	1,868,644	-	1,868,644	8.17%	-	1,868,644
6	卢玉均	1,700,000	-	1,700,000	7.43%	-	1,700,000
7	东莞乐昶投资管理合伙企业(有限合伙)	800,000	-	800,000	3.50%	-	800,000
8	东莞知联智能技术有限公司	622,881	-	622,881	2.72%	-	622,881
9	张国斐	200,000	200,000	400,000	1.75%	300,000	100,000
10	张泽臣	200,000	-200,000	0	-	-	-
合计		22,880,000	0	22,880,000	100%	4,297,373	18,582,627

普通股前十名股东间相互关系说明：

欧铁玉持有乐盈投资 55.31% 的合伙份额，并担任执行事务合伙人；欧铁玉持有乐昶投资 4.63% 的合伙份额，并担任执行事务合伙人；欧铁玉和张国斐为一致行动人；知联智能持有华科公司 20.00% 的股权。除此之外，公司股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙），于 2015 年 11 月成为公司股东，报告期末持有公司股份 9,966,102 股，占公司总股本 43.56%。乐盈投资成立于 2015 年 11 月 2 日；住所：东莞市道滘镇昌平万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园 3 栋 10、号房；统一社会信用代码：91441900MA4UJF0P0T，营业期限自 2015 年 11 月 2 日至长期，执行事务合伙人：欧铁玉，经营范围：投资管理、实业投资、风险投资、代办贷款、抵押手续。

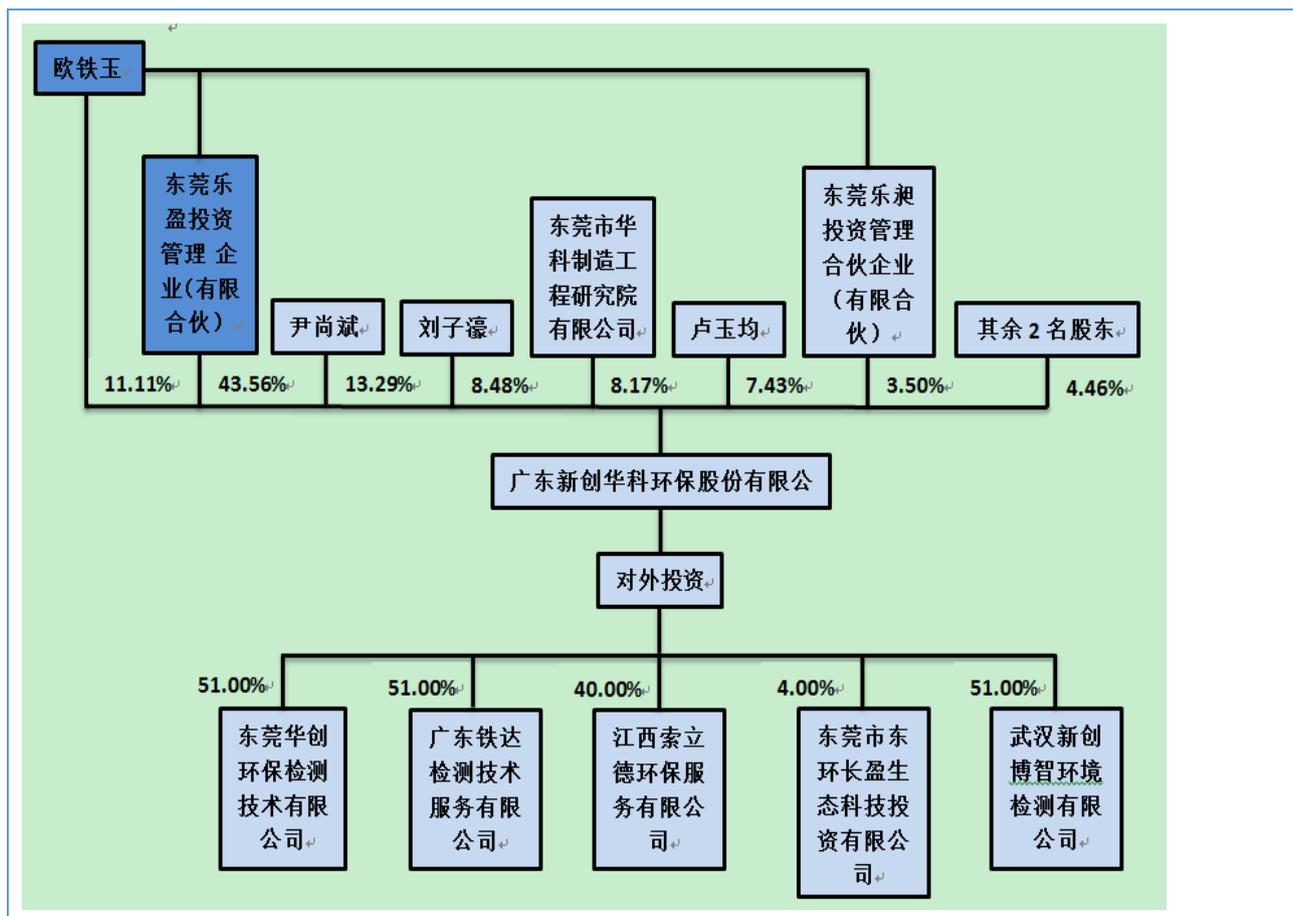
报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

报告期内，欧铁玉女士直接持有公司 2,542,373 股股份，占公司总股本的 11.11%；并通过其实际控制的乐盈投资间接持有公司 43.56% 的股份、通过担任乐昶投资执行事务合伙人控制公司 3.50% 的表决权、通过其一致行动人张国斐控制公司 0.87% 的表决权；因此，欧铁玉实际可控制公司 59.04% 的表决权比例。

欧铁玉，董事长，女，1984 年 12 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2005 年 4 月，待业；2005 年 5 月至 2008 年 7 月，任东莞市天安广告有限公司员工；2008 年 7 月至 2016 年 1 月，任广东网安科技有限公司副总经理；2015 年 11 月至今，任乐盈投资执行事务合伙人；2015 年 11 月至 2016 年 2 月，任东莞立创华科检测技术服务有限公司董事；2016 年 2 月至今，任公司董事长，任期自 2019 年 2 月 15 日至 2022 年 2 月 14 日。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年1月10日	2018年4月9日	5.00	3,480,000		17,400,000	1	0	2	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年4月2日	17,400,000	329,374.51	是	详见募集资金使用详细情况。	5,526,322.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本次募集资金存在变更用途募集资金的情况，公司在综合考虑公司募集资金的实际使用情况，发展

战略及实际运营情况后，为提高募集资金使用效率，于 2018 年 7 月 12 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过《关于变更部分募集资金使用用途的议案》（公告编号：2018-025），并于 2018 年 7 月 27 日经公司召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过，具体修改情况如下：云浮分公司原装修金额 2,000,000.00 元改为 800,000.00 元；设备采购 2,000,000.00 元改为 1,999,828.00 元；汕头分公司原设备采购 1,700,000.00 元改为 1,697,011.00 元；偿还银行借款本金原 2,200,000.00 元改为 650,000.00 元；发行费用原 280,000.00 元改为 270,000.00 元；增加湖北子公司出资款 1,500,000.00 元；总公司流动资金 1,000,000.00 元和运输设备采购 263,161.00 元。公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵/质押贷款	中国银行股份有限公司东莞东城支行	银行	1,800,000.00	2016年9月22日	2019年9月21日	6.4284%
2	信用贷款	中国银行股份有限公司东莞东城支	银行	1,300,000.00	2016年11月16日	2019年11月15日	6.8717%

		行					
3	抵/质押贷款	东莞银行股份有限公司洪梅支行	银行	2,700,000.00	2018年6月20日	2019年6月19日	6.5250%
4	抵/质押贷款	东莞银行股份有限公司洪梅支行	银行	3,000,000.00	2018年9月25日	2019年8月1日	6.5250%
5	抵/质押贷款	东莞银行股份有限公司洪梅支行(注1)	银行	2,400,000.00	2019年8月9日	2020年7月24日	6.96%
6	信用贷款	中国银行股份有限公司东莞东城支行(注2)	银行	3,000,000.00	2019年9月23日	2020年9月22日	4.32%
7	融资租赁	广东合生创富融资租赁有限公司(注3)	非银行金融机构	3,000,000.00	2019年10月22日	2021年10月21日	14.00%
8	抵/质押贷款	东莞银行股份有限公司洪梅支行	银行	3,000,000.00	2019年12月5日	2020年12月4日	6.53%
合计	-	-	-	20,200,000.00	-	-	-

备注：注 1：该贷款合同下 2019 年已归还 300,000.00 元；

注 2：该贷款合同下 2019 年已归还 72,000.00 元；

注 3：该贷款合同下 2019 年已归还 219,349.42 元。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案√适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	1	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
欧铁玉	董事长	女	1984 年 12 月	本科	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
张国斐	董事、总裁	男	1977 年 6 月	硕士	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
郑颂恩	董事、财务总监、 董事会秘书	男	1975 年 6 月	本科	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
卢亚	董事	男	1982 年 8 月	硕士	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	否
刘子濠	董事	男	1994 年 3 月	本科	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
李志安	监事会主席	男	1982 年 9 月	本科	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
张国文	监事	男	1981 年 12 月	初中	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
黄阳海	职工代表监事	男	1979 年 6 月	硕士	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
陈兆佳	副总裁	男	1981 年 3 月	硕士	2019 年 3 月 4 日	2022 年 3 月 3 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

2018 年 9 月 19 日，董事长、实际控制人欧铁玉女士与董事、总裁张国斐先生领取结婚证，成为一致行动人。并于 2018 年 9 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《实际控制人及其一致行动人变更公告》（2018-033）。

其他董事、监事、高级管理人员相互之间与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

欧铁玉	董事长	2,542,373	0	2,542,373	11.11%	-
张国斐	董事、总裁	200,000	200,000	400,000	1.75%	-
郑颂恩	董事、财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	--
卢亚	董事	-	-	-	-	-
刘子濠	董事	1,940,000	0	1,940,000	8.48%	-
李志安	监事会主席	-	-	-	-	-
张国文	监事	-	-	-	-	-
黄阳海	职工代表监事	-	-	-	-	-
陈兆佳	副总裁	-	-	-	-	-
合计	-	4,682,373	200,000	4,882,373	21.34%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	19
销售人员	33	31
技术人员	210	261
财务人员	13	13

员工总计	281	324
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	8
本科	100	110
专科	126	160
专科以下	42	46
员工总计	281	324

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
韩景树	无变动	总监	0	0	0
张碧超	无变动	区域经理	0	0	0
陈茜秋	无变动	人事部经理	0	0	0
彭敏	无变动	财务经理	0	0	0
李芋青	无变动	采样部经理	0	0	0
周炜强	无变动	总经理	0	0	0
孟德军	无变动	技术负责人	0	0	0
周玲苑	无变动	质量副经理	0	0	0
田文兴	无变动	总裁办主管	0	0	0
刘子濠	无变动	董事、项目经理	1,940,000	0	1,940,000
郑海燕	无变动	市场部副经理	0	0	0
张小峰	离职	总经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

核心员工张小峰于 2019 年 03 月 01 日因个人原因辞去广东新创华科环保股份有限公司肇庆分公司总经理一职，且不继续在公司任职，目前公司已完成与上述离职核心员工所负责工作的平稳对接，相关

岗位已有符合任职要求的员工担任，公司业务正常开展，因此上述核心员工的离职对公司日常经营活动不会产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，确保公司规范运作。

2018年1月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会，对《公司章程》进行了相应的修订。公司成立以来，建立健全了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知、提案、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。

未来，公司将在的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司制定、修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，且公司股东华科公司委派卢亚担任公司董事，对公司进行监督管理。公司重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定《募集资金管理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》。

公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开

股东大会，履行了内部流程，并通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

报告期内，公司现有的治理结构能够给股东提供合适的保护并保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权、表决权股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各个事项的审批权限，经过公司股东大会、董事会、监事会讨论、审议通过。公司的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象或重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2019年2月14日，公司召开第一届董事会第二十三次会议，审议通过《关于选举欧铁玉继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于举郑颂恩继续担任公司第二届董事会董事的议案》、《关于选举张国斐继续担任公司第二届董事会董事的议案》等议案；</p> <p>2、2019年3月4日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举欧铁玉为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任张国斐为公司总经理的议案》等议案；</p> <p>3、2019年4月18日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过</p>

		<p>《关于〈2018 年度总裁工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》等议案；</p> <p>4、2019 年 5 月 23 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司与重庆新创华科检测技术有限公司关联交易的议案》等议案；</p> <p>5、2019 年 8 月 20 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉》等议案；</p> <p>6、2019 年 10 月 15 日，公司召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于公司与江西索立德环保服务有限公司关联交易》等议案；</p> <p>7、2019 年 12 月 26 日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于预计 2020 年度日常性关联交易》等议案。</p>
监事会	4	<p>1、2019 年 2 月 14 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于选举李志安继续担任公司第二届监事会监事的议案》、《关于选举张国文继续担任公司第二届监事会监事的议案》；</p> <p>2、2019 年 3 月 4 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举李志安为公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>3、2019 年 4 月 18 日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务决算报告〉的议案》等 5 个议案；</p> <p>4、2019 年 8 月 20 日，公司召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	6	<p>1、2019 年 1 月 14 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于出售控股子公司股权的议案》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》等议案；</p> <p>2、2019 年 3 月 5 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举欧铁玉继续担任公司第二届董事会董事议案》、《关于选举郑颂恩继续担任公司第二届董事会董事的议案》等议案；</p> <p>3、2019 年 5 月 16 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2018 年度董事会工作</p>

	<p>报告) 的议案》等议案;</p> <p>4、2019 年 6 月 11 日, 公司召开 2019 年第三次临时股东大会, 审议通过《关于公司与重庆新创华科检测技术有限公司关联交易的议案》等议案;</p> <p>5、2019 年 9 月 5 日, 公司召开 2019 年第四次临时股东大会, 审议通过《关于公司拟向银行贷款并由关联方提供担保的议案》等议案;</p> <p>6、2019 年 11 月 1 日, 公司召开 2019 年第五次临时股东大会, 审议通过《关于公司与江西索立德环保服务有限公司关联交易》等议案。</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等相关法律法规及《公司章程》规定。相关股东、董事及监事均能按要求出席会议并诚信地履行相关职责, 三会决议内容均没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形, 均能正常签署并完整存档。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内, 监事会认真履行工作职责, 审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权, 共召开 4 次监事会会议, 会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险, 监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

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

2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职, 不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。

3、资产完整及独立

公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况,不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

4、机构独立

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

5、财务独立

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重大内部管理工作是公司治理的重点,也是一项长期而持续的系统工作,公司根据实际情况不断改进、完善该项工作。

(一)内部控制制度建设情况

1、关于会计核算体系

报告期内,公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,从公司自身情况出发,制定会计核算的具体制度和流程,并按照要求进行独立核算,保证了公司会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(二)董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为,公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法

规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营实际操作中不断改进和完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《广东新创华科环保股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。公司董事会秘书、信息披露责任人及公司管理层严格遵守内控管理制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZA11132 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	张琦、王泽晖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5 年
会计师事务所审计报酬	15 万
审计报告正文：	

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZA11132 号

广东新创华科环保股份有限公司全体股东：

一、 对财务报表出具的审计报告

(一) 审计意见

我们审计了广东新创华科环保股份有限公司（以下简称新创华科）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新创华科 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新创华科，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三) 其他信息

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

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

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

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

(四) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新创华科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新创华科的财务报告过程。

(五) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张琦（项目合伙人）

中国注册会计师：王泽晖

中国·上海

二〇二〇年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	第十一节、五、（一）	11,772,920.17	3,631,322.72
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			
应收账款	第十一节、五、（二）	15,741,204.70	9,883,585.57
应收款项融资			
预付款项	第十一节、五、（三）	5,489,724.78	4,604,636.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、（四）	5,630,975.98	2,257,837.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第十一节、五、（五）	532,602.06	1,068,149.85
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	第十一节、五、（六）		144,740.09
流动资产合计		39,167,427.69	21,590,271.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			

可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、五、（七）	6,253,164.72	5,949,976.59
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	第十一节、五、（八）	15,780,520.83	16,264,140.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第十一节、五、（九）	88,252.36	164,223.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节、五、（十）	18,183,008.97	17,500,103.79
递延所得税资产	第十一节、五、（十一）	903,629.05	1,786,889.30
其他非流动资产	第十一节、五、（十二）	3,994,952.10	10,583,068.90
非流动资产合计		45,203,528.03	52,248,402.01
资产总计		84,370,955.72	73,838,673.86
流动负债：			
短期借款	第十一节、五、（十三）	8,042,746.27	5,700,000.00
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			
应付账款	第十一节、五、（十四）	1,737,269.88	1,696,113.26
预收款项	第十一节、五、（十五）	634,898.10	139,460.00
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第十一节、五、（十六）	1,901,559.35	1,540,105.37
应交税费	第十一节、五、（十七）	2,220,663.89	116,899.13
其他应付款	第十一节、五、（十八）	1,642,644.52	1,427,376.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	第十一节、五、（十九）	1,437,952.40	3,117,663.41
其他流动负债			
流动负债合计		17,617,734.41	13,737,617.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	第十一节、五、（二十）	1,352,116.50	
应付债券			
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			
非流动负债合计		1,352,116.50	
负债合计		18,969,850.91	13,737,617.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节、五、（二十一）	22,880,000.00	22,880,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、（二十二）	33,778,389.34	33,761,395.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、（二十三）	592,203.17	129,857.03
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、（二十四）	4,051,397.57	-1,480,212.94
归属于母公司所有者权益合计		61,301,990.08	55,291,039.85
少数股东权益		4,099,114.73	4,810,016.82
所有者权益合计		65,401,104.81	60,101,056.67
负债和所有者权益总计		84,370,955.72	73,838,673.86

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		9,949,991.28	2,375,615.42
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			
应收账款	第十一节、十一、（一）	13,713,511.92	8,237,258.57
应收款项融资			
预付款项		4,109,705.50	4,427,686.60
其他应收款	第十一节、十一、（二）	7,109,506.80	3,328,060.34
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		205,322.21	769,230.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		35,088,037.71	19,137,851.92
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、十一、(三)	12,853,164.72	16,477,976.59
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		11,913,402.68	10,729,073.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		78,988.56	146,792.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,467,196.79	15,619,993.90
递延所得税资产		242,406.21	151,904.16
其他非流动资产		3,994,952.10	8,562,816.50
非流动资产合计		45,550,111.06	51,688,556.71
资产总计		80,638,148.77	70,826,408.63
流动负债：			
短期借款		8,042,746.27	5,700,000.00
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			
应付账款		1,407,508.82	1,502,912.92
预收款项		55,500.00	36,800.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,519,575.85	1,012,103.76
应交税费		2,115,237.47	107,032.97
其他应付款		2,562,444.52	1,845,283.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,437,952.40	3,117,663.41
其他流动负债			
流动负债合计		17,140,965.33	13,321,796.64
非流动负债：			
长期借款		1,352,116.50	
应付债券			
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			
非流动负债合计		1,352,116.50	
负债合计		18,493,081.83	13,321,796.64
所有者权益：			
股本		22,880,000.00	22,880,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,343,035.28	33,326,041.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		592,203.17	129,857.03
一般风险准备			
未分配利润		5,329,828.49	1,168,713.26
所有者权益合计		62,145,066.94	57,504,611.99
负债和所有者权益合计		80,638,148.77	70,826,408.63

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		72,636,186.95	47,678,976.08
其中：营业收入	第十一节、五、（二十五）	72,636,186.95	47,678,976.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		67,211,419.50	48,801,294.49
其中：营业成本	第十一节、五、（二十五）	40,183,024.94	25,385,275.83
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	第十一节、五、（二十六）	225,321.49	65,219.56
销售费用	第十一节、五、（二十七）	7,479,448.81	6,504,010.34
管理费用	第十一节、五、（二十八）	13,846,656.45	12,085,318.04
研发费用	第十一节、五、（二十九）	4,872,563.50	4,352,911.27
财务费用	第十一节、五、（三十）	604,404.31	408,559.45
其中：利息费用		592,135.26	560,068.57
利息收入		11,968.65	217,586.96
加：其他收益	第十一节、五、（三十三）	974,508.45	1,661,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、（三十四）	1,571,815.23	393,012.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,188.13	393,012.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第十一节、五、（三十二）	-858,771.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第十一节、五、（三十一）		-194,470.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、（三十五）	127,671.67	800.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,239,991.16	738,323.84
加：营业外收入	第十一节、五、（三十六）	501,981.75	544,000.00
减：营业外支出	第十一节、五、（三十七）	81,856.15	10,690.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,660,116.76	1,271,633.46
减：所得税费用	第十一节、五、（三十八）	1,418,958.08	-160,019.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,241,158.68	1,431,653.24
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)		6,241,158.68	1,431,653.24
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		247,202.03	-263,406.43
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		5,993,956.65	1,695,059.67
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,241,158.68	1,431,653.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,993,956.65	1,695,059.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		247,202.03	-263,406.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.26	0.08

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	第十一节、十二、（四）	60,485,185.85	38,207,441.40
减：营业成本	第十一节、十二、（四）	34,901,176.53	20,068,269.56
税金及附加		205,632.34	59,969.30
销售费用		5,667,024.70	4,649,255.04
管理费用		11,345,427.85	8,701,866.22
研发费用		3,194,370.35	2,704,421.96
财务费用		600,693.73	370,954.95
其中：利息费用		592,135.26	525,328.39
利息收入		10,451.21	215,825.44
加：其他收益		960,108.45	401,300.00

投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、十二、（五）	374,795.13	393,012.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,188.13	393,012.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-763,740.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-572,101.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		127,671.67	800.03
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,269,694.85	1,875,714.90
加：营业外收入		300,088.07	526,000.00
减：营业外支出		31,009.67	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,538,773.25	2,401,714.90
减：所得税费用		915,311.88	287,200.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,623,461.37	2,114,514.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,623,461.37	2,114,514.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		4,623,461.37	2,114,514.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,713,078.29	46,833,700.34
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	第十一节、五、 (三十九)	2,769,093.99	9,718,445.02
经营活动现金流入小计		73,482,172.28	56,552,145.36
购买商品、接受劳务支付的现金		22,775,286.59	29,508,421.75
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		23,506,240.44	20,425,430.81
支付的各项税费		1,337,710.33	2,338,557.74
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、 (三十九)	17,717,923.86	3,112,806.55
经营活动现金流出小计		65,337,161.22	55,385,216.85
经营活动产生的现金流量净额		8,145,011.06	1,166,928.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,928,000.00	
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		200.00	1,000.00
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	第十一节、五、 (三十九)		
投资活动现金流入小计		3,928,200.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,366,904.27	20,312,673.32
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	第十一节、五、 (三十九)	69,353.08	
投资活动现金流出小计		5,436,257.35	20,312,673.32
投资活动产生的现金流量净额		-1,508,057.35	-20,311,673.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			18,480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,080,000.00
取得借款收到的现金		11,400,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,400,000.00	24,480,000.00
偿还债务支付的现金		9,391,349.42	4,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,034.08	560,068.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,961,383.50	4,860,068.57
筹资活动产生的现金流量净额		1,438,616.50	19,619,931.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,075,570.21	475,186.62
加：期初现金及现金等价物余额		3,331,322.72	2,856,136.10
六、期末现金及现金等价物余额		11,406,892.93	3,331,322.72

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		57,843,872.72	36,847,393.06
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		3,957,052.53	5,161,382.26
经营活动现金流入小计		61,800,925.25	42,008,775.32
购买商品、接受劳务支付的现金		19,243,992.68	23,751,647.57
支付给职工以及为职工支付的现金		18,195,663.82	14,133,620.93
支付的各项税费		1,193,047.15	710,485.37
支付其他与经营活动有关的现金		17,395,999.85	1,234,786.26
经营活动现金流出小计		56,028,703.50	39,830,540.13
经营活动产生的现金流量净额		5,772,221.75	2,178,235.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,999,607.00	
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		200.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,999,807.00	1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,702,296.63	17,564,066.03
投资支付的现金			4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,702,296.63	21,564,066.03
投资活动产生的现金流量净额		297,510.37	-21,563,066.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			17,400,000.00
取得借款收到的现金		11,400,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,400,000.00	23,400,000.00
偿还债务支付的现金		9,391,349.42	4,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		570,034.08	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,961,383.50	4,300,000.00

筹资活动产生的现金流量净额		1,438,616.50	19,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,508,348.62	-284,830.84
加：期初现金及现金等价物余额		2,075,615.42	2,360,446.26
六、期末现金及现金等价物余额		9,583,964.04	2,075,615.42

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	22,880,000.00				33,761,395.76				129,857.03		-1,480,212.94	4,810,016.82	60,101,056.67
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,880,000.00				33,761,395.76				129,857.03		-1,480,212.94	4,810,016.82	60,101,056.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,993.58				462,346.14		5,531,610.51	-710,902.09	5,300,048.14
（一）综合收益总额											5,993,956.65	247,202.03	6,241,158.68
（二）所有者投入和减少资本					16,993.58							-958,104.12	-941,110.54
1. 股东投入的普通股												-958,104.12	-958,104.12
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					16,993.58								16,993.58
(三) 利润分配									462,346.14	-462,346.14			
1. 提取盈余公积									462,346.14	-462,346.14			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	22,880,000.00				33,778,389.34				592,203.17		4,051,397.57	4,099,114.73	65,401,104.81

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-3,045,415.58	3,993,423.25	40,189,403.43
加：会计政策变更	0				0						0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-3,045,415.58	3,993,423.25	40,189,403.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,480,000.00				13,920,000.00				129,857.03		1,565,202.64	816,593.57	19,911,653.24

(一) 综合收益总额											1,695,059.67	-263,406.43	1,431,653.24
(二)所有者投入和减少资本	3,480,000.00				13,920,000.00							1,080,000.00	18,480,000.00
1. 股东投入的普通股	3,480,000.00				13,920,000.00							1,080,000.00	18,480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									129,857.03		-129,857.03		
1. 提取盈余公积									129,857.03		-129,857.03		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	22,880,000.00				33,761,395.76			129,857.03		-1,480,212.94	4,810,016.82	60,101,056.67	

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	22,880,000.00				33,326,041.70				129,857.03		1,168,713.26	57,504,611.99
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,880,000.00				33,326,041.70				129,857.03		1,168,713.26	57,504,611.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,993.58				462,346.14		4,161,115.23	4,640,454.95
（一）综合收益总额											4,623,461.37	4,623,461.37
（二）所有者投入和减少资本					16,993.58							16,993.58
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					16,993.58							16,993.58
（三）利润分配									462,346.14		-462,346.14	
1. 提取盈余公积									462,346.14		-462,346.14	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分												

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	22,880,000.00				33,343,035.28				592,203.17		5,329,828.49	62,145,066.94

项目	2018 年											
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	19,400,000.00				19,406,041.70						-815,943.79	37,990,097.91
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,400,000.00				19,406,041.70						-815,943.79	37,990,097.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,480,000.00				13,920,000.00			129,857.03			1,984,657.05	19,514,514.08
（一）综合收益总额											2,114,514.08	2,114,514.08
（二）所有者投入和减少资本	3,480,000.00				13,920,000.00							17,400,000.00
1. 股东投入的普通股	3,480,000.00				13,920,000.00							17,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								129,857.03			-129,857.03	

1. 提取盈余公积										129,857.03		-129,857.03	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	22,880,000.00				33,326,041.70				129,857.03		1,168,713.26	57,504,611.99
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	------------	--	--------------	---------------

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

广东新创华科环保股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东新创华科环保股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2009年12月08日,统一社会信用代码:91441900698179822H。2016年7月21日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]5575”号文批准,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至2019年12月31日止,本公司股本总数2,288.00万股,注册资本为2,288.00万元,注册地:东莞市道滘镇万道路2号华科城创新岛产业孵化园内第2栋1-15号房屋以及第3栋1、2、3号房屋。本公司主要经营活动为:实验室及现场检测/校准,检验,检查,技术服务。本公司的法定代表人为欧铁玉。

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
广东铁达检测技术服务有限公司
东莞华创环保检测技术有限公司
武汉新创博智环境检测有限公司
重庆新创华科检测技术有限公司

因重庆子公司于2019年1月出售,故本期合并财务报表范围仅包括其2019年1月份财务报表。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支

付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益

总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳

入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处

理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件, 本公司指定的这类金融负债主要包括: (具体描述指定的情况)

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债, 包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债; 持有至到期投资; 应收款项; 可供出售金融资产; 其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额; 不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款, 以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 包括应收款项融资、其他债权投资等, 按公允价值进行初始计量, 相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量, 公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权, 包括应收账款、其他应收款等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将

公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产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(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损

失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

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: 单项金额超过期末应收款项余额的 10% 或单项金额超过人民币 100 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

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
合并范围内关联方组合	公司合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3.00	3.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 单项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在

明显的差别，导致该项应收款项如果按照组合计提坏账准备，将无法真实地反映其可收回金额。

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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权

投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	3-5	3.00	19.40-32.33
电子及办公设备	直线法	3-5	3.00	19.40-32.33
运输设备	直线法	3-5	3.00	19.40-32.33

(十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	5	直线法	预计软件的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

长期待摊费用性质	摊销方法
----------	------

装修费

受益期内平均摊销

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则:

(1) 销售商品

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司;
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 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,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。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。

(3) 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。

2、 具体原则

本公司主要为企业提供有害化学物质检测服务及产品的环保、安全性能检测服务,检测收入确认需满足以下条件:提供的检测服务已经完成,并将检测报告交付客户,并经客户确认。此时收入的金额能够可靠地计量,相关经济利益很可能流入本公司,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:本公司取得的、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，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票	法律法规	合并资产负债表列示“应收票据及应收账款”拆分

<p>据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>要求</p>	<p>为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应收账款”本年末金额 15,741,204.70 元、上年末金额 9,883,585.57 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应付账款”本年末金额 1,737,269.88 元、上年末金额 1,696,113.26 元。</p> <p>母公司资产负债表列示“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应收账款”本年末金额 13,713,511.92 元、上年末金额 8,237,258.57 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本年末金额 0.00 元、上年末金额 0.00 元；“应付账款”本年末金额 1,407,508.82 元、上年末金额 1,502,912.92 元。</p>
<p>(2) 资产负债表增加“应收款项融资”项目</p>	<p>法律法规要求</p>	<p>本期无影响</p>
<p>(3) 利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填写）”项目。</p>	<p>法律法规要求</p>	<p>合并利润表列示“信用减值损失（损失以“-”号填写）”本期金额-858,771.64 元。母公司利润表列示“信用减值损失（损失以“-”号填写）”本期金额-763,740.75 元；</p>
<p>(4) 将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）；比较数据相应调整。</p>	<p>法律法规要求</p>	<p>合并利润表列示“资产减值损失（损失以“-”号填列）”本期金额 0.00 元，上期金额-194,470.25 元。</p> <p>母公司利润表列示“资产减值损失（损失以“-”号填列）”本期金额 0.00 元，上期金额 -572,101.97 元。</p>
<p>(5) 报表披露“其他应付款”项目中的“应付利息”仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息。基于实际利率法计提</p>	<p>法律法规要求</p>	<p>合并资产负债表分别列示“短期借款、一年内到期的非流动负债及其他应付款”本期末金额 8,042,746.27 元、1,437,952.40 元及 1,642,644.52 元，上期末金额 5,700,000.00 元、3,117,663.41 元及 1,427,376.02 元。</p>

的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。比较数据相应调整。	母公司资产负债表分别列示“短期借款、一年内到期的非流动负债及其他应付款” 本期末金额 8,042,746.27 元、1,437,952.40 元及 2,562,444.52 元，上期末金额 5,700,000.00 元、3,117,663.41 元及 1,845,283.58 元。
------------------------------------	---

(2) 2017 年，财政部修订发布了《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》(统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则，对部分会计政策进行变更，变更前及变更后的会计政策详见附注三(九)金融工具、(十)应收款项坏账准备。根据新金融工具准则的衔接规定，本公司对金融工具进行分类和计量(含减值)，涉及前期财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

本公司已采用新金融工具准则编制 2019 年财务报表，2019 年以前期间的财务报表未重列。本公司参照历史信用损失经验，对应收款项采用简便方法计量预期信用损失，于 2019 年 1 月 1 日评估了应收款项损失准备，与使用 2018 年 12 月 31 日之前的会计政策的损失准备无重大差异。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务计缴	6.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5.00%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00%
		25.00%

(二) 税收优惠

母公司广东新创华科环保股份有限公司已取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201944002176），发证日期：2019 年 12 月 02 日，有效期：三年。有效期内，适用的企业所得税率为 15%。

子公司广东铁达检测技术服务有限公司已取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（编号：GR201844006541），发证日期：2018 年 11 月 28 日，有效期：三年。有效期内，适用的企业所得税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	180,600.08	85,507.07
银行存款	11,226,292.85	3,245,815.65
其他货币资金	366,027.24	300,000.00
合计	11,772,920.17	3,631,322.72
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
定期存单	316,027.24	300,000.00
履约保证金	50,000.00	
合计	366,027.24	300,000.00

(二) 应收账款**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,642,832.68	9,845,974.40
1 至 2 年	530,700.00	416,238.00
2 至 3 年	286,194.00	
小计	16,459,726.68	10,262,212.40
减：坏账准备	718,521.98	378,626.83
合计	15,741,204.70	9,883,585.57

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	16,459,726.68	100.00	718,521.98	4.37	15,741,204.70
其中：账龄组合	16,459,726.68	100.00	718,521.98	4.37	15,741,204.70
合计	16,459,726.68	100.00	718,521.98		15,741,204.70

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏	10,262,212.40	100.00	378,626.83	3.69	9,883,585.57

账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,262,212.40	100.00	378,626.83		9,883,585.57

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款坏账准备	16,459,726.68	718,521.98	4.37
合计	16,459,726.68	718,521.98	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	378,626.83	378,626.83	457,015.15		117,120.00	718,521.98
合计	378,626.83	378,626.83	457,015.15		117,120.00	718,521.98

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

实际核销的应收账款	117,120.00
-----------	------------

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比 例(%)	坏账准备
东莞市滨海湾新区经济发展促进中心	6,490,100.00	39.43	194,703.00
东莞湘祁环境工程有限公司	1,500,000.00	9.11	45,000.00
东莞市土地储备中心	709,470.00	4.31	21,284.10
深圳市宝安区福海街道办事处	694,820.00	4.22	20,844.60
东莞市南城土地储备中心	513,336.80	3.12	15,400.10
合计	9,907,726.80	60.19	297,231.80

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,681,724.78	67.07	4,604,636.61	100.00
1 至 2 年	1,808,000.00	32.93		
合计	5,489,724.78	100.00	4,604,636.61	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
东莞乐羲商贸有限公司	2,100,000.00	38.25

深圳市威标检测技术有限公司	1,304,732.28	23.77
东莞市鑫光人力资源服务有限公司	800,000.00	14.57
广东莞电能源环保科技有限公司	351,489.00	6.40
广东标谱科技有限公司	288,000.00	5.25
合计	4,844,221.28	88.24

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,630,975.98	2,257,837.01
合计	5,630,975.98	2,257,837.01

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,618,053.93	2,098,028.35
1 至 2 年	1,383,835.82	87,614.90
2 至 3 年	88,790.02	305,315.18
3 年以上	265,518.06	94,925.00
小计	6,356,197.83	2,585,883.43
减：坏账准备	725,221.85	328,046.42
合计	5,630,975.98	2,257,837.01

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,356,197.83	100.00	725,221.85	11.41	5,630,975.98
其中：账龄组合	6,356,197.83	100.00	725,221.85	11.41	5,630,975.98
合计	6,356,197.83	100.00	725,221.85	11.41	5,630,975.98

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,585,883.43	100.00	328,046.42	12.69	2,257,837.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,585,883.43	100.00	328,046.42	12.69	2,257,837.01

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额
----	------

	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,618,053.93	138,541.62	3.00
1 至 2 年	1,383,835.82	276,767.15	20.00
2 至 3 年	88,790.02	44,395.02	50.00
3 年以上	265,518.06	265,518.06	100.00
合计	6,356,197.83	725,221.85	

(3) 坏账准备计提

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
年初余额	328,046.42			328,046.42
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	397,175.43			397,175.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	725,221.85			725,221.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余 额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或	转销或	

				转回	核销	
其他应 收款坏 账准备	328,046.42	328,046.42	397,175.43			725,221.85
合计	328,046.42	328,046.42	397,175.43			725,221.85

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金	526,595.08	651,301.74
待扣社保及公积金	111,304.94	93,661.87
投标保证金	1,257,878.00	1,370,810.00
往来款	4,460,419.81	470,109.82
合计	6,356,197.83	2,585,883.43

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
东莞市嘉翼智能装 备有限公司	往来款	2,000,000.00	1年 以内	31.47	60,000.00
东莞市新创能源科 技有限公司	往来款	1,180,000.00	1年 以内	18.56	35,400.00
广州市番禺区土地 开发中心	投标保证 金	1,128,078.00	1-2 年	17.75	225,615.60
东莞市湘鑫装饰工 程有限公司	往来款	750,000.00	1年 以内	11.80	22,500.00
广东道滔华科鼎城	押金	206,130.96	2-4	3.24	195,824.51

产业孵化有限公司			年		
合计		5,264,208.96		82.82	539,340.11

(五) 存货**1、 存货分类**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	532,602.06		532,602.06	1,083,953.61	15,803.76	1,068,149.85
合计	532,602.06		532,602.06	1,083,953.61	15,803.76	1,068,149.85

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,803.76			15,803.76		
合计	15,803.76			15,803.76		

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额		144,740.09
合计		144,740.09

(七) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
1. 联营企业											
江西索立德环保服务有限公司	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	
小计	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	
合计	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	

(八) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,780,520.83	16,264,140.39
固定资产清理		
合计	15,780,520.83	16,264,140.39

2、 固定资产情况

项目	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	21,115,022.33	4,226,969.87	1,754,515.00	27,096,507.20
(2) 本期增加金额	5,465,673.47	595,410.02	44,989.91	6,106,073.40
—购置	5,465,673.47	595,410.02	44,989.91	6,106,073.40
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额	1,805,502.09	533,264.95		2,338,767.04
—处置或报废	628,571.06	147,457.21		776,028.27
—其他减少	1,176,931.03	385,807.74		1,562,738.77
(4) 期末余额	24,775,193.71	4,289,114.94	1,799,504.91	30,863,813.56
2. 累计折旧				
(1) 上年年末余额	7,517,404.34	2,416,622.33	898,340.14	10,832,366.81
(2) 本期增加金额	3,514,300.46	1,246,528.00	304,484.19	5,065,312.65
—计提	3,514,300.46	1,246,528.00	304,484.19	5,065,312.65
(3) 本期减少金额	312,801.92	501,584.81		814,386.73
—处置或报废	156,774.22	450,437.64		607,211.86

—其他减少	156,027.70	51,147.17		207,174.87
(4) 期末余额	10,718,902.88	3,161,565.52	1,202,824.33	15,083,292.73
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	14,056,290.83	1,127,549.42	596,680.58	15,780,520.83
(2) 上年年末账面价值	13,597,617.99	1,810,347.54	856,174.86	16,264,140.39

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	741,594.02	59,200.00	800,794.02
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	741,594.02	59,200.00	800,794.02
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	622,325.89	14,245.09	636,570.98
(2) 本期增加金额	71,585.52	4,385.16	75,970.68
—计提	71,585.52	4,385.16	75,970.68
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	693,911.41	18,630.25	712,541.66
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	47,682.61	40,569.75	88,252.36
(2) 上年年末账面价值	119,268.13	44,954.91	164,223.04

(十) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	17,500,103.79	3,381,381.68	2,579,839.59	118,636.91	18,183,008.97
合计	17,500,103.79	3,381,381.68	2,579,839.59	118,636.91	18,183,008.97

(十一) 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		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,823,727.08	277,832.04	1,145,733.99	185,164.06
可抵扣亏损	2,887,470.05	625,797.01	6,406,900.96	1,601,725.24
合计	4,711,197.13	903,629.05	7,552,634.95	1,786,889.30

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	43,273.73	
可抵扣亏损	3,080,112.27	307,062.93
合计	3,123,386.00	307,062.93

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年	307,062.93	307,062.93	
2024 年	2,773,049.34		
合计	3,080,112.27	307,062.93	

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修、工程款	64,420.00		64,420.00	3,598,301.50		3,598,301.50
设备采购款	3,930,532.10		3,930,532.10	6,984,767.40		6,984,767.40
合计	3,994,952.10		3,994,952.10	10,583,068.90		10,583,068.90

(十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
质押、保证借款	8,028,000.00	5,700,000.00
未到期应付利息	14,746.27	
合计	8,042,746.27	5,700,000.00

(十四) 应付账款**1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付货款	1,737,269.88	1,696,113.26
合计	1,737,269.88	1,696,113.26

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付货款	370,963.00	未结算
合计	370,963.00	

(十五) 预收款项**1、 预收款项列示**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	634,898.10	139,460.00
合计	634,898.10	139,460.00

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无

(十六) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,540,105.37	22,431,366.21	22,069,912.23	1,901,559.35
离职后福利-设定提存计划		1,341,462.91	1,341,462.91	
辞退福利		3,668.00	3,668.00	
合计	1,540,105.37	23,776,497.12	23,415,043.14	1,901,559.35

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,496,976.47	20,819,588.27	20,451,234.50	1,865,330.24
(2) 职工福利费	25,474.19	744,965.53	760,889.72	9,550.00
(3) 社会保险费		319,343.25	319,343.25	
其中：医疗保险费		241,514.04	241,514.04	
工伤保险费		13,522.02	13,522.02	
生育保险费		64,307.19	64,307.19	
(4) 住房公积金		260,550.00	260,550.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	17,654.71	286,919.16	277,894.76	26,679.11
合计	1,540,105.37	22,431,366.21	22,069,912.23	1,901,559.35

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,236,400.66	1,236,400.66	
失业保险费		42,242.25	42,242.25	
企业年金缴费		62,820.00	62,820.00	
合计		1,341,462.91	1,341,462.91	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,102,574.40	81,192.48
企业所得税	987,576.17	
个人所得税	26,910.43	17,497.43

城市维护建设税	51,942.48	7,323.60
教育费附加	50,490.21	6,947.92
地方教育费附加	1,170.20	
印花税		3,937.70
合计	2,220,663.89	116,899.13

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,642,644.52	1,427,376.02
合计	1,642,644.52	1,427,376.02

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,142,584.52	810,382.44
1-2 年	60.00	616,993.58
2-3 年	500,000.00	
合计	1,642,644.52	1,427,376.02

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,428,534.08	3,100,000.00
未到期应付利息	9,418.32	17,663.41
合计	1,437,952.40	3,117,663.41

(二十) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	1,352,116.50	
合计	1,352,116.50	

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,880,000.00						22,880,000.00

(二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	33,761,395.76	16,993.58		33,778,389.34
合计	33,761,395.76	16,993.58		33,778,389.34

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,857.03	462,346.14		592,203.17
合计	129,857.03	462,346.14		592,203.17

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-1,480,212.94	-3,045,415.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,480,212.94	-3,045,415.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,993,956.65	1,695,059.67
减：提取法定盈余公积	462,346.14	129,857.03
期末未分配利润	4,051,397.57	-1,480,212.94

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,636,186.95	40,183,024.94	47,678,976.08	25,385,275.83
其他业务				
合计	72,636,186.95	40,183,024.94	47,678,976.08	25,385,275.83

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	106,817.87	23,999.05
教育费附加	99,313.22	21,769.02
印花税	15,301.75	17,050.46
环保税	438.65	1.03
车船税	3,450.00	2,400.00
合计	225,321.49	65,219.56

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,312,755.54	2,909,746.34
差旅费	2,533,318.07	1,923,573.85
租管费及水电费	477,642.32	412,301.00
市场推广费	969,970.01	343,370.69
招标费用	223,900.95	203,979.71
业务招待费	609,782.40	464,045.36
办公费用	97,879.19	115,374.11
快递费	59,928.96	56,676.45
维护费	18,920.33	24,032.25
通讯网络费	12,753.46	21,969.53
折旧费	15,298.36	14,101.54
培训费	700.00	12,500.00
会议费用	4,877.00	554.00
其他	141,722.22	1,785.51
合计	7,479,448.81	6,504,010.34

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,829,754.66	4,858,769.30
其他费用	1,236,448.16	1,383,831.81
折旧费	1,028,861.16	1,108,279.63
聘请专业机构费用	2,886,813.99	1,033,186.84
长期待摊费用摊销	1,147,852.47	952,567.96
交通差旅费	1,208,765.06	947,271.14
办公费用	437,391.89	687,858.83
租管费	545,419.49	487,682.99
咨询服务费		188,679.25
培训费	217,062.61	166,159.83

项目	本期金额	上期金额
会议费用	156,986.40	134,010.98
业务接待费	133,118.11	113,529.59
通讯网络费	18,182.45	23,489.89
合计	13,846,656.45	12,085,318.04

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,089,956.96	2,486,572.93
外协加工费		483,018.86
能源材料费	722,679.89	456,982.10
研发设备折旧	456,364.32	256,822.18
其他费用	351,987.67	211,017.49
房屋租赁费	121,808.66	170,021.86
培训费	129,766.00	165,669.90
差旅费		122,805.95
合计	4,872,563.50	4,352,911.27

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	592,135.26	560,068.57
减：利息收入	11,968.65	217,586.96
手续费	24,237.70	66,077.84
合计	604,404.31	408,559.45

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	974,508.45	1,661,300.00
合计	974,508.45	1,661,300.00

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
东莞市服务外包专项资金	250,000.00	150,000.00	与收益相关
研发补助		151,300.00	与收益相关
工程中心和重点实验室认定资金		100,000.00	与收益相关
增值税进项税加计抵减	103,482.77		与收益相关
广东省高新技术补贴		1,260,000.00	与收益相关
“科技道滘”工程专项资金	606,089.00		与收益相关
其他	14,936.68		与收益相关
合计	974,508.45	1,661,300.00	

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	303,188.13	393,012.47
处置长期股权投资产生的投资收益	1,268,627.10	
合计	1,571,815.23	393,012.47

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-458,626.75
其他应收款坏账损失	-400,144.89
合计	-858,771.64

(三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-178,666.49
存货跌价损失		-15,803.76
合计		-194,470.25

(三十五) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	127,671.67	800.03	127,671.67
合计	127,671.67	800.03	127,671.67

(三十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	200,000.00	544,000.00	200,000.00
其他	301,981.75		301,981.75
合计	501,981.75	544,000.00	501,981.75

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业补助	200,000.00		与收益相关
科技道滘		36,000.00	与收益相关
促进民营经济发展专项		500,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
资金			
企业奖励金		6,000.00	与收益相关
就业补贴		2,000.00	与收益相关
合计	200,000.00	544,000.00	

(三十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
非流动资产毁损报废损失	21,009.67		21,009.67
其他	50,846.48	10,690.38	50,846.48
合计	81,856.15	10,690.38	81,856.15

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,006,162.81	15,061.60
递延所得税费用	412,795.27	-175,081.38
合计	1,418,958.08	-160,019.78

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,660,116.76
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,149,017.51
子公司适用不同税率的影响	-281,575.57

项目	本期金额
调整以前期间所得税的影响	18,237.76
非应税收入的影响	-179,553.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,558.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	194,207.48
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	743,722.69
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	256,307.62
研发费用加计扣除	-519,965.17
所得税费用	1,418,958.08

(三十九) 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	本期金额	上期金额
政府补助	1,057,177.07	735,549.81
财务费用利息收入及其他	29,632.06	217,586.96
收到的往来款	1,682,284.86	8,765,308.25
合计	2,769,093.99	9,718,445.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
各项费用类支付及其他	13,173,756.91	3,112,806.55
支付的往来款	4,519,980.25	
银行手续费	24,186.70	
合计	17,717,923.86	3,112,806.55

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司支付的现金净额	69,353.08	
合计	69,353.08	

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,241,158.68	1,431,653.24
加：信用减值损失	858,771.64	
资产减值准备		194,470.25
固定资产折旧	5,092,889.39	4,013,452.73
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	75,970.68	74,873.44
长期待摊费用摊销	2,579,839.59	2,564,796.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-127,671.67	-800.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,009.67	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	592,135.26	560,068.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,571,815.23	-393,012.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	413,144.15	-175,081.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	480,586.10	-464,456.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,465,554.51	-8,833,784.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,954,547.31	2,194,749.21

补充资料	本期金额	上期金额
列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,145,011.06	1,166,928.51
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,406,892.93	3,331,322.72
减：现金的期初余额	3,331,322.72	2,856,136.10
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	8,075,570.21	475,186.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	11,406,892.93	3,331,322.72
其中：库存现金	180,600.08	85,507.07
可随时用于支付的银行存款	11,226,292.85	3,245,815.65
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,406,892.93	3,331,322.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

(四十一) 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	366,027.24	受限制的各类保证金
合计	366,027.24	

六、合并范围的变更**(一) 其他原因的合并范围变动**

本公司本年出售子公司重庆新创华科检测技术有限公司。

七、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
东莞华创环保检测技术有限公司	东莞市	东莞市	技术服务业	51.00		设立
广东铁达检测技术服务有限公司	中山市	中山市	技术服务业	51.00		购买
武汉新创博智环境检测有限公司	武汉市	武汉市	技术服务业	51.00		设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞华创环保检测技术有限公司	49.00%	109,053.07		-253,275.70
广东铁达检测技术服务有限公司	49.00%	177,993.57		4,352,390.43

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动 负债	负债合计	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
东莞华创环保检测技术有限公司	706,614.82	489,968.92	1,196,583.74	1,713,472.93		1,713,472.93	141,701.27	524,788.41	666,489.68	1,405,936.15		1,405,936.15
广东铁达检测技术服务有限公司	4,985,445.00	5,760,280.59	10,745,725.59	1,863,296.15		1,863,296.15	3,143,710.14	6,580,166.62	9,723,876.76	1,204,699.50		1,204,699.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞华创环保检测技术有限公司	804,246.77	222,557.28	222,557.28	634,982.84	378,640.78	-223,622.98	-223,622.98	-15,674.85
广东铁达检测技术服务有限公司	12,022,562.15	363,252.18	363,252.18	1,553,671.98	8,927,799.59	290,719.48	290,719.48	1,641,341.07

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营 地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
江西索立德环 保服务有限公 司	江西南昌	江西南 昌	技术服 务	40.00		权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	江西索立德环保服务 有限公司	江西索立德环保服务有限 公司
流动资产	6,900,807.81	5,816,374.85
非流动资产	5,743,676.26	5,812,848.75
资产合计	12,644,484.07	11,629,223.60
流动负债	3,177,621.27	2,079,052.25
非流动负债		-7,671.13
负债合计	3,177,621.27	2,071,381.12
归属于母公司股东权益	9,466,862.80	9,557,842.48
按持股比例计算的净资产份 额	3,786,745.12	3,823,136.99
对联营企业权益投资的账面 价值	6,253,164.72	5,949,976.59
营业收入	16,245,827.93	12,872,379.97
净利润	757,970.32	982,531.18
综合收益总额	757,970.32	982,531.18

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司的控股股东为东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙），实际控制人为欧铁玉。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东莞乐羲商贸有限公司	张国斐控制的公司，持股比例 100%，任监事
广东华中科技大学工业技术研究院	股东东莞市华科制造工程研究院有限公司施加影响的企业
东莞市华科制造工程研究院有限公司	股东
东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
东莞知联智能技术有限公司	股东
尹尚斌	股东
卢玉均	股东
张国斐	股东、董事、总裁
张泽臣	原股东
刘子濠	股东、董事
郑颂恩	董事、财务总监、董事会秘书
卢亚	董事
陈兆佳	副总裁
李志安	监事会主席
黄阳海	职工代表监事
张国文	监事
东莞市东环长盈生态科技投资有限公司	联营企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东莞市新通能源有限公司	尹尚斌控制的公司
东莞新盈能源利用有限公司	尹尚斌控制的公司
东莞市南城心茶堂茶叶店	卢玉均控制的公司
东莞市上华装饰工程有限公司	卢玉均执行董事、法定代表人
东莞华科飞天数据科技有限公司	张国斐控制的公司，持股比例为 67.55%，任法定代表人、执行董事、经理
东莞市睿高环保材料商贸有限公司	张国斐施加影响的企业
祁阳县金树农业科技开发有限公司	张国斐控股公司
东莞市博安教育咨询有限公司	监事李志安（持股 49%）
东莞市天雅设计装饰有限公司	张国斐持股 35%

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东华中科技大学工业技术研究院	技术服务费		453,000.00
广东华中科技大学工业技术研究院	培训费		82,000.00
东莞乐羲商贸有限公司	技术服务费	292,262.14	2,000,000.00
东莞市华科制造工程研究院有限公司	技术服务费	471,324.05	
东莞新盈能源利用有限公司	检测服务费		853,773.38
江西索立德环保服务有限公司	技术服务费	598,867.91	191,883.92
重庆新创华科检测技术有限公司	采购检测设备	424,710.74	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江西索立德环保服务有限公司	环境监测服务	150,641.49	
重庆新创华科检测技术有限公司	出售检测设备	245,242.13	

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
欧铁玉、张国斐、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	2016-9-22	2019-9-21	是
欧铁玉、张国斐、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	2016-11-16	2019-11-15	是
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2018-8-29	2019-8-28	是
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2018-12-6	2019-12-5	是
欧铁玉、张国斐	3,000,000.00	2019-9-23	2020-9-22	否
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	2,400,000.00	2019-8-9	2020-7-24	否
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	2019-12-5	2020-12-4	否
欧铁玉、张国斐	3,000,000.00	2019-10-22	2021-10-21	否

(1) 公司 2016 年 9 月 22 日向中国银行贷款 3,000,000.00 元及 2016 年 11 月 16 日向中国银行贷款 2,000,000.00 元，向中国银行贷款合计 5,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）签订最高额担保合同提供担保，截至本报告期末，以上贷款已全部还清。

(2) 公司 2018 年 8 月 29 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）提供担保，截至本报告期末，该笔贷款已全部还清；

(3) 公司 2018 年 12 月 6 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）提供担保，截至本报告期末，该笔贷款已全部还清；

(4) 公司 2019 年 9 月 23 日向中国银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐提供担保，截至本报告期末，该笔贷款余额为 2,928,000.00 元；

(5) 公司 2019 年 8 月 9 日向东莞银行贷款 2,400,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）提供担保，截至本报告期末，该笔贷款余额为 2,100,000.00 元；

(6) 公司 2019 年 12 月 5 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）提供担保，截至本报告期末，该笔贷款余额为 3,000,000.00 元；

(7) 公司 2019 年 10 月 22 日向广东合生创富融资租赁有限公司借款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐提供担保，截至本报告期末，该笔贷款余额为 2,780,650.58 元。

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,768,184.49	1,548,033.48

(六) 关联方应收应付款项**1、 应收项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预付账款	广东华中科技大学工业技术研究院		188,679.24
预付账款	东莞乐羲商贸有限公司	2,100,000.00	1,700,000.00
应收账款	东莞新盈能源利用有限公司		20,000.00
应收账款	江西索立德环保服务有限公司		38,160.00
应收账款	重庆新创华科检测技术有限公司	245,242.13	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	广东华中科技大学工业技术研究院		51,452.00
应付账款	重庆新创华科检测技术有限公司	424,710.74	

九、 承诺及或有事项

本期无重要的承诺及重要的或有事项。

十、 资产负债表日后事项

根据公司 2020 年 4 月 29 日披露的 2019 年年度报告，截至 2019 年 12 月 31 日，挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润为 4,051,397.57 元，母公司未分配利润为 5,329,828.49 元。

公司本次权益分派预案如下：公司目前总股本为 22,880,000 股，拟以权益分派实施

时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

本次权益分派共预计派发现金红利 2,288,000.00 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派比例不变原则对本次权益分派方案进行调整。

上述权益分派所涉个税依据《关于继续实施全国中小企业股份转让系统挂牌公司股息红利差别化个人所得税政策的公告》（财政部 税务总局 证监会公告 2019 年第 78 号）执行。

十一、 其他重要事项

公司本期无其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,671,025.69	8,178,874.40
1 至 2 年	386,900.00	379,688.00
2 至 3 年	286,194.00	
小计	14,344,119.69	8,558,562.40
减：坏账准备	630,607.77	321,303.83
合计	13,713,511.92	8,237,258.57

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	14,344,119.69	100.00	630,607.77	4.40	13,713,511.92
其中：账龄组合	14,344,119.69	100.00	630,607.77	4.40	13,713,511.92
合计	14,344,119.69	100.00	630,607.77	4.40	13,713,511.92

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,558,562.40	100.00	321,303.83	3.75	8,237,258.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,558,562.40	100.00	321,303.83	3.75	8,237,258.57

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,671,025.69	410,130.77	3.00
1-2 年	386,900.00	77,380.00	20.00
2-3 年	286,194.00	143,097.00	50.00
合计	14,344,119.69	630,607.77	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	321,303.83	426,423.94		117,120.00	630,607.77
合计	321,303.83	426,423.94		117,120.00	630,607.77

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	117,120.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
东莞市滨海湾新区经济发展促进中心	6,490,100.00	45.25	194,703.00
东莞湘祁环境工程有限公司	1,500,000.00	10.46	45,000.00
东莞市土地储备中心	709,470.00	4.95	21,284.10
东莞市南城土地储备中心	513,336.80	3.58	15,400.10
东莞市凤岗镇人民政府	501,518.97	3.50	15,045.57
合计	9,714,425.77	67.74	291,432.77

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,109,506.80	3,328,060.34
合计	7,109,506.80	3,328,060.34

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,799,057.03	2,515,952.58
1 至 2 年	2,018,835.82	460,760.53
2 至 3 年	462,305.65	524,555.82
3 年以上	434,758.70	94,925.00
小计	7,714,957.20	3,596,193.93
减：坏账准备	605,450.40	268,133.59
合计	7,109,506.80	3,328,060.34

(2) 按分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,714,957.20	100.00	605,450.40	7.85	7,109,506.80
其中：账龄组合	7,714,957.20	100.00	605,450.40	7.85	7,109,506.80
合计	7,714,957.20	100.00	605,450.40	7.85	7,109,506.80

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,596,193.93	100.00	268,133.59	7.46	3,328,060.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	3,596,193.93	100.00	268,133.59	7.46	3,328,060.34

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,799,057.03	133,771.71	3.00
1 至 2 年	2,018,835.82	265,767.16	20.00
2 至 3 年	462,305.65	41,152.83	50.00
3 年以上	434,758.70	164,758.70	100.00
合计	7,714,957.20	605,450.40	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生 信用减值)	
年初余额	268,133.59			268,133.59
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	337,316.81			337,316.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	605,450.40			605,450.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	268,133.59	337,316.81			605,450.40
合计	268,133.59	337,316.81			605,450.40

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	5,965,419.81	1,722,557.82
投标保证金	1,245,078.00	1,360,810.00
押金	414,351.35	440,099.35
待扣社保及公积金	90,108.04	72,726.76
合计	7,714,957.20	3,596,193.93

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
东莞市嘉翼智能装备有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	33.14	60,000.00
东莞市新创能源科技有限公司	往来款	1,180,000.00	1 年以内	19.55	35,400.00
广州市番禺区土地开发中心	投标保证金	1,128,078.00	1—2 年	18.69	225,615.60
东莞市湘鑫装饰工程有限公司	往来款	750,000.00	1 年以内	12.43	22,500.00
广东道滘华科鼎城产业孵化有限公司	押金	175,287.23	2-4 年	2.90	166,522.97
合计		5,233,365.23		86.71	510,038.57

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,023,256.98	423,256.98	6,600,000.00	10,951,256.98	423,256.98	10,528,000.00
对联营、合营企业投资	6,253,164.72		6,253,164.72	5,949,976.59		5,949,976.59
合计	13,276,421.70	423,256.98	12,853,164.72	16,901,233.57	423,256.98	16,477,976.59

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
东莞华创环保检测技术有限公司	423,256.98			423,256.98		423,256.98
广东铁达检测技术服务有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
重庆新创华科检测技术有限公司	3,928,000.00		3,928,000.00			
武汉新创博智环境检测有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	10,951,256.98		3,928,000.00	7,023,256.98		423,256.98

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 联营企业											
江西索立德环保服务有 限公司	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	
小计	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	
合计	5,949,976.59			303,188.13						6,253,164.72	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,485,185.85	34,901,176.53	38,207,441.40	20,068,269.56
其他业务				
合计	60,485,185.85	34,901,176.53	38,207,441.40	20,068,269.56

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	303,188.13	393,012.47
处置长期股权投资产生的投资收益	71,607.00	
合计	374,795.13	393,012.47

十三、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,375,289.10	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,174,508.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,135.27	
所得税影响额	-428,350.44	
少数股东权益影响额(税后)	-64,828.93	
合计	2,297,753.45	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	10.28	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.34	0.16	0.16

广东新创华科环保股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室

广东新创华科环保股份有限公

董事会

2020-4-29