



紫科环保  
ZIKE ENVIRONMENT

紫科环保

NEEQ: 837770

广州紫科环保科技股份有限公司

GUANGZHOU ZIKE ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY INC



紫气生 绿意  
科技 护家园

| 专业 | 专注 | 专精 | 大气污染治理综合服务商 |

年度报告

2019

## 公司年度大事记

<p style="text-align: center;">大事记一</p>	<p>2018 年公司发行创新创业可转换债券，于 2019 年 5 月完成股份登记，引入战略投资者：深圳市达晨财智创业投资管理有限公司-深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）。</p>	
<p style="text-align: center;">大事记二</p>	<p>公司于 2018 年下半年投资兴建占地 45 亩的生产基地-辽宁紫科环保科技有限公司已落成，将于近期进行试生产，届时可突破公司现产能限制，令到公司业绩快速增长。</p>	
<p style="text-align: center;">大事记三</p>	<p>2019 年 7 月 公司凝炼多年的技术和应用经验，主持编写省级技术规范标准：《紫外光催化氧化法工业有机废气治理工程技术规范》，持续引领废气治理领域技术的进步和发展。</p>	
<p style="text-align: center;">大事记四</p>	<p>2019 年 9 月 公司获邀参与由广东工业大学牵头的省重点领域研发计划-大气污染防治技术研发与应用项目，项目已获广东省科技厅批准立项。该项目以攻克关键核心技术、研发关键零部件和重大装备为目标，力争突破前沿性、引领性的技术，取得产业带动性强、技术自主可控的重大原创科技成果和自主知识产权。</p>	

<p>大事记五</p>	<p>2019年10月 公司申请“服务认证证书”顺利通过并获证。</p>	
<p>大事记六</p>	<p>2019年10月 公司的环保工程专业承包资质成功升级为二级资质。</p>	
<p>大事记七</p>	<p>2019年10月 子公司辽宁紫科环保科技有限公司通过国家高新技术企业认定，并取得《高新技术企业证书》。</p>	

# 目录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	33
第六节	股本变动及股东情况 .....	36
第七节	融资及利润分配情况 .....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	42
第九节	行业信息 .....	45
第十节	公司治理及内部控制 .....	49
第十一节	财务报告 .....	54

## 释义

释义项目	指	释义
公司、紫科、紫科环保	指	广州紫科环保科技股份有限公司
紫科设备、广东紫科	指	广东紫科环保设备有限公司
山东紫科	指	山东紫科环保科技有限公司
辽宁紫科	指	辽宁紫科环保科技有限公司
北京粤华、粤华紫科	指	北京粤华紫科环保科技有限公司
安徽绿华、绿华紫科	指	安徽绿华紫科环保科技有限公司
紫创投资	指	广州紫创投资中心（有限合伙）
紫科有限	指	广州紫科生物环保技术有限公司，系广州紫科环保科技股份有限公司的前身
三会	指	董事会、监事会、股东大会
华兴、华兴会计师事务所	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
正中珠江、正中珠江会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
天健、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《审计报告》	指	经会计师事务所审计的各年度审计报告
报告期	指	2019年01月01日-2019年12月31日
中港国际	指	香港中港投资国际有限公司
紫科除虫	指	广州市紫科除虫清洁有限公司
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
主办券商/申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
挂牌公司律师、大成律所	指	北京大成（广州）律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《广州紫科环保科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
VOCs	指	Volatile Organic Compounds 的缩写，即挥发性有机物，指常温下饱和蒸汽压大于 70Pa、常压下沸点在 260℃ 以下的有机化合物，或在 20℃ 条件下蒸汽压大于或者等于 10Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物
RTO	指	蓄热式热力焚化炉（Regenerative Thermal Oxidizer 简称为 RTO）
RCO	指	蓄热式催化焚烧炉（Regenerative Catalytic Oxidizer 简称 RCO）
CO	指	催化氧化炉（Catalytic Oxidizer 简称 CO）

## 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。

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

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、股权集中的风险	公司控股股东及实际控制人为李云飞先生和李木子女士，二人直接或间接共同控制公司 50.16%的股份，李云飞先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李木子女士在公司担任董事、副总经理兼董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。
2、公司治理风险	有限公司阶段，公司规范治理意识不强，法人治理结构不完善，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在部分不规范的情形。有限公司整体变更为股份公司后已有四年多，公司已制定了完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度等创新层必备的九大管理制度以及其他相关的管理制度，已建立了严格的内控制度体系，完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高，并积累了较丰富的实践运作经验，公司管理层对相关制度的已有较深的理解，并能较快的适应市场发展。因此，公司未来经营中因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险已消除。
3、应收账款回收风险	公司 2019 年期末应收账款账面价值账龄在 1 年以内的

	占比分别为 58.74%、1-2 年的占比分别为 20.98%、2 年以上的占比分别为 20.28%，公司单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款账面余额占比 2.58%，金额 6,655,747.52 元。公司 2019 年末账龄在 1 年以上的应收账款占比较 2018 年末增长 0.9%，1 年以上的应收账款占比呈缓慢增长态势。由于部分工程类项目需前期垫资，如果无法及时收回全部应收账款，将对公司的经营情况产生重大影响。
4、应收账款增长较快风险	公司 2019 年末比 2018 年末增加了应收账款账面价值 4267.41 万元，增长 23.20%，2019 年末应收账款账面价值占总资产比例为 61.09%，占净资产的比例为 88.57%，公司应收账款增长较快，如果出现应收账款无法全部回收的情况，将会对公司的经营情况产生重大影响。
5、核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

#### 行业重大风险

无

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

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

### 二、联系方式

董事会秘书	李木子
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	020-82341391
传真	020-82341562
电子邮箱	limz@gzzike.com

公司网址	http://www.gzzike.com/
联系地址及邮政编码	广州市黄埔区开创大道 2707 号 706 房 邮编：510663
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

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

### 四、注册情况

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

### 五、中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周济平、王军
会计师事务所办公地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼

### 六、自愿披露

√适用 □不适用

公司拥有发明专利 1 项，实用新型 47 项，外观设计 6 项，软件著作权 9 项，版权 6 项，另有



处于实质性审查阶段中的发明专利 14 项，还有已受理的发明专利 17 项、实用新型专利 30 项、版权 10 项。

## 七、报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	204,839,770.77	165,306,880.95	23.91%
毛利率%	44.86%	45.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,117,726.55	18,399,947.84	20.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,349,014.71	15,515,223.55	44.05%
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）	9.93%	10.48%	-
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）	10.03%	8.84%	-
基本每股收益	0.35	0.31	12.90%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	370,947,074.80	301,934,234.26	22.86%
负债总计	115,080,983.47	111,684,165.99	3.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	252,242,239.55	185,764,318.85	35.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.80	3.12	21.79%
资产负债率%（母公司）	33.05%	39.78%	-
资产负债率%（合并）	31.02%	36.99%	-
流动比率	2.94	4.38	-
利息保障倍数	13.73	11.07	-

#### 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	5,616,991.56	-48,309,021.33	111.63%
应收账款周转率	1.00	1.02	-
存货周转率	3.63	2.89	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.86%	25.79%	-

营业收入增长率%	23.91%	30.57%	-
净利润增长率%	22.35%	13.48%	-

## 五、 股本情况

单位：股

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

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,040,500.00
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	81,960.04
债务重组损益	-1,227,421.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,003.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-261,964.75</b>
所得税影响数	-30,622.06
少数股东权益影响额（税后）	-54.53
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-231,288.16</b>

## 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
会计政策变更				
应收票据及应收账款	191,550,006.61	-	-	-
应收票据	-	7,595,408.72	-	-
应收账款	-	183,954,597.89	-	-
应付票据及应付账款	37,969,911.50	-	-	-

款				
应付票据	-	13,085,900.36	-	-
应付账款	-	24,884,011.14	21,453,782.66	21,761,137.95
<b>会计差错更正</b>				
预付款项	13,081,991.12	12,562,059.57	9,674,968.55	9,231,104.33
其他应收款	4,457,879.42	4,288,249.12	5,294,294.33	5,111,706.67
递延所得税资产	5,866,226.27	5,642,970.43	2,885,712.63	2,970,629.17
<b>资产总计</b>	<b>302,847,051.95</b>	<b>301,934,234.26</b>	<b>240,579,246.60</b>	<b>240,037,711.26</b>
应付账款	24,270,141.32	24,884,011.14	21,453,782.66	21,761,137.95
应付职工薪酬	1,913,842.40	3,077,350.42	1,717,102.94	2,348,074.94
应交税费	5,539,165.75	5,729,665.25	4,252,093.19	4,442,592.69
其他应付款	1,012,420.29	1,548,514.91	950,117.22	1,535,953.90
预计负债	-	2,017,296.27	-	2,825,690.27
<b>负债合计</b>	<b>107,162,897.76</b>	<b>111,684,165.99</b>	<b>65,118,863.57</b>	<b>69,659,217.31</b>
资本公积	80,674,856.79	80,650,729.62	-	-
盈余公积	5,007,891.44	4,633,792.20	2,641,066.10	2,189,522.94
未分配利润	44,730,615.92	39,967,186.50	28,535,685.18	24,011,507.92
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>190,925,974.68</b>	<b>185,764,318.85</b>	<b>171,573,374.98</b>	<b>166,597,654.56</b>
少数股东权益	4,758,179.51	4,485,749.42	3,887,008.05	3,780,839.39
<b>所有者权益合计</b>	<b>195,684,154.19</b>	<b>190,250,068.27</b>	<b>175,460,383.03</b>	<b>170,378,493.95</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>302,847,051.95</b>	<b>301,934,234.26</b>	<b>240,579,246.60</b>	<b>240,037,711.26</b>
营业成本	89,109,809.94	89,493,546.95	63,847,883.08	63,345,503.02
销售费用	22,480,777.51	22,229,841.24	16,672,350.48	17,618,759.90
管理费用	15,331,789.71	15,246,896.01	12,296,909.77	12,751,332.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,677,280.90	-7,673,398.32	-7,416,476.34	-7,416,026.93
所得税费用	1,014,289.04	1,322,461.42	2,777,432.03	3,176,875.28
<b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>17,532,048.63</b>	<b>17,179,851.79</b>	<b>16,436,396.82</b>	<b>15,138,950.61</b>
归属于母公司所有者的净利润	18,561,756.08	18,399,947.84	16,971,213.77	15,779,936.22
少数股东损益	-1,029,707.45	-1,220,096.05	-534,816.95	-640,985.61
<b>综合收益总额</b>	<b>17,532,048.63</b>	<b>17,179,851.79</b>	<b>16,436,396.82</b>	<b>15,138,950.61</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	18,561,756.08	18,399,947.84	16,971,213.77	15,779,936.22
归属于少数股东的综合收益总额	-1,029,707.45	-1,220,096.05	-534,816.95	-640,985.61

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司是一家为工业企业、市政工程、公共环境等领域提供各类废气、VOCs 及恶臭治理系列智能环保设备、运维服务和系统解决方案的综合服务商。公司以技术为支撑,依托在行业近十八年的技术积累、设备制造及运维服务经验,为工业企业、市政工程和公共环境项目提供包括“方案设计”、“设备定制”、“耗材销售”、“智慧运维”等专业化服务在内的废气、VOCs 及恶臭治理一体化解决方案。

公司总部设在广州,下设 5 家子公司,业务覆盖全国大部分省市,并在东南亚及东欧等地区实现业务拓展。业务范围涉及各行各业,产品在橡胶轮胎、饲料、化工、制药、食品、油脂、喷涂、印染、危废、污水、垃圾除臭、餐厨垃圾处理等行业的废气及恶臭工程治理项目中得到广泛的应用。

公司拥有完整的产品研发、设备制造、产品销售及运维服务体系,不仅能为客户提供标准化、模块化、一体化的环保设备,还可基于不同客户对产品的应用领域范围、实施环境、性能指标等有不同的要求,根据相关环保标准、基础设施状况、废气类型(成份和浓度)、废气排放量、投资预算等情况进行定制化生产,提供适应客户需求的非标准化产品。同时,第三方运营的开展也为工程项目提供后续的运营维护工作。除了在优势业务领域继续深耕细作,公司也立足于长远发展,筹备设立了新的设备加工基地,力争在降低设备加工及运输成本的同时提升产品质量。

公司作为高新技术企业,以自主创新为源动力,提高核心竞争力为己任,形成了以公司为研发主体、并结合高校科研力量的研发体系,与广东工业大学环境健康与污染控制研究院共同投资筹建了“光催化技术集成与装备研发实验室”、牵头成立“广州环境催化与污染控制技术创新联盟”、获评了“广州市研究开发机构”、“广东省工业废气和异味处理工程技术研究中心”、参与由广东工业大学牵头的省重点领域研发计划-大气污染防治技术研发与应用项目,项目已获广东省科技厅批准立项、主持编写省级技术规范标准《紫外光催化氧化法工业有机废气治理工程技术规范》。报告期末,公司已拥有 69 项自主知识产权。

#### 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

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

增长迅速。

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

公司目前主要营业收入来源于废气、VOCs 及恶臭治理等领域相关设备的销售（含出口销售）。2019 年，公司在废气、VOCs 及恶臭治理等领域实现相关设备的销售收入占报告期营业收入总额的 87.62%；耗材销售、技术维保运营服务等收入占报告期总收入的 12.38%，报告期内公司主营业务突出，第三方运营服务中的耗材销售及维保服务收入持续稳步增长，为公司后续的业务发展打下坚实的基础。

## （二） 行业情况

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

2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

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

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

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

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

2019 年 2 月 27 日，生态环境部发布《2019 年全国大气污染防治工作要点》，指出加快推进重点行业挥发性有机物（VOCs）治理。制定实施重点行业 VOCs 综合整治技术方案，明确石化、化工、工业涂装、包装印刷等行业的治理要求。

2019 年 6 月 26 日，生态环境部发布《重点行业挥发性有机物综合治理方案》，到 2020 年，建立健全 VOCs 污染防治管理体系，重点区域、重点行业 VOCs 治理取得明显成效，完成“十三五”规划确定的 VOCs 排放量下降 10%的目标任务，协同控制温室气体排放，推动环境空气质量持续改善。

2020 年 3 月 3 日，中共中央办公厅发布《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，明确表示强化环保产业支撑，推动环保首台（套）重大技术装备示范应用，加快提高环保产业技术装备水平；做大做强龙头企业，培育一批专业化骨干企业，扶持一批专精特新中小企业。创新环境治理模式，积极推行环境污染第三方治理。健全价格收费机制，建立健全“污染者付费+第三方治理”等机制，来推动环保产业的迅速发展。

以上政策的颁布，有力促进了公司所在大气治理行业的发展。公司处于上升行业周期，市场前景较为广阔，在持续的政策推动下，未来废气、VOCs 及恶臭治理的市场将逐步凸显，行业将进入快车道迅速发展。

### (三) 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	36,476,084.68	9.83%	18,127,149.36	6.00%	101.22%
应收票据	-	-	7,595,408.72	2.52%	-
应收账款	226,628,724.75	61.09%	183,954,597.89	60.93%	23.20%
存货	27,923,185.32	7.53%	34,237,528.78	11.34%	-18.44%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	31,947,592.21	8.61%	22,505,043.41	7.45%	42.49%
在建工程	6,938,840.33	1.87%	7,679,825.63	2.54%	-9.65%
短期借款	22,840,315.44	6.16%	6,400,000.00	2.12%	256.88%
长期借款	3,505,168.50	0.94%	5,740,000.00	1.90%	-38.93%
应收款项融资	6,968,467.75	1.88%	-	-	-
应付债券	-	-	44,315,227.64	14.68%	-
资产总计	370,947,074.80	-	301,934,234.26	-	22.86%

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### 1、货币资金

公司在报告期末的货币资金为 36,476,084.68 元，较上年度末增加 18,348,935.32 元，变动比例为 101.22%。主要原因为经营活动产生的现金流量净额由 2018 年的净流出 4831 万元，提升至 2019 年的净流入 562 万，本期收款情况明显好于上期，令到期末货币资金余额较期初增幅较大。

##### 2、应收票据及应收账款

(1) 公司在报告期末的应收票据及应收账款净额为 226,628,724.75 元，比上年度末增加 35,078,718.16 元，变动比例为 18.31%。主要原因为公司在报告期内的销售收入增加 23.91%，应收票据及应收账款随之同比例增加。

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

##### 3、固定资产

公司在报告期末的固定资产余额 32,068,442.21 元，较期初增长 42.49%，主要原因为于在 2018 年投资建设的辽宁生产基地，在 2019 年厂房大部分已转为固定资产。

##### 4、短期借款/长期借款

公司在报告期末的短期借款余额 22,840,315.44 元，较上年度末 640 万元增加 16,440,315.44 元，变动比例为 256.88%，主要原因为公司在 2019 年加大了债权融资，除工商银行增加授信额度外，还新增中国银行、广州银行的银行授信；长期借款则由于原长期借款到期日已不足 1 年调入短期借款，另新增中国银行长期借款。

##### 5、应付债券

公司于 2018 年获深交所批准非公开发行创新创业可转换公司债券，当年发行可转换公司债券面值总额 45,000,000.00 元，上期末的应付债券净额为 44,315,227.64 元，该可转换公司债券现已于本期

转股，期末应付债券余额为 0。

## 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	204,839,770.77	-	165,306,880.95	-	23.91%
营业成本	112,956,070.48	55.14%	89,493,546.95	54.14%	26.22%
毛利率	44.86%	-	45.86%	-	-
销售费用	23,053,670.99	11.25%	22,229,841.24	13.45%	3.71%
管理费用	18,305,000.65	8.94%	15,246,896.01	9.22%	20.06%
研发费用	13,228,284.25	6.46%	11,299,671.17	6.84%	17.07%
财务费用	2,057,540.88	1.00%	2,128,914.66	1.29%	-3.35%
信用减值损失	-9,593,065.26	-4.68%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-7,673,398.32	-4.64%	-
其他收益	866,400.00	0.42%	500,000.00	0.30%	73.28%
投资收益	-1,227,421.79	-0.60%	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	81,960.04	0.04%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	23,552,924.31	11.50%	16,096,536.20	9.74%	46.32%
营业外收入	2,100.00	-	2,598,699.62	1.57%	-99.92%
营业外支出	157,003.00	0.08%	192,922.61	0.12%	-18.62%
净利润	21,019,746.54	10.26%	17,179,851.79	10.39%	22.35%

#### 项目重大变动原因：

##### 1、营业收入

公司 2019 年度的营业收入为 20,484 万元，比上年度增加了 3,953 万元，变动比例为 23.91%，主要原因是：公司所在的环保行业持续获得国家政策支持，市场需求不断提高；公司凭借技术能力及综合实力中标大额订单，获得了大型国企和上市公司认可；公司在全国先后设立的 5 家子公司，在逐年发展当中，稳步占领当地市场，逐步扩大市场份额。公司在该细分领域有技术、团队优势，品牌效和影响力。

##### 2、营业成本

公司 2019 年度营业成本 11,296 万元，比上年度增加 2,346 万元，变动比例为 26.22%，主要原因为 2019 年度收入增长 23.91%，成本也对应增长，但由于 2019 年市场不锈钢、电子元器件价格呈上升态势，导致公司产品毛利率由 2018 年度的 45.86% 降至 2019 年度的 44.86%，故 2019 年度营业成本增长的幅度高于营业收入增长幅度。

##### 3、销售费用

公司 2019 年度销售费用 2,305 万元，比上年度增加 82 万元，变动比例为 3.71%，主要原因为公司在 2018 年末，将部分原归属于销售团队的工程技术人员剥离至设计研究院，令到销售人员数量下降，



且实施末位淘汰制，故 2019 年在应收上升 23.91% 的情况下，销售费用仅上升 3.71%。

#### 4、财务费用

公司 2019 年度的财务费用为 205 万，比上年度下降 7 万，变动比例为-3.35%，主要为银行贷款的利息支出，与上年度财务费用差异不大。

#### 5、其他收益

公司 2019 年度的其它收益为 86640 元，较 2018 年度增加 36640 元，增幅 73.28%，主要是收到研发费后补助、高新企业补贴、省重点领域合作研发补贴等政府补贴，公司收到政府补贴会因实际到账时间不同，而导致公司各年度其它收益不均衡。

#### 6、营业利润

公司 2019 年度营收增长 23.91%，毛利率略有下降，但销售费用仅增长 3.71%，管理费用及研发费用增幅均小于营收增长比例，故导致本期营业利润大幅增长 46.32%。

#### 7、营业外收入

公司 2019 年营业外收入大幅下降，主要是由于公司 2018 年取得了较多的政府一次性补贴，如高新企业奖励、新三板创新层奖励、瞪羚企业专项融资补助、中国第五届创新创业大赛奖金等，这些补贴均为非常态收入，而 2019 年仅获得稳岗补贴 0.21 万，故而造成 2019 年营业外收入大幅下降 99.9%。

## (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	204,338,513.26	164,889,693.14	23.92%
其他业务收入	501,257.51	417,187.81	20.15%
主营业务成本	112,820,804.98	89,465,040.17	26.11%
其他业务成本	135,265.50	28,506.78	374.5%

### 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%	
环保设备销售	179,480,731.10	87.62%	144,461,268.20	87.39%	24.24%
运维销售服务	25,359,039.67	12.38%	20,724,663.65	12.54%	22.36%
产品出口	-	-	120,949.10	0.07%	-100%
合计	204,839,770.77	100%	165,306,880.95	100%	23.91%

### 按区域分类分析：

适用  不适用

## (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	四川中喻环境治理有限公司	14,601,769.89	7.13%	否
2	中国瑞林工程技术股份有限公司	10,752,212.34	5.25%	否

3	重庆市环卫集团有限公司	10,268,861.02	5.01%	否
4	首创爱华（天津）市政环境工程有限公司	10,079,772.82	4.92%	否
5	瀚蓝信息技术有限公司	9,854,470.23	4.81%	否
合计		55,557,086.3	27.12%	-

#### (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	河北昊华盛意环保工程有限公司	6,757,330.59	7.73%	否
2	山东三科环境科技有限公司	3,734,930.33	4.27%	否
3	江西璞境环保科技有限公司	3,804,097.45	4.35%	否
4	青岛世泽工贸有限公司	2,928,164.43	3.35%	否
5	佛山市钿汇不锈钢有限公司	2,905,575.23	3.32%	否
合计		20,130,098.03	23.02%	-

2019 年全年采购额（不含税）87,468,034.25

### 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	5,616,991.56	-48,309,021.33	111.63%
投资活动产生的现金流量净额	-5,004,168.91	-10,248,567.11	51.17%
筹资活动产生的现金流量净额	7,908,756.61	46,081,503.89	82.84%

#### 现金流量分析：

公司在报告期内经营活动产生的现金净流量由 2018 年的-4830.90 万元，大幅转为净流入 562 万，较上年同期增长 111.6%，主要是 2019 年应收账款回收好于上年；投资活动产生的现金流量净额为 -5,004,168.91 元，比上年度增加 5,244,398.20 元，变动比例为 51.17%，主要原因为公司 2018 年在辽宁购置土地，建设辽宁生产基地，在 2019 年尚有少量投入，以及 2019 年山东紫科购置了自有写字楼并进行装修；2019 年筹资活动净流入 790.87 万，主要为公司向金融机构通过债权融资流入，而公司在 2018 年发行创新创业可转换公司债券 4500 万，导致 2019 年筹资活动产生的现金活动流量净额较上年同期大幅下降 82.84%。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司在子公司中的权益，具体如下：

##### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广东紫科环保设备有限公司	广东	广东	制造业	100.00		同一控制合并

山东紫科环保科技有限公司	山东	山东	制造业	100.00		新设成立
北京粤华紫科环保科技有限公司	北京	北京	制造业	80.00		新设成立
辽宁紫科环保科技有限公司	辽宁	辽宁	制造业	92.50		新设成立
安徽绿华紫科环保科技有限公司	安徽	安徽	制造业	51.00		新设成立

注：公司本年度对子公司辽宁紫科环保科技有限公司进行增资而其少数股东放弃同步增资，故公司对辽宁紫科的持股比例由上年末的 85.00%增加到本年末的 92.50%。

### 2. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019 年度			
	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京粤华紫科环保科技有限公司	20.00	-318,954.00		-69,881.75
辽宁紫科环保科技有限公司	7.50	-285,807.81		2,234,658.18
安徽绿华紫科环保科技有限公司	49.00	-493,218.20		1,459,075.35

### 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京粤华紫科环保科技有限公司	1,080,780.96	1,466,588.05	2,547,369.01	2,896,777.77		2,896,777.77
辽宁紫科环保科技有限公司	11,339,501.03	23,579,023.54	34,918,524.57	14,606,593.89		14,606,593.89
安徽绿华紫科环保科技有限公司	3,714,923.43	3,590,384.49	7,305,307.92	4,327,603.14		4,327,603.14

子公司名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京粤华紫科环保科技有限公司	3,048,852.17	-1,594,770.01	-1,594,770.01	170,465.39

辽宁紫科环保科技有限公司	6,490,466.14	-2,324,607.54	-2,324,607.54	-4,694,237.06
安徽绿华紫科环保科技有限公司	5,715,765.45	-1,006,567.76	-1,006,567.76	-351,304.81

## 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

### (五) 研发情况

#### 1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	13,228,284.25	11,299,671.17
研发支出占营业收入的比例	6.46%	6.84%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科以下	32	32
研发人员总计	37	41
研发人员占员工总量的比例	19.79%	14.24%

#### 3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	69	59
公司拥有的发明专利数量	1	1

#### 4. 研发项目情况：

报告期内，公司的研发支出为 13,228,284.25 元，占营业收入的 6.46%。公司目前拥有研发人员 41 名。2019 年研发支出较 2018 年增加 1,928,613.08 元，增长比例为 17.07%。

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

报告期末，公司已拥有 69 项自主知识产权。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

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

#### (一) 应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、(九)”、“三、(十一)”及“五、(二)”，截至2019年12月31日，紫科环保合并财务报表应收账款余额为258,188,346.09元，坏账准备余额为31,559,621.34元，应收账款净额为226,628,724.75元，应收账款净额占合并财务报表资产总额的61.09%。紫科环保以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别，并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。鉴于应收账款账面价值重大，应收账款减值测试涉及管理层的重大判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要程序如下：

- (1) 评估与测试了应收账款管理内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；
- (2) 采取抽样方法对应收账款余额进行函证，识别应收账款余额的准确性；
- (3) 结合公司与客户的历史合作及回款情况、客户的经营情况及业绩表现，分析管理层对客户信用风险特征判断的合理性，重新测算应收账款账龄明细表的准确性，并复核应收账款预期信用损失率的确认依据和计算过程；
- (4) 针对单项计提坏账的应收账款，我们通过获取法院相关判决结果、法律文件、公开渠道查询客户经营情况及访谈管理层等方式，复核单项计提坏账的原因及合理性；
- (5) 复核管理层对金额重大应收账款可收回性的判断，检查期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

#### (二) 主营业务收入确认

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、(二十六)”及“五、(三十)”，公司主要业务为销售环保设备及环保用品，公司将产品交付给购货方签收或需安装的设备安装完毕时确认收入，2019年度公司确认主营业务收入204,338,513.26元，占营业收入的99.76%。鉴于主营业务收入是2019年度合并财务报表的重要组成项目且是紫科环保的关键业绩指标，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对主营业务收入确认执行的主要程序如下：

- (1) 了解、评估并测试了紫科环保与收入确认有关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；
- (2) 选取样本检查2019年度主营业务收入确认的合同、出库单、运输单、验收单、发票等支持性文件，检查已确认收入的真实性；
- (3) 采取抽样方法，向客户函证2019年度的销售金额及年末应收账款余额、预收款项余额，识别收入确认金额的准确性；
- (4) 抽取2019年12月31日前后确认的大额主营业务收入，实行截止性测试，检查客户的签收单、验收单等支持性文件，评估主营业务收入是否在恰当的期间确认。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

## 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

### 其他说明：

（1）财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（以下统称新金融工具准则）。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A、新金融工具准则要求公司应根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务投资）、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同。

新金融工具准则具体政策详见“附注 三、（九）”和“附注 三、（三十）3”。

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见

“附注 三、（三十）3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）本公司 2019 年执行财务报表格式的会计政策，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，对 2018 年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	191,550,006.61		-191,550,006.61
应收票据		7,595,408.72	7,595,408.72
应收账款		183,954,597.89	183,954,597.89
应付票据及应付账款	37,969,911.50		-37,969,911.50
应付票据		13,085,900.36	13,085,900.36
应付账款		24,884,011.14	24,884,011.14

## 2、重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,127,149.36	18,127,149.36	
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	7,595,408.72		-7,595,408.72
应收账款	183,954,597.89	183,954,597.89	
应收款项融资		7,595,408.72	7,595,408.72
预付款项	12,562,059.57	12,562,059.57	
其他应收款	4,288,249.12	4,288,249.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,237,528.78	34,237,528.78	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	507,265.08	507,265.08	
流动资产合计	261,272,258.52	261,272,258.52	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	22,505,043.41	22,505,043.41	
在建工程	7,679,825.63	7,679,825.63	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,555,338.47	4,555,338.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	250,355.72	250,355.72	
递延所得税资产	5,642,970.43	5,642,970.43	
其他非流动资产	28,442.08	28,442.08	
非流动资产合计	40,661,975.74	40,661,975.74	
资产总计	301,934,234.26	301,934,234.26	
流动负债：			
短期借款	6,400,000.00	6,400,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,085,900.36	13,085,900.36	
应付账款	24,884,011.14	24,884,011.14	
预收款项	4,046,200.00	4,046,200.00	



应付职工薪酬	3,077,350.42	3,077,350.42	
应交税费	5,729,665.25	5,729,665.25	
其他应付款	1,548,514.91	901,639.91	-646,875.00
其中：应付利息	646,875.00		-646,875.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	59,611,642.08	58,964,767.08	-646,875.00
非流动负债：			
长期借款	5,740,000.00	5,740,000.00	
应付债券	44,315,227.64	44,962,102.64	646,875.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	2,017,296.27	2,017,296.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,072,523.91	52,719,398.91	646,875.00
负债合计	111,684,165.99	111,684,165.99	
所有者权益：			
股本	59,520,000.00	59,520,000.00	
其他权益工具	992,610.53	992,610.53	
资本公积	80,650,729.62	80,650,729.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,633,792.20	4,633,792.20	
一般风险准备			
未分配利润	39,967,186.50	39,967,186.50	
归属于母公司所有者权益	185,764,318.85	185,764,318.85	

合计			
少数股东权益	4,485,749.42	4,485,749.42	
所有者权益合计	190,250,068.27	190,250,068.27	
负债和所有者权益总计	301,934,234.26	301,934,234.26	

调整情况说明：

因执行新金融工具准则，公司将原列报在“应收票据”的期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票 7,595,408.72 元调整至“应收款项融资”列报，公司将原列报在“应付利息”中基于实际利率法计提的应付债券利息 646,875.00 元调整至“应付债券”列报。

母公司资产负债表

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,066,862.13	16,066,862.13	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,495,408.72		-7,495,408.72
应收账款	179,374,802.41	179,374,802.41	
应收款项融资		7,495,408.72	7,495,408.72
预付款项	14,045,341.04	14,045,341.04	
其他应收款	8,039,563.59	8,039,563.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	28,726,868.23	28,726,868.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	253,748,846.12	253,748,846.12	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	32,862,337.08	32,862,337.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,654,915.09	12,654,915.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	242,646.99	242,646.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,676,539.92	3,676,539.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	49,436,439.08	49,436,439.08	
资产总计	303,185,285.20	303,185,285.20	
流动负债：			
短期借款	6,400,000.00	6,400,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,085,900.36	13,085,900.36	
应付账款	28,230,272.34	28,230,272.34	
预收款项	2,620,689.55	2,620,689.55	
应付职工薪酬	1,480,226.69	1,480,226.69	
应交税费	4,722,883.79	4,722,883.79	
其他应付款	11,143,295.22	10,496,420.22	-646,875.00
其中：应付利息	646,875.00		-646,875.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	68,523,267.95	67,876,392.95	-646,875.00

非流动负债：			
长期借款	5,740,000.00	5,740,000.00	
应付债券	44,315,227.64	44,962,102.64	646,875.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	2,017,296.27	2,017,296.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,072,523.91	52,719,398.91	646,875.00
负债合计	120,595,791.86	120,595,791.86	
所有者权益：			
股本	59,520,000.00	59,520,000.00	
其他权益工具	992,610.53	992,610.53	
资本公积	75,738,960.78	75,738,960.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,633,792.20	4,633,792.20	
一般风险准备			
未分配利润	41,704,129.83	41,704,129.83	
所有者权益合计	182,589,493.34	182,589,493.34	
负债和所有者权益总计	303,185,285.20	303,185,285.20	

调整情况说明：

因执行新金融工具准则，公司将原列报在“应收票据”的期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票 7,495,408.72 元调整至“应收款项融资”列报，公司将原列报在“应付利息”中基于实际利率法计提的应付债券利息 646,875.00 元调整至“应付债券”列报。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （九） 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

## 三、 持续经营评价

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

## 四、 未来展望

### （一） 行业发展趋势

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

2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

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

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

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

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

《环境保护税法》及《环境保护税法实施细则》于 2018 年 1 月 1 日起正式施行，VOCs 污染物排放从收费转变为征税。税法规定了苯、甲苯、甲醛、酚类等 19 种挥发性有机物为应税污染物，并明确了污染当量核算标准和具体适用税额，随着对 VOCs 治理认识和管控水平的提高，环保税将发挥更大的作用。

生态环境部发布的《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》明确提出，到 2020 年，建立健全以改善环境空气质量为核心的 VOCs 污染防治管理体系，实施重点地区、重点行业 VOCs 污染减排，排放总量下降 10%以上。通过与 NOx 等污染物的协同控制，实现环境空气质量持续改善。为贯彻落实

生态环境部《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》等相关文件，中华环保联合会 VOCs 污染防治专业委员会联合德中环保咨询（GEP Research）对 VOCs 行业进行了深入研究并发布了《VOCs 治理及监测行业发展研究报告（2019）》，《报告》指出 VOCs 治理行业将延续高增长至 2028 年前后，未来十年 VOCs 治理市场潜力将增加 1,100 亿元左右，2028 年前后总规模近 1,600 亿元，发展空间广阔。公司所属行业属于政策驱动性，在持续的政策推动下，未来 VOCs 污染控制行业将进入快车道。公司的经营业绩将受到积极的影响。

## （二） 公司发展战略

公司坚持市场导向，技术主导的发展之路，长期致力于在废气、VOCs 处理及恶臭治理领域的一体化解决方案的研究与应用。公司以创造美好环境、服务社会为宗旨，致力于打造中国一流的环保企业。公司在人力资源开发、业务发展、项目模式发展、营运发展、融资等方面均制定了具体的发展战略。

## （三） 经营计划或目标

### 1、公司的整体发展战略

公司坚持市场导向，技术主导的发展之路，长期致力于在废气、VOCs 处理及恶臭治理领域的一体化解决方案的研究与应用。以创造美好环境、服务社会为宗旨，致力打造中国一流的环保企业。用心解决废气及恶臭难题，化解邻避效应，让空气更洁净。

公司计划在进一步巩固原有优势的同时，通过自主创新与产品研发，扩大公司的产业链，培育新的利润增长点，加强公共环境空气消毒业务板块的进一步拓展、实施。通过与国内外科研机构的紧密合作，增强自身的综合竞争力，努力开发和研究高效低耗能的环保产品。

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

### 2、具体的发展计划

#### （1）人力资源开发计划

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

#### （2）业务发展计划

公司经过 18 年的深耕发展，在细分领域取得了一定优势，不仅保持了在传统工业领域的市场份额、同时大幅提升了在市政领域的市场占有率。未来公司将逐步扩大行业优势，重点聚焦优势领域并积极拓展未来发展空间较大的市政领域，如：污水除臭、污泥干化、垃圾焚烧发电、垃圾填埋、餐厨垃圾等。

#### （3）项目模式发展计划

依托现有的行业及技术优势，公司大力推行项目定制化服务，由于不同客户对产品的应用领域范围、实施环境、性能指标等有不同的要求，因此，公司的产品多为非标准化产品，需根据国家标准和客户所在地相关环保标准、基础设施状况、废气类型（成份和浓度）、废气排放量、投资预算等情况定制化生产。

目前公司所生产的环保设备已具备标准化、模块化、一体化的特点，根据产品实现的功能和服务内容的不同，未来主要拓展方向将往智能环保设备、配套耗材的销售及运维服务方向逐步迈进，培育新的利润增长点。

#### （4）营运发展计划

利用公司的研发优势，计划拓展公共环境空气净化模块的开发。加大力度培养第三方运营队伍，为

后续运营维护业务奠定基础，开拓配套的耗材销售，建立高粘度的运营模式。

#### （5）营销网络发展计划

紧跟政策，紧抓热点区域，深耕在珠三角、长三角、京津冀的布局。并利用设备加工基地地理优势，降低生产及运输成本，提升产品质量。聚焦行业、重点突破，由经验丰富的营销团队和技术团队开拓市场，利用行业及技术优势为客户提供更全面的一体化服务。

#### （6）开展设备租赁计划

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

#### （7）融资计划

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

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

### （四） 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素。

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

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

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

#### 一、股权集中的风险

公司控股股东及实际控制人为李云飞先生和李木子女士，二人直接或间接共同控制公司 50.16% 的股份，李云飞先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，李木子女士在公司担任董事、副总经理兼董事会秘书。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

#### 二、公司治理风险

有限公司阶段，公司规范治理意识不强，法人治理结构不完善，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在部分不规范的情形。有限公司整体变更为股份公司后已有四年多，公司已制定了完备的公司章程、“三会”议事规则、关联交易决策制度等创新层必备的九大管理制度以及其他相关的管理制度，已建立了严格的内控制度体系，完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高，并积累了丰富的实践运作经验，公司管理层对相关制度的已有较深的理解，并能较快的适应市场发展。因此，公司未来经营中因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险已消除。

#### 三、应收账款回收风险

随着公司产销规模扩大，工程项目周期长导致应收账款收款周期较长；由于部分工程类项目前期需

垫付资金，如项目因验收不合格，导致无法收回全部应收账款，将对公司的经营情况产生影响。

#### 四、应收账款增长较快风险

公司 2019 年末比 2018 年末增加了应收账款账面价值 42,674,126.86 元，增长 23.20%，2019 年末应收账款账面价值 226,628,724.75 元占总资产比例为 61.09%，占净资产的比例为 88.57%，公司应收账款增长较快，如果出现应收账款无法全部回收的情况，将会对公司的经营情况产生重大影响。

#### 五、核心技术人员流失的风险

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

## (二) 报告期内新增的风险因素

无



## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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） 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
李云飞、李莉	为公司向中国 银行广州东山 支行申请授信 提供保证担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年6月6日
李云飞、李莉	为公司向中国 信托商业银行 股份有限公司 广州分行申请 授信提供保证 担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年7月11日
李云飞、李莉	为公司向广州 银行广州分行 申请授信提供 保证担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年8月30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：**

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

**(二) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年5月31日	2022年1月22日	发行	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

**1、关于避免同业竞争的承诺**

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

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

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

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

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

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

**2、关于规范和减少关联交易的承诺函，具体内容如下：**

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

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

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

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

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

### 3、关联方资金占用和对关联方的担保情况

#### (1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款的情况

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

#### (2) 为关联方担保情况

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

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

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

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	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
房产	固定资产	抵押	12,879,394.74	3.47%	公司名下广州开发区开创大道 2707 号 702-707 房产做为抵押，与中国工商银行股份有限公司广州工业大道支行签订《最高额抵押合同》（合同编号工业支行 2017 年最高抵字第 192 号），最高贷款金额 18,231,900.00 元。
总计	-	-	12,879,394.74	3.47%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	24,126,171	40.53%	6,923,076	31,049,247	46.73%
	其中：控股股东、实际控制人	4,211,286	7.08%	-1,000	4,210,286	6.34%
	董事、监事、高管	5,558,643	9.34%	-784,442	4,774,201	7.19%
	核心员工	4,541,339	7.63%	-1,000	4,540,339	6.83%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,393,829	59.47%	0	35,393,829	53.27%
	其中：控股股东、实际控制人	25,470,500	42.79%	0	25,470,500	38.33%
	董事、监事、高管	29,512,577	49.58%	-2,350,328	27,162,249	40.88%
	核心员工	26,460,661	44.46%	0	26,460,661	39.82%
总股本		59,520,000	-	6,923,076	66,443,076	-
普通股股东人数		23				

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李云飞	24,208,786	-	24,208,786	36.44%	20,000,000	4,208,786
2	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨创投股权投资企业（有限合伙）	-	6,923,076	6,923,076	10.42%	-	6,923,076
3	何盈漫	6,218,780	-3,000	6,215,780	9.36%	4,665,585	1,550,195
4	李木子	5,473,000	-1,000	5,472,000	8.24%	5,470,500	1,500
5	宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）	5,000,000	-	5,000,000	7.53%	-	5,000,000
6	宜昌启迪瑞东	5,000,000	-	5,000,000	7.53%	-	5,000,000

	生态环保产业投资中心（有限合伙）						
7	广州紫创投资中心（有限合伙）	3,619,000	27,000	3,646,000	5.49%	1,215,667	2,430,333
8	潘少苹	3,133,770	-	3,133,770	4.72%	2,350,328	783,442
9	北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	3.01%	-	2,000,000
10	广东粤财创业投资有限公司	1,320,000	-	1,320,000	1.99%	-	1,320,000
	<b>合计</b>	<b>55,973,336</b>	<b>6,946,076</b>	<b>62,919,412</b>	<b>94.73%</b>	<b>33,702,080</b>	<b>29,217,332</b>

前十名股东间相互关系说明：李云飞与股东李木子系父女关系，股东李木子持有另一股东紫创投资82.18%的股权，除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

截至本报告期截止日，李云飞直接持有公司 24,208,786 股，占公司 36.44% 的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,472,000 股，占公司 8.24% 的股份，并作为紫创投资的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 5.49% 的股份。李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 50.16% 的股份，系本公司共同的实际控制人。

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

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至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
2017年第一次发行	2017年6月14日	60,000,000.00	140.60	否			已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

<p>1、公司 2017 年募集资金使用的用途： 向控股子公司增资，偿还银行贷款及补充流动资金。</p> <p>2、公司募集资金使用情况： 根据公司于 2017 年 5 月 26 日披露的《股票发行方案》，募集资金用途为首先用于向控股子公司增资，偿还银行贷款及补充流动资金。</p> <p>报告期内，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。</p>
---

### 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

#### (一) 基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	期初数量	期末数量	期限	转股价格
121003	紫科转 S1	450,000	0	2 年	6.50

#### 转股价格的历次调整或者修正情况：

<p>公司于 2019 年 2 月 15 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正“紫科转 S1”可转换公司债券转股价格的议案》，“紫科转 S1”债券初始转股价格由 7.50 元/股向下修正</p>
--

为 6.50 元/股，修正后的转股价格不低于该次股东大会召开前公司最近一期经审计的每股净资产值。

## (二) 前十名可转换债券持有人

单位：股

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

## (三) 转股情况

适用 不适用

公司于 2019 年 3 月 20 日收到深交所发送的“紫科转 S1”债券转股有效申报数据，本期债券持有人深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）（以下简称“达晨创通”）申请将所持 450,000 张“紫科转 S1”可转债全部转股。公司委托主办券商申万宏源向全国股转系统申请办理转股，2019 年 3 月 25 日，全国股转系统受理“紫科转 S1”可转换公司债券转股申请材料，并于 2019 年 4 月 2 日向公司和中国结算出具《关于广州紫科环保科技股份有限公司可转换公司债券转股登记的函》（股转系统函〔2019〕1043 号）。

根据《创新创业公司可转债转股登记业务指南》（中国结算北京分公司）及相关监管规定，公司向深交所申请注销“紫科转 S1”债券，注销数量为 450,000 张，注销后债券存续规模为 0 元，本期债券已于 2019 年 4 月 17 日完成注销。自 2019 年 4 月 19 日起，公司发行的“紫科转 S1”可转换公司债券（债券代码：121003）将在深交所摘牌，可转换公司债券认购人深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）于 2019 年 5 月 8 日完成可转换债券转股登记。

## (四) 赎回和回售情况

适用 不适用

## (五) 契约条款履行情况

适用 不适用

## (六) 其他事项

无

## 五、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	信用贷款	广州银行 广州分行	流贷	3,000,000.00	2019 年 9 月 30 日	2020 年 9 月 30 日	6.25



2	抵押贷款	工商银行 广州工业 大道支行	流贷	12,660,000.00	2019年5月7日	2021年5月7日	5.505
3	信用贷款	中国银行 广州东山 支行	流贷	10,000,000.00	2019年9月30日	2021年6月26日	4.80
合计	-	-	-	25,660,000.00	-	-	-

## 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

## 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		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
李云飞	董事长	男	1962年10月	大专	2019年1月23日	2022年1月22日	是
李木子	董事	女	1989年1月	硕士	2019年1月23日	2022年1月22日	是
周永毅	董事	男	1980年7月	本科	2019年1月23日	2022年1月22日	是
汤兴明	董事	男	1967年8月	大专	2019年1月23日	2022年1月22日	是
王明炜	董事	男	1985年2月	硕士	2019年1月23日	2022年1月22日	否
武家水	监事会主席	男	1956年2月	硕士	2019年1月23日	2022年1月22日	否
刘阳	监事	男	1985年6月	硕士	2019年6月24日	2022年1月22日	否
廖康维	监事	男	1981年9月	大专	2019年1月23日	2022年1月22日	是
杨波	财务负责人	男	1972年11月	大专	2019年1月23日	2022年1月22日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李云飞	董事长	24,208,786	0	24,208,786	36.44%	0
李木子	董事	5,473,000	-1,000	5,472,000	8.24%	0
武家水	监事会主席	935,450	0	935,450	1.41%	0
周永毅	董事	751,282	0	751,282	1.13%	0
汤兴明	董事	568,932	0	568,932	0.86%	0
王明炜	董事	0	0	0	-	0
刘阳	监事	0	0	0	-	0
廖康维	监事	0	0	0	-	0
杨波	财务负责人	0	0	0	-	0
合计	-	31,937,450	-1,000	31,936,450	48.08%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
潘少苹	监事	离任		辞职
刘阳		新任	监事	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

刘阳，2011年6月暨南大学硕士研究生毕业，2011.7-2013.10任湖南证监局副主任科员，2013.11-2015.8任湖南省财政厅历任副主任科员、主任科员；2015.8-2017.5任湖南高新创投健康养老基金管理有限公司投资经理；2017.6-至今任深圳市达晨财智创业投资管理有限公司投资副总监。

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	34	37
生产人员	90	108
销售人员	39	33
技术人员	75	94
财务人员	16	16
员工总计	254	288

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	11
本科	71	96
专科	70	80
专科以下	105	101
员工总计	254	288

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动

报告期末，公司人员增加主要系生产人员和中层技术人员增加所致。

#### 2、人才引进、培训、招聘

公司十分重视人才引进、培训及招聘，报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展；另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业长久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训专业化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务和技术培训等全方位培训，管理人员不定期外出培训。同时 公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，团队活动，不断提高公司员工的，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

#### 3、薪酬政策

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

4、无需要由公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

### 三、报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

√环境治理公司 □医药制造公司 □软件和信息技术服务公司  
□计算机、通信和其他电子设备制造公司 □专业技术服务公司 □互联网和相关服务公司  
□零售公司 □农林牧渔公司 □教育公司 □影视公司 □化工公司 □不适用

### 一、 宏观政策

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

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

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

2015 年修订的《大气污染防治》将挥发性有机污染物控制列入法律条文。

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

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

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

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

《环境保护税法》及《环境保护税法实施细则》于 2018 年 1 月 1 日起正式施行，VOCs 污染物排放从收费转变为征税。税法规定了苯、甲苯、甲醛、酚类等 19 种挥发性有机物为应税污染物，并明确了污染当量核算标准和具体适用税额，随着对 VOCs 治理认识和管控水平的提高，环保税将发挥更大的作用。

生态环境部发布的《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》明确提出，到 2020 年，建立健全以改善环境空气质量为核心的 VOCs 污染防治管理体系，实施重点地区、重点行业 VOCs 污染减排，排放总量下降 10%以上。通过与 NOx 等污染物的协同控制，实现环境空气质量持续改善。为贯彻落实生态环境部《“十三五”挥发性有机物污染防治工作方案》等相关文件，中华环保联合会 VOCs 污染防治专业委员会联合德中环保咨询（GEP Research）对 VOCs 行业进行了深入研究并发布了《VOCs 治理及监测行业发展研究报告（2019）》，《报告》指出 VOCs 治理行业将延续高增长至 2028 年前后，未

来十年 VOCs 治理市场潜力将增加 1,100 亿元左右，2028 年前后总规模近 1,600 亿元，发展空间广阔。

《重点行业挥发性有机物综合治理方案》提出到 2020 年，建立健全 VOCs 污染防治管理体系，重点区域、重点行业 VOCs 治理取得明显成效，完成“十三五”规划确定的 VOCs 排放量下降 10% 的目标任务，协同控制温室气体排放，推动环境空气质量持续改善。

## 二、 行业标准与资质

行业标准：大气污染环境标准：《环境空气质量标准》 GB3095—2012），《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996），各行业的大气固定源污染物排放标准；各行业大气移动源污染物排放标准；《中华人民共和国恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993），《城镇污水处理厂污染物综合排放标准》（GB18918-2002），《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014)，《生活垃圾填埋场污染控制标准》（GB16889-2008），《制药工业大气污染物排放标准》（GB 37823-2019）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）等。

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

### （一） 行业标准情况

序号	行业标准类别	制定单位	重点内容	公司达标情况
1	国家环境污染物排放（控制）标准	中华人民共和国生态环境部	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996	达标
2	国家环境污染物排放（控制）标准	中华人民共和国生态环境部	《中华人民共和国恶臭污染物排放标准》 GB14554-1993	达标
3	国家环境污染物排放（控制）标准	中华人民共和国生态环境部	《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019	达标

### （二） 业务资质情况

序号	许可证名称	编号	发证单位	取得主体	资质等级或许可范围	有效期
1	环保工程资质证书	D344017975	广州市住房和城乡建设局	广州紫科环保科技有限公司	专业承包二级	2021-01-01
2	建筑机电安装工程专业资质证书	D344017975	广州市住房和城乡建设局	广州紫科环保科技有限公司	专业承包三级	2021-01-01
3	广东省环境	粤环协证 931 号	广东省环	广州紫科	废气甲级	2023-02-01

	污染治理能力评价证书		环境保护产业协会	环保科技股份有限公司		
4	安全生产标准化证书	粤 AQBQTIII201502696	广州市安全生产协会	广州紫科环保科技股份有限公司	三级	2020年3月已完成延期，延期证明未显示有效期
5	职业健康安全管理体系认证证书	0070019S51318R1M	中鉴认证有限责任公司	广州紫科环保科技股份有限公司	环境保护设备设施的运行维护；废气及恶臭治理技术咨询及相关管理活动	2021-03-11
6	知识产权管理体系认证证书	18119IP6537R0M	中规（北京）认证有限公司	广州紫科环保科技股份有限公司	废气处理设备的研发、生产（委外）、销售，上述过程相关采购的知识产权管理	2022-12-27

### 三、 主要技术或工艺

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

报告期内，公司使用的主要技术或工艺情况如下：

序号	主要技术名称	技术原理	日处理能力(吨)
1	碱洗+水洗+复合光催化+活性炭吸附	化学洗涤预处理，光催化降解 VOCs，炭吸附浓度处理 VOCs 及除臭	
2	酸洗+碱洗+生物滤池	化学洗涤预处理，微生物除臭	
3	预过滤+RTO	过滤预处理，高温蓄热氧化	

#### 四、 环境治理技术服务分析

适用 不适用

#### 五、 环境治理设备销售业务分析

适用 不适用

#### 六、 环境治理工程类业务分析

适用 不适用

#### 七、 环境治理运营类业务分析

适用 不适用

#### 八、 PPP 项目分析

适用 不适用

#### 九、 细分行业披露要求

##### (一) 水污染治理业务

适用 不适用

##### (二) 大气污染治理业务

适用 不适用

##### 1. 按污染气体类型列示:

单位：万元

按污染气体类型列示	2019 年收入金额	2019 年收入占比 (%)	同比增长比例 (%)
环保设备销售	179,480,731.10	87.62%	24.24%
运维销售服务	25,359,039.67	12.38%	21.65%
合计	204,839,770.77	100%	-

##### (三) 固体废物治理业务

##### 1. 固体废物治理业务收入分析

适用 不适用

##### 2. 固体废物治理并发电业务情况分析

适用 不适用

##### (四) 危险废物治理业务

适用 不适用



## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

##### 4、 公司章程的修改情况

2019年6月6日公司董事会及2019年6月24日公司股东会审议通过章程修改议案内容：鉴于公司经过二次股份增发债转股引起的股份变份，公司发起人股份数及股份比例都有变化，拟将《公司章程》“第十五七条 公司现股份总数为 注册资本修订为 6644.3076 万股；第十七条中的股份总数修订为 6644.3076 万股。

#### (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	10	第一届董事会第二十七次会议：审议通过《关于公司第二届董事

	<p>会董事提名人选的议案》、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第一次会议：审议通过《选举李云飞为公司董事长的议案》、《关于聘任李云飞为公司总经理的议案》、《关于聘任李木子为公司副总经理的议案》、《关于聘任汤兴明为公司副总经理的议案》、《关于聘任周永毅为公司副总经理的议案》、《关于聘任李木子为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任杨波为公司财务负责人的议案》；</p> <p>第二届董事会第二次会议：审议通过《关于向下修正“紫科转 S1”可转换公司债券转股价格的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第三次会议：审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度权益分派方案&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于提议召开公司 2018 年度股东大会的议案》、《关于重要会计政策变更的议案》；</p> <p>第二届董事会第四次会议：审议通过《公司 2019 年第一季度报告》；</p> <p>第二届董事会第五次会议：审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于公司拟向中国银行广州东山支行申请综合授信并由控股股东及其配偶提供保证担保的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第六次会议：审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于公司向中国信托商业银行股份有限公司广州分行申请综合授信并由控股股东及其配偶提供保证担保的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第七次会议：审议通过《关于&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于公司向广州银行股份有限公司广州分行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于终止向全国中小企业股份转让系统申请摘牌的议案》、《关于召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第八次会议：审议通过《关于&lt;公司 2019 年第三季度报告&gt;的议案》；</p> <p>第二届董事会第九次会议：审议通过《关于审议公司&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》、《关于提名公司独立董事的议案》、《关于变更公司会计师事务所的议案》、《关于审议&lt;公司章程修正案&gt;的议案》、《关于审议&lt;董事会议事规则修正案&gt;的议案》、</p>
--	---

		《关于召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	7	<p>第一届监事会第十次会议：审议通过《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；</p> <p>第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》；</p> <p>第二届监事会第二次会议：审议通过《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度权益分派方案&gt;的议案》、《关于重要会计政策变更的议案》；</p> <p>第二届监事会第三次会议：审议通过《公司 2019 年第一季度报告》；</p> <p>第二届监事会第四次会议：审议通过《关于更换公司第二届监事会非职工代表监事成员的议案》；</p> <p>第二届监事会第五次会议：审议通过《关于&lt;2019 年半年度报告&gt;的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>第二届监事会第六次会议：审议通过《关于&lt;公司 2019 年第三季度报告&gt;的议案》。</p>
股东大会	6	<p>2019 年第一次临时股东大会：审议通过《关于公司第二届董事会董事提名人选的议案》、《关于公司第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》；</p> <p>2019 年第二次临时股东大会：审议通过《关于向下修正“紫科转 S1”可转换公司债券转股价格的议案》；</p> <p>2018 年年度股东大会：审议通过《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度权益分派方案&gt;的议案》、《关于&lt;募集资金年度存放与使用情况的专项报告&gt;的议案》；</p> <p>2019 年第三次临时股东大会：审议通过《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于公司向中国银行广州东山支行申请综合授信并由控股股东及其配偶提供保证担保的议案》、《关于更换公司第二届监事会非职工代表监事成员的议案》。</p> <p>2019 年第四次临时股东大会：审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票终止挂牌相关事宜的议案》、《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于公司向中国信托商业银行股份有限公司广州分行申请综合授信并由控股股东及其配偶提供保证担保的议案》；</p> <p>2019 年第五次临时股东大会：审议通过《关于公司向广州银行股份有限公司广州分行申请授信额度暨关联担保的议案》、《关于终止向全国中小企业股份转让系统申请摘牌的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### (三) 公司治理改进情况

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

### (四) 投资者关系管理情况

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

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

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

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

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### (一) 内部控制制度建设情况

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

#### (二) 董事会关于内部控制的说明

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

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

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

##### 3、关于风险控制体系

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

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	华兴所（2020）审字 GD—149 号
审计机构名称	华兴会计机构事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼
审计报告日期	2020 年 04 月 29 日
注册会计师姓名	周济平、王军
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	200,000.00

审计报告正文：

### 审 计 报 告

华兴所（2020）审字GD—149号

广州紫科环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州紫科环保科技股份有限公司公司（以下简称“紫科环保”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫科环保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，我们独立于紫科环保，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

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

#### （一）应收账款坏账准备

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、（九）”、“三、（十一）”及“五、（二）”，截至2019年12月31日，紫科环保合并财务报表应收账款余额为258,188,346.09元，坏账准备余额为31,559,621.34元，应收账款净额为226,628,724.75元，应收账款净额占合并财务报表资产总额的61.09%。紫科环保以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别，并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。鉴于应收账款账面价值重大，应收账款减值测试涉及管理层的重大判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要程序如下：

- （1）评估与测试了应收账款管理内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）采取抽样方法对应收账款余额进行函证，识别应收账款余额的准确性；
- （3）结合公司与客户的历史合作及回款情况、客户的经营情况及业绩表现，分析管理层对客户信用风险特征判断的合理性，重新测算应收账款账龄明细表的准确性，并复核应收账款预期信用损失率的确认依据和计算过程；
- （4）针对单项计提坏账的应收账款，我们通过获取法院相关判决结果、法律文件、公开渠道查询客户经营情况及访谈管理层等方式，复核单项计提坏账的原因及合理性；
- （5）复核管理层对金额重大应收账款可收回性的判断，检查期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

#### （二）主营业务收入确认

##### 1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、(二十六)”及“五、(三十)”，公司主要业务为销售环保设备及环保用品，公司将产品交付给购货方签收或需安装的设备安装完毕时确认收入，2019年度公司确认主营业务收入204,338,513.26元，占营业收入的99.76%。鉴于主营业务收入是2019年度合并财务报表的重要组成部分且是紫科环保的关键业绩指标，我们将主营业务收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对主营业务收入确认执行的主要程序如下：

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

(2) 选取样本检查2019年度主营业务收入确认的合同、出库单、运输单、验收单、发票等支持性文件，检查已确认收入的真实性；

(3) 采取抽样方法，向客户函证2019年度的销售金额及年末应收账款余额、预收款项余额，识别收入确认金额的准确性；

(4) 抽取2019年12月31日前后确认的大额主营业务收入，实行截止性测试，检查客户的签收单、验收单等支持性文件，评估主营业务收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

紫科环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括紫科环保2019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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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



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

治理层负责监督紫科环保的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就紫科环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审

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。

华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国福州市

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、（一）	36,476,084.68	18,127,149.36
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-

应收票据		-	7,595,408.72
应收账款	附注五、（二）	226,628,724.75	183,954,597.89
应收款项融资	附注五、（三）	6,968,467.75	-
预付款项	附注五、（四）	14,391,835.39	12,562,059.57
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	附注五、（五）	6,336,775.21	4,288,249.12
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五、（六）	27,923,185.32	34,237,528.78
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	附注五、（七）	695,800.54	507,265.08
<b>流动资产合计</b>		<b>319,420,873.64</b>	<b>261,272,258.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	附注五、（八）	31,947,592.21	22,505,043.41
在建工程	附注五、（九）	6,938,840.33	7,679,825.63
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	附注五、（十）	4,519,503.79	4,555,338.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	附注五、（十一）	187,212.91	250,355.72
递延所得税资产	附注五、（十二）	7,687,290.45	5,642,970.43
其他非流动资产	附注五、（十三）	245,761.47	28,442.08
<b>非流动资产合计</b>		<b>51,526,201.16</b>	<b>40,661,975.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>370,947,074.80</b>	<b>301,934,234.26</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、（十四）	22,840,315.44	6,400,000.00

向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	附注五、（十五）	36,588,861.57	13,085,900.36
应付账款	附注五、（十六）	29,071,372.77	24,884,011.14
预收款项	附注五、（十七）	717,250.00	4,046,200.00
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	附注五、（十八）	2,669,751.61	3,077,350.42
应交税费	附注五、（十九）	9,257,818.91	5,729,665.25
其他应付款	附注五、（二十）	648,324.33	1,548,514.91
其中：应付利息		-	646,875.00
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	附注五、（二十一）	6,752,681.50	840,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>108,546,376.13</b>	<b>59,611,642.08</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	附注五、（二十二）	3,505,168.50	5,740,000.00
应付债券	附注五、（二十三）	-	44,315,227.64
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	附注五、（二十四）	3,029,438.84	2,017,296.27
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,534,607.34</b>	<b>52,072,523.91</b>
<b>负债合计</b>		<b>115,080,983.47</b>	<b>111,684,165.99</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、（二十五）	66,443,076.00	59,520,000.00
其他权益工具	附注五、（二十六）	-	992,610.53

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五、(二十七)	119,080,458.30	80,650,729.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注五、(二十八)	7,017,674.77	4,633,792.20
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五、(二十九)	59,701,030.48	39,967,186.50
归属于母公司所有者权益合计		252,242,239.55	185,764,318.85
少数股东权益		3,623,851.78	4,485,749.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>255,866,091.33</b>	<b>190,250,068.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>370,947,074.80</b>	<b>301,934,234.26</b>

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		34,823,328.15	16,066,862.13
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	7,495,408.72
应收账款	附注十四、(一)	225,659,854.07	179,374,802.41
应收款项融资		6,588,467.75	-
预付款项		15,416,984.95	14,045,341.04
其他应收款	附注十四、(二)	13,770,169.94	8,039,563.59
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		20,955,651.21	28,726,868.23
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>317,214,456.07</b>	<b>253,748,846.12</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-

可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注十四、（三）	39,842,337.08	32,862,337.08
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		12,413,781.59	12,654,915.09
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		294,084.35	242,646.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		15,916.91	-
递延所得税资产		5,174,106.88	3,676,539.92
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>57,740,226.81</b>	<b>49,436,439.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>374,954,682.88</b>	<b>303,185,285.20</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,840,315.44	6,400,000.00
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		36,588,861.57	28,230,272.34
应付账款		25,198,850.69	13,085,900.36
预收款项		614,000.00	2,620,689.55
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,260,524.05	1,480,226.69
应交税费		8,732,830.31	4,722,883.79
其他应付款		15,407,416.43	11,143,295.22
其中：应付利息		-	646,875.00
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		6,752,681.50	840,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>117,395,479.99</b>	<b>68,523,267.95</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,505,168.50	5,740,000.00

应付债券		-	44,315,227.64
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		3,029,438.84	2,017,296.27
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		6,534,607.34	52,072,523.91
<b>负债合计</b>		123,930,087.33	120,595,791.86
<b>所有者权益：</b>			
股本		66,443,076.00	59,520,000.00
其他权益工具		-	992,610.53
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		114,404,771.83	75,738,960.78
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,017,674.77	4,633,792.20
一般风险准备		-	-
未分配利润		63,159,072.95	41,704,129.83
<b>所有者权益合计</b>		251,024,595.55	182,589,493.34
<b>负债和所有者权益合计</b>		374,954,682.88	303,185,285.20

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		204,839,770.77	165,306,880.95
其中：营业收入	附注五、 (三十)	204,839,770.77	165,306,880.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		171,414,719.45	142,036,946.43
其中：营业成本	附注五、 (三十)	112,956,070.48	89,493,546.95
利息支出		-	-

手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	附注五、 (三十一)	1,814,152.20	1,638,076.40
销售费用	附注五、 (三十二)	23,053,670.99	22,229,841.24
管理费用	附注五、 (三十三)	18,305,000.65	15,246,896.01
研发费用	附注五、 (三十四)	13,228,284.25	11,299,671.17
财务费用	附注五、 (三十五)	2,057,540.88	2,128,914.66
其中：利息费用		1,853,694.89	1,863,277.07
利息收入		69,118.07	244,724.85
加：其他收益	附注五、 (三十六)	866,400.00	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、 (三十七)	-1,227,421.79	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,227,421.79	-
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）	附注五、 (三十八)	-9,593,065.26	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、 (三十九)	-	-7,673,398.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、 (四十)	81,960.04	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>23,552,924.31</b>	<b>16,096,536.20</b>
加：营业外收入	附注五、 (四十一)	2,100.00	2,598,699.62
减：营业外支出	附注五、 (四十二)	157,003.00	192,922.61
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>23,398,021.31</b>	<b>18,502,313.21</b>
减：所得税费用	附注五、 (四十三)	2,378,274.77	1,322,461.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>21,019,746.54</b>	<b>17,179,851.79</b>



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）		21,019,746.54	17,179,851.79
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）		-1,097,980.01	-1,220,096.05
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		22,117,726.55	18,399,947.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		21,019,746.54	17,179,851.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		22,117,726.55	18,399,947.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,097,980.01	-1,220,096.05
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			0.31
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.31

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	附注十四、 (四)	199,514,951.14	156,122,122.01
减：营业成本	附注十四、 (四)	116,141,441.81	84,945,319.87
税金及附加		1,400,644.48	1,145,085.92
销售费用		20,278,315.72	16,638,557.83
管理费用		11,613,997.97	8,766,388.97
研发费用		11,772,651.60	10,379,549.90
财务费用		2,048,864.61	2,124,232.87
其中：利息费用		1,853,694.89	1,863,277.07
利息收入		65,613.76	235,310.08
加：其他收益		866,400.00	500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,096,021.79	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-9,444,949.53	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-7,523,770.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,954.51	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		26,671,418.14	25,099,216.08
加：营业外收入		2,100.00	2,496,838.00
减：营业外支出		111,700.00	192,922.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,561,818.14	27,403,131.47
减：所得税费用		2,722,992.45	2,960,438.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,838,825.69	24,442,692.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,838,825.69	24,442,692.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>23,838,825.69</b>	<b>24,442,692.59</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		142,436,163.01	98,189,800.87
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		503,374.55	184,098.93
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、 （四十四）.1	13,532,663.07	13,541,233.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>156,472,200.63</b>	<b>111,915,133.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		60,076,312.34	81,755,393.57
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		28,533,518.92	25,292,026.63
支付的各项税费		14,671,037.37	15,147,951.05
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 (四十四).2	47,574,340.44	38,028,783.21
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>150,855,209.07</b>	<b>160,224,154.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,616,991.56</b>	<b>-48,309,021.33</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>163,000.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,167,168.91	10,248,567.11
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,167,168.91</b>	<b>10,248,567.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,004,168.91</b>	<b>-10,248,567.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	2,199,112.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	2,199,112.00
取得借款收到的现金		34,000,431.30	19,800,000.00
发行债券收到的现金		-	44,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五、 (四十四).3	10,751,682.18	10,045,663.06
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>44,752,113.48</b>	<b>76,544,775.06</b>
偿还债务支付的现金		13,935,559.90	20,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,338,220.99	936,865.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	附注五、 (四十四).4	20,569,575.98	8,706,405.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>36,843,356.87</b>	<b>30,463,271.17</b>

筹资活动产生的现金流量净额		7,908,756.61	46,081,503.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.21	-
五、现金及现金等价物净增加额		8,521,579.47	-12,476,084.55
加：期初现金及现金等价物余额		12,511,681.37	24,987,765.92
六、期末现金及现金等价物余额		21,033,260.84	12,511,681.37

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娟

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		136,625,086.26	89,281,913.72
收到的税费返还		-	184,098.93
收到其他与经营活动有关的现金		25,329,681.66	36,121,866.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		161,954,767.92	125,587,879.21
购买商品、接受劳务支付的现金		75,762,346.19	97,610,553.33
支付给职工以及为职工支付的现金		14,020,533.15	12,055,114.08
支付的各项税费		11,997,118.58	11,518,146.12
支付其他与经营活动有关的现金		51,949,636.85	47,117,472.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		153,729,634.77	168,301,285.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,225,133.15	-42,713,406.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,000.00	--
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		138,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,779.80	236,551.56
投资支付的现金		6,980,000.00	10,480,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,342,779.80	10,716,551.56
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,204,779.80	-10,716,551.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		34,000,431.30	19,800,000.00
发行债券收到的现金		-	44,500,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		10,751,682.18	10,045,663.06
<b>筹资活动现金流入小计</b>		44,752,113.48	74,345,663.06
偿还债务支付的现金		13,935,559.90	20,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,338,220.99	936,865.79
支付其他与筹资活动有关的现金		20,569,575.98	8,206,405.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		36,843,356.87	29,963,271.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,908,756.61	44,382,391.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		8,929,109.96	-9,047,566.32
加：期初现金及现金等价物余额		10,451,394.14	19,498,960.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,380,504.10	10,451,394.14

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

## (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	59,520,000.00	-	-	992,610.53	80,650,729.62	-	-	-	4,633,792.20	-	39,967,186.50	4,485,749.42	190,250,068.27
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	992,610.53	80,650,729.62	-	-	-	4,633,792.20	-	39,967,186.50	4,485,749.42	190,250,068.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,429,728.68	-	-	-	2,383,882.57	-	19,733,843.98	-861,897.64	65,616,023.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,117,726.55	-1,097,980.01	21,019,746.54
（二）所有者投入和减少资本	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,429,728.68	-	-	-	-	-	-	236,082.37	44,596,276.52
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,665,811.05	-	-	-	-	-	-	-	44,596,276.52

3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-236,082.37	-	-	-	-	-	-	236,082.37	-
(三)利润分配	-	-	-	-		-	-	-	2,383,882.57	-	-2,383,882.57	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	-	2,383,882.57	-	-2,383,882.57	-	-
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	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>66,443,076.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>119,080,458.30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7,017,674.77</b>	<b>-</b>	<b>59,701,030.48</b>	<b>3,623,851.78</b>	<b>255,866,091.33</b>



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	59,520,000.00	-	-	-	80,876,623.70	-	-	-	2,641,066.10	-	28,535,685.18	3,887,008.05	175,460,383.03
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-451,543.16	-	-4,524,177.26	-106,168.66	-5,081,889.08
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	-	80,876,623.70	-	-	-	2,189,522.94	-	24,011,507.92	3,780,839.39	170,378,493.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	992,610.53	-225,894.08	-	-	-	2,444,269.26	-	15,955,678.58	704,910.03	19,871,574.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,399,947.84	-1,220,096.05	17,179,851.79
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	992,610.53	-225,894.08	-	-	-	-	-	-	1,925,006.08	2,691,722.53
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,199,112.00	2,199,112.00
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-225,894.08	-	-	-	-	-	-	-274,105.92	-500,000.00

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>59,520,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>992,610.53</b>	<b>80,650,729.62</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,633,792.20</b>	<b>-</b>	<b>39,967,186.50</b>	<b>4,485,749.42</b>	<b>190,250,068.27</b>

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

## (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	59,520,000.00	-	-	992,610.53	75,738,960.78	-	-	-	4,633,792.20	-	41,704,129.83	182,589,493.34
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	992,610.53	75,738,960.78	-	-	-	4,633,792.20	-	41,704,129.83	182,589,493.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,665,811.05	-	-	-	2,383,882.57	-	21,454,943.12	68,435,102.21
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,838,825.69	23,838,825.69
(二) 所有者投入和减少资本	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,665,811.05	-	-	-	-	-	-	44,596,276.52
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	6,923,076.00	-	-	-992,610.53	38,665,811.05	-	-	-	-	-	-	44,596,276.52
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,383,882.57	-	-2,383,882.57	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,383,882.57	-	-2,383,882.57	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>66,443,076.00</b>	-	-	-	<b>114,404,771.83</b>	-	-	-	<b>7,017,674.77</b>	-	<b>63,159,072.95</b>	<b>251,024,595.55</b>

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	59,520,000.00	-	-	-	75,738,960.78	-	-	-	2,641,066.10	-	23,769,594.90	161,669,621.78
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-451,543.16	-	-4,063,888.40	-4,515,431.56

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	59,520,000.00	-	-	-	75,738,960.78	-	-	-	2,189,522.94	-	19,705,706.50	157,154,190.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	2,444,269.26	-	21,998,423.33	25,435,303.12
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,442,692.59	24,442,692.59
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53
1.股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	992,610.53	-	-	-	-	-	-	-	992,610.53
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,444,269.26	-	-2,444,269.26	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	<b>59,520,000.00</b>	-	-	<b>992,610.53</b>	<b>75,738,960.78</b>	-	-	-	<b>4,633,792.20</b>	-	<b>41,704,129.83</b>	<b>182,589,493.34</b>

法定代表人：李云飞

主管会计工作负责人：杨波

会计机构负责人：王淑娴

### 三、财务报表附注

#### 财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

##### 一、公司的基本情况

###### (一) 公司基本情况

广州紫科环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由李云飞、李木子、何盈漫、广州紫创投资中心(有限合伙)、潘少苹、武家水、周永毅、汤兴明发起设立,于2002年08月15日在广州市工商行政管理局登记注册,总部位于广东省广州市。公司2015年12月31日以广州紫科生物环保技术有限公司2015年10月31日为基准日整体改制成广州紫科环保科技股份有限公司,公司现持有统一社会信用代码为914401017418937661的营业执照,注册资本6644.3076万元,股份总数6644.3076万股(每股面值1元)。

###### (二) 公司注册地址及总部地址

公司注册地址及总部办公地址:广州市黄埔区开创大道2707号706房。

###### (三) 公司业务性质及主要经营活动

公司属生态保护和环境治理业行业。主要经营活动为工业企业和市政工程等提供挥发性有机物及VOCs、恶臭控制的一体化解决方案,并为客户提供研发、设计、生产、集成、调试、运营等服务。公司的主要产品有微生物治理装置、喷淋洗涤装置、等离子装置、光催化装置、等离子-光催化一体机、异味控制器、超声波雾化器、各类除尘器、活性炭吸附装置、RTO/RCO、收集系统等。这些产品主要应用在废气治理、异味治理和VOCs治理等方面。

###### (四) 合并财务报表范围

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

## **（五） 财务报告报出日**

本公司财务报告业经董事会于 2020 年 4 月 29 日批准对外报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **（一） 编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

### **（二） 持续经营**

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、 重要会计政策及会计估计**

### **（一） 遵循企业会计准则的声明**

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **（二） 会计期间**

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **（三） 营业周期**

公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **（四） 记账本位币**

公司以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**

#### **1、 同一控制下的企业合并**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额



与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

### （六）合并财务报表的编制方法

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### 1、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

### （七）现金及现金等价物的确认标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务核算方法

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算方法

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## （九） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号—收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号—收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

### （1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类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。

## 2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### （2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债	

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

## 5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

（2）公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产减值

### （1）减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付

出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### （2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预

期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；应收合并报表范围内公司款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

### 7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确



认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。

公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （十） 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

### （十一） 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的的应收款项，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。

本公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。

本公司对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；应收合并报表范围内公司款项等。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征

### （十二） 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

会计处理方法参照本会计政策之第（九）项金融工具中划分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相关处理。

### （十三） 其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合5	应收出口退税、代扣代缴社保公积金

#### （十四） 存货

##### 1、 存货的分类

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

##### 2、 发出存货的计价方法

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

##### 3、 存货跌价准备的确认标准、计提方法

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

##### 4、 确定可变现净值的依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

##### 5、 存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

##### 6、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

#### **（十五） 持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

#### **（十六） 债权投资、其他债权投资**

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（九）项金融工具的规定。

#### **（十七） 长期股权投资**

- 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关

活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## 2、初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，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。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》的相关规定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) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### 3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值

以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## (十八) 固定资产

### 1、固定资产的标准和确认条件

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

### 2、固定资产的分类及其折旧方法、折旧率

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率，具体如下：

类 别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25年、37年4个月	5	2.54-3.80
机器设备	5-10年	5	19.00-9.50
运输设备	3-5年	5	31.67-19.00
电子设备及其他	3-5年	5	31.67-19.00

### 3、固定资产减值准备的确认标准、计提方法

详见“附注三、（二十二）长期资产减值”。

### 5、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## （十九） 在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## （二十） 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化的期间

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



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

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

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (二十一) 无形资产

### 1、 无形资产

无形资产包括专利权、土地使用权、软件等，按取得时的实际成本进行初始计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、软件按预计使用年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十二) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （二十三） 长期待摊费用

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

### （二十四） 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### （1）设定提存计划

本公司设定提存计划包括基本养老保险、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。

##### （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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### 3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十五） 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## （二十六） 收入

### 1、一般原则：

#### （1）销售商品

销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、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；
- C、收入的金额能够可靠计量；
- D、相关经济利益很可能流入公司；
- E、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

#### （2）提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

- A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- a、收入金额能够可靠计量；
- b、相关经济利益很可能流入公司；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2、收入确认的具体方法：

### （1）销售商品

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

### （2）提供劳务

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

## （二十七）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，本公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 2、递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易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）。

### 3、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认。

(2)同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；  
B、交易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）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

(1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## （二十九） 租赁

### 1、融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。



无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 2、经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (三十) 重要会计政策和会计估计变更

#### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
根据财政部于 2019 年 4 月发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件和 2019 年 9 月发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响
2019 年 5 月，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会〔2019〕9 号），本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则，并对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整。	相关会计政策变更已经董事会审议批准	本项会计政策变更对公司报表无影响

其他说明：

（1）财政部 2017 年 3 月发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》

（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕

9 号），2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财

会（2017）14号）（以下统称新金融工具准则）。新金融工具准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

A、新金融工具准则要求公司应根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，该模型适用于以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务投资）、租赁应收款、合同资产、贷款承诺及财务担保合同。

新金融工具准则具体政策详见“附注三、（九）”和“附注三、（三十）3”。

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，此项会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见“附注三、（三十）3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

（2）本公司2019年执行财务报表格式的会计政策，将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，对2018年度的财务报表进行追溯调整，具体如下：

项目	调整前金额	调整后金额	变动额
应收票据及应收账款	191,550,006.61		-191,550,006.61
应收票据		7,595,408.72	7,595,408.72
应收账款		183,954,597.89	183,954,597.89
应付票据及应付账款	37,969,911.50		-37,969,911.50
应付票据		13,085,900.36	13,085,900.36
应付账款		24,884,011.14	24,884,011.14

## 2、重要会计估计变更

本公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

## 3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	18,127,149.36	18,127,149.36	
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	7,595,408.72		-7,595,408.72
应收账款	183,954,597.89	183,954,597.89	
应收款项融资		7,595,408.72	7,595,408.72
预付款项	12,562,059.57	12,562,059.57	
其他应收款	4,288,249.12	4,288,249.12	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,237,528.78	34,237,528.78	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	507,265.08	507,265.08	
流动资产合计	261,272,258.52	261,272,258.52	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	22,505,043.41	22,505,043.41	
在建工程	7,679,825.63	7,679,825.63	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	4,555,338.47	4,555,338.47	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	250,355.72	250,355.72	
递延所得税资产	5,642,970.43	5,642,970.43	
其他非流动资产	28,442.08	28,442.08	
非流动资产合计	40,661,975.74	40,661,975.74	
资产总计	301,934,234.26	301,934,234.26	
流动负债：			
短期借款	6,400,000.00	6,400,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,085,900.36	13,085,900.36	
应付账款	24,884,011.14	24,884,011.14	
预收款项	4,046,200.00	4,046,200.00	
应付职工薪酬	3,077,350.42	3,077,350.42	
应交税费	5,729,665.25	5,729,665.25	
其他应付款	1,548,514.91	901,639.91	-646,875.00
其中：应付利息	646,875.00		-646,875.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	59,611,642.08	58,964,767.08	-646,875.00
非流动负债：			
长期借款	5,740,000.00	5,740,000.00	
应付债券	44,315,227.64	44,962,102.64	646,875.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债	2,017,296.27	2,017,296.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,072,523.91	52,719,398.91	646,875.00
负债合计	111,684,165.99	111,684,165.99	
所有者权益：			
股本	59,520,000.00	59,520,000.00	
其他权益工具	992,610.53	992,610.53	
资本公积	80,650,729.62	80,650,729.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,633,792.20	4,633,792.20	
一般风险准备			
未分配利润	39,967,186.50	39,967,186.50	
归属于母公司所有者权益合计	185,764,318.85	185,764,318.85	
少数股东权益	4,485,749.42	4,485,749.42	
所有者权益合计	190,250,068.27	190,250,068.27	
负债和所有者权益总计	301,934,234.26	301,934,234.26	

调整情况说明：

因执行新金融工具准则，公司将原列报在“应收票据”的期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票 7,595,408.72 元调整至“应收款项融资”列报，公司将原列报在“应付利息”中基于实际利率法计提的应付债券利息 646,875.00 元调整至“应付债券”列报。

#### 母公司资产负债表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,066,862.13	16,066,862.13	
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,495,408.72		-7,495,408.72
应收账款	179,374,802.41	179,374,802.41	
应收款项融资		7,495,408.72	7,495,408.72
预付款项	14,045,341.04	14,045,341.04	
其他应收款	8,039,563.59	8,039,563.59	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	28,726,868.23	28,726,868.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	253,748,846.12	253,748,846.12	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,862,337.08	32,862,337.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,654,915.09	12,654,915.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	242,646.99	242,646.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,676,539.92	3,676,539.92	
其他非流动资产			
非流动资产合计	49,436,439.08	49,436,439.08	

资产总计	303,185,285.20	303,185,285.20	
流动负债：			
短期借款	6,400,000.00	6,400,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	13,085,900.36	13,085,900.36	
应付账款	28,230,272.34	28,230,272.34	
预收款项	2,620,689.55	2,620,689.55	
应付职工薪酬	1,480,226.69	1,480,226.69	
应交税费	4,722,883.79	4,722,883.79	
其他应付款	11,143,295.22	10,496,420.22	-646,875.00
其中：应付利息	646,875.00		-646,875.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	840,000.00	840,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	68,523,267.95	67,876,392.95	-646,875.00
非流动负债：			
长期借款	5,740,000.00	5,740,000.00	
应付债券	44,315,227.64	44,962,102.64	646,875.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	2,017,296.27	2,017,296.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	52,072,523.91	52,719,398.91	646,875.00
负债合计	120,595,791.86	120,595,791.86	
所有者权益：			
股本	59,520,000.00	59,520,000.00	
其他权益工具	992,610.53	992,610.53	

资本公积	75,738,960.78	75,738,960.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,633,792.20	4,633,792.20	
一般风险准备			
未分配利润	41,704,129.83	41,704,129.83	
所有者权益合计	182,589,493.34	182,589,493.34	
负债和所有者权益总计	303,185,285.20	303,185,285.20	

调整情况说明：

因执行新金融工具准则，公司将原列报在“应收票据”的期末以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的银行承兑汇票 7,495,408.72 元调整至“应收款项融资”列报，公司将原列报在“应付利息”中基于实际利率法计提的应付债券利息 646,875.00 元调整至“应付债券”列报。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税收入	6%、9%、13%、16%
房产税	按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

不同税率纳税主体企业所得税率说明：

本公司子公司广东紫科、安徽绿华、北京粤华、山东紫科和辽宁紫科依据财税〔2019〕13号规定适用小微企业普惠性税收减免政策，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。公司适用 15%的企业所得税税率。



## （二）税收优惠

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

本公司子公司辽宁紫科于 2019 年 10 月 11 日取得高新企业证书，证书编号 GR201921000583，有效期三年，故辽宁紫科在 2019-2021 年度享受 15%企业所得税税收优惠。

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”指 2019 年 1 月 1 日。

### （一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	18,468.85	37,956.21
银行存款	21,014,791.99	12,473,725.16
其他货币资金	15,442,823.84	5,615,467.99
合 计	36,476,084.68	18,127,149.36

注：货币资金年末余额所有权或使用权受限情况详见“附注五、（四十六）”。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	6,655,747.52	2.58	6,368,227.52	95.68	287,520.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	251,532,598.57	97.42	25,191,393.82	10.02	226,341,204.75
其中：账龄组合	251,532,598.57	97.42	25,191,393.82	10.02	226,341,204.75
合 计	258,188,346.09	100.00	31,559,621.34	12.22	226,628,724.75
类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,617,002.00	1.75	3,617,002.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,833,238.49	98.25	18,878,640.60	9.31	183,954,597.89
其中：账龄组合	202,833,238.49	98.25	18,878,640.60	9.31	183,954,597.89
合 计	206,450,240.49	100.00	22,495,642.60	10.90	183,954,597.89

(1) 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东永泰集团有限公司	2,228,447.52	2,228,447.52	100.00	仲裁难以执行
成都天翔环境股份有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00	100.00	已被列为失信被执行人, 预计款项难以收回
山东宏宇橡胶有限公司	1,351,500.00	1,351,500.00	100.00	已被列为失信被执行人, 预计款项难以收回
北京桑德环境工程有限公司	958,400.00	670,880.00	70.00	正在催收, 预计难以全部收回
神雾科技集团股份有限公司	288,000.00	288,000.00	100.00	已被列为失信被执行人, 预计款项难以收回
石家庄佳和塑胶手套有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	因质量纠纷, 预计难以收回
北京世纪银河环境科技有限公司	169,000.00	169,000.00	100.00	已被列为失信被执行人, 预计款项难以收回
安徽盛运环保(集团)股份有限公司	100,400.00	100,400.00	100.00	已被列为失信被执行人, 预计款项难以收回
合计	6,655,747.52	6,368,227.52	--	--

(2) 按组合计提坏账准备

组合计提项目：账龄组合

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	148,876,832.05	7,443,841.61	5.00
1-2 年	55,758,964.84	5,575,896.48	10.00
2-3 年	24,678,524.20	4,935,704.84	20.00
3-4 年	19,492,237.98	5,847,671.39	30.00
4-5 年	2,675,520.00	1,337,760.00	50.00
5 年以上	50,519.50	50,519.50	100.00
合 计	251,532,598.57	25,191,393.82	10.02

## (3) 按账龄披露

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	148,876,832.05	120,962,132.71
1-2 年	55,758,964.84	44,349,274.85
2-3 年	24,958,924.20	30,737,567.03
3-4 年	21,830,637.98	8,617,944.40
4-5 年	5,464,020.00	279,319.50
5 年以上	1,298,967.02	1,504,002.00
合 计	258,188,346.09	206,450,240.49

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,617,002.00	2,751,225.52			6,368,227.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,878,640.60	6,786,065.63		473,312.41	25,191,393.82
合 计	22,495,642.60	9,537,291.15		473,312.41	31,559,621.34

## 3、本期实际核销的应收账款情况

项 目	期末终止确认金额
实际核销的应收账款	2,376,275.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏通用科技股份有限公司	货款	800,000.00	债务重组	管理层审批	否
荆门市格林美新材料有限公司	货款	355,624.05	债务重组	管理层审批	否
盛泰集团有限公司	货款	250,000.00	债务重组	管理层审批	否
浦林成山（山东）轮胎有限公司	货款	200,000.00	债务重组	管理层审批	否
健隆生物科技股份有限公司	货款	188,000.00	债务重组	管理层审批	否
山东鲁阳节能材料股份有限公司轻质砖分公司	货款	126,000.00	债务重组	管理层审批	否
山东省三利轮胎制造有限公司	货款	110,000.00	债务重组	管理层审批	否

合 计	--	2,029,624.05	--	--	--
-----	----	--------------	----	----	----

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客 户	年末余额	占应收账款年末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
第一名	13,520,542.45	5.24	1,044,423.79
第二名	11,029,502.00	4.27	3,308,850.60
第三名	9,900,000.00	3.83	495,000.00
第四名	9,900,000.00	3.83	495,000.00
第五名	7,791,496.59	3.02	389,574.83
合 计	52,141,541.04	20.19	5,732,849.22

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

1、应收款项融资分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,968,467.75	7,595,408.72
商业承兑汇票		
合 计	6,968,467.75	7,595,408.72

2、期公司无已质押且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,250,824.16	
合 计	9,250,824.16	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

5、按坏账计提方法分类披露：

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,968,467.75	100.00			6,968,467.75

其中：银行承兑汇票	6,968,467.75	100.00			6,968,467.75
商业承兑汇票					
合 计	6,968,467.75	100.00			6,968,467.75

(续表)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,595,408.72	100.00			7,595,408.72
其中：银行承兑汇票	7,595,408.72	100.00			7,595,408.72
商业承兑汇票					
合 计	7,595,408.72	100.00			7,595,408.72

6、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收款项融资					
按组合计提坏账准备的应收款项融资					
合 计					

7、本期公司不存在实际核销的应收款项融资。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,761,267.45	95.62	12,131,529.99	96.57
1—2 年	624,267.94	4.34	192,557.62	1.53
2—3 年	6,300.00	0.04	60,778.74	0.48
3—4 年			143,794.22	1.15
4—5 年			33,399.00	0.27
合 计	14,391,835.39	100.00	12,562,059.57	100.00

2、按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

项 目	款项性质	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
第一名	货款	1,507,649.00	10.48
第二名	货款	1,170,183.49	8.13
第三名	货款	963,972.38	6.70
第四名	货款	765,972.76	5.32
第五名	货款	502,788.14	3.49
合 计		4,910,565.77	34.12

(五) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,336,775.21	4,288,249.12
合 计	6,336,775.21	4,288,249.12

1、应收利息

无。

2、应收股利

无。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、押金	4,483,814.40	3,203,645.99
代扣代缴社保公积金	115,495.04	110,520.36
备用金、往来款及其他	2,188,678.14	1,369,521.03
合 计	6,787,987.58	4,683,687.38

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

(2) 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)	
期初余额	395,438.26			395,438.26

期初余额在本期	---	---	---	---
--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	87,134.52			87,134.52
本期转回	31,360.41			31,360.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	451,212.37			451,212.37

其他应收款按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1年以内	5,445,749.47	3,062,319.99
1-2年	919,169.71	1,025,838.40
2-3年	396,838.40	429,002.59
3-4年	7,950.00	152,746.40
4-5年	14,500.00	280.00
5年以上	3,780.00	13,500.00
合 计	6,787,987.58	4,683,687.38

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

(3) 本年度计提、转回(或收回)坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	395,438.26	87,134.52	31,360.41		451,212.37
合 计	395,438.26	87,134.52	31,360.41		451,212.37

(4) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 按欠款方归集前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金 额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额

第一名	保证金	500,000.00	1年以内	7.37	25,000.00
第二名	保证金	320,000.00	1年以内	4.71	16,000.00
第三名	保证金	283,193.00	1年以内	4.17	14,159.65
第四名	保证金	256,000.00	1年以内	3.77	12,800.00
第五名	保证金	255,000.00	1年以内	3.76	12,750.00
合计		1,614,193.00		23.78	80,709.65

(6) 报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### (六) 存货

1、存货分项列示如下：

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,466,998.35		6,466,998.35	6,352,594.33		6,352,594.33
在产品	16,055,766.50		16,055,766.50	23,650,447.64		23,650,447.64
库存商品	5,336,363.23		5,336,363.23	4,123,151.91		4,123,151.91
发出商品	45,823.01		45,823.01	79,222.01		79,222.01
低值易耗品	18,234.23		18,234.23	32,112.89		32,112.89
合计	27,923,185.32		27,923,185.32	34,237,528.78		34,237,528.78

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

3、报告期末存货余额无借款费用资本化金额。

4、报告期末存货无受限的情况。

#### (七) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	695,800.54	507,265.08
合计	695,800.54	507,265.08

#### (八) 固定资产

1、固定资产情况



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	17,911,952.27	7,228,750.04	1,762,379.94	814,480.06	27,717,562.31
2. 本年增加金额	9,128,983.88	1,128,235.30	534,240.59	558,447.08	11,349,906.85
(1) 购置		1,128,235.30	534,240.59	558,447.08	2,220,922.97
(2) 在建工程转入	9,128,983.88				9,128,983.88
3. 本年减少金额		55,555.56	709,895.00		765,450.56
(1) 处置或报废		55,555.56	709,895.00		765,450.56
(2) 处置子公司减少					
(3) 转入在建工程					
4. 年末余额	27,040,936.15	8,301,429.78	1,586,725.53	1,372,927.14	38,302,018.60
二、累计折旧					
1. 年初余额	764,714.44	2,868,547.57	1,244,509.56	334,747.33	5,212,518.90
2. 本年增加金额	576,896.66	769,329.37	204,434.71	260,944.05	1,811,604.79
(1) 计提	576,896.66	769,329.37	204,434.71	260,944.05	1,811,604.79
(2) 新增					
3. 本年减少金额		43,981.50	625,715.80		669,697.30
(1) 处置或报废		43,981.50	625,715.80		669,697.30
(2) 转入在建工程					
4. 年末余额	1,341,611.10	3,593,895.44	823,228.47	595,691.38	6,354,426.39
三、账面价值					
1. 年末账面价值	25,699,325.05	4,707,534.34	763,497.06	777,235.76	31,947,592.21
2. 年初账面价值	17,147,237.83	4,360,202.47	517,870.38	479,732.73	22,505,043.41

2、公司不存在暂时闲置的固定资产。

3、公司期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4、公司期末未办妥产权证的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
辽宁紫科厂房、库房	10,786,858.65	整体工程尚未完工
合 计	10,786,858.65	

5、公司期末固定资产受限情况参见“附注五、（四十六）所有权或使用权受到限制的资产”。

### （九） 在建工程

#### 1、 在建工程情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,938,840.33		6,938,840.33
合计	6,938,840.33		6,938,840.33

（续表）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,679,825.63		7,679,825.63
合计	7,679,825.63		7,679,825.63

#### 2、 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
				转入固定资产	其他减少	
辽宁厂房一期建设项目	1,800万	7,679,825.63	6,171,472.78	9,128,983.88		4,722,314.53
山东潍坊新办公楼	250万		2,216,525.80			2,216,525.80
合计		7,679,825.63	8,387,998.58	9,128,983.88		6,938,840.33

（续表）

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
辽宁厂房一期建设项目	76.95	76.95				自筹
山东潍坊新办公楼	88.66	88.66				自筹
合计						

### （十） 无形资产

#### 1、 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	软件	合计

一、账面原值				
1. 年初余额	4,363,320.00	300,000.00		4,663,320.00
2. 本年增加金额			97,530.98	97,530.98
(1) 购置			97,530.98	97,530.98
(2) 开发支出转入				
3. 本年减少金额				
处置子公司减少				
4. 年末余额	4,363,320.00	300,000.00	97,530.98	4,760,850.98
二、累计摊销				
1. 年初余额	50,628.52	57,353.01		107,981.53
2. 本年增加金额	87,272.04	17,647.08	28,446.54	133,365.66
(1) 计提	87,272.04	17,647.08	28,446.54	133,365.66
(2) 企业合并增加				
3. 本年减少金额				
(1) 处置子公司减少				
4. 年末余额	137,900.56	75,000.09	28,446.54	241,347.19
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置子公司减少				
4. 年末余额				
三、账面价值				
1. 年末账面价值	4,225,419.44	224,999.91	69,084.44	4,519,503.79
2. 年初账面价值	4,312,691.48	242,646.99		4,555,338.47

2、公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

3、公司期末不存在无形资产受限情况。

**(十一) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	年末余额
-----	------	--------	--------	--------	------

办公室及展厅 装修	250,355.72	16,371.68	79,514.49		187,212.91
合 计	250,355.72	16,371.68	79,514.49		187,212.91

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	32,010,833.71	4,831,425.81
未实现内部交易损益	712,869.49	111,229.76
可弥补亏损	15,637,973.97	2,290,219.05
预计负债	3,029,438.84	454,415.83
合 计	51,391,116.01	7,687,290.45

(续表)

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

2、本期末无未经抵销的递延所得税负债。

3、本期末无未确认递延所得税资产明细。

(十三) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付设备、工程款	245,761.47	28,442.08
合 计	245,761.47	28,442.08

(十四) 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、保证借款	10,160,683.77	6,400,000.00
质押、保证借款	12,679,631.67	

合 计	22,840,315.44	6,400,000.00
-----	---------------	--------------

注：截至 2019 年 12 月 31 日，公司短期借款余额包括人民币借款本金 22,804,871.42 元及计提的应付利息 35,444.02 元。短期借款相应的抵押资产类别以及金额、担保人以及金额参见“附注五、（四十六）所有权或使用权受到限制的资产”及“附注十、（二）1、关联担保情况”。

#### （十五） 应付票据

票据类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	36,588,861.57	13,085,900.36
合 计	36,588,861.57	13,085,900.36

#### （十六） 应付账款

##### 1、 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
货款及劳务款	26,105,894.61	24,532,738.41
工程款	2,965,478.16	351,272.73
合 计	29,071,372.77	24,884,011.14

##### 2、 公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### （十七） 预收款项

##### 1、 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
货款	717,250.00	4,046,200.00
合 计	717,250.00	4,046,200.00

##### 2、 无账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### （十八） 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	3,077,350.42	26,378,742.71	26,786,341.52	2,669,751.61
离职后福利-设定提存计划		1,463,128.72	1,463,128.72	
辞退福利		271,620.00	271,620.00	

合 计	3,077,350.42	28,113,491.43	28,521,090.24	2,669,751.61
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

## 2、短期薪酬

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,077,350.42	23,977,829.08	24,385,427.89	2,669,751.61
职工福利费		954,349.22	954,349.22	
社会保险费		920,781.95	920,781.95	
其中：医疗保险费		793,284.42	793,284.42	
工伤保险费		23,332.45	23,332.45	
生育保险费		104,165.08	104,165.08	
工会经费和职工教育经费		287,377.98	287,377.98	
住房公积金		238,404.48	238,404.48	
合 计	3,077,350.42	26,378,742.71	26,786,341.52	2,669,751.61

## 3、设定提存计划

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		1,424,950.40	1,424,950.40	
失业保险费		38,178.32	38,178.32	
合 计		1,463,128.72	1,463,128.72	

4、期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

## (十九) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
企业所得税	2,255,967.71	1,271,990.82
增值税	6,129,912.78	3,785,226.05
城市维护建设税	429,837.27	304,777.63
教育费附加	184,542.82	130,618.98
地方教育附加	123,028.55	87,079.33
房产税	14,895.06	48,133.52
土地使用税	14,499.30	16,564.94
个人所得税	53,187.54	47,191.02
印花税	49,790.50	33,351.09
水利建设基金	1,411.96	2,001.44
其他	745.42	2,730.43

合 计	9,257,818.91	5,729,665.25
-----	--------------	--------------

(二十) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	648,324.33	901,639.91
合 计	648,324.33	901,639.91

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	36,867.22	109,000.00
未付费用	611,457.11	792,639.91
合 计	648,324.33	901,639.91

(2) 公司期末余额无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	6,752,681.50	840,000.00
合 计	6,752,681.50	840,000.00

(二十二) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
质押、保证借款	4,506,645.21	
保证借款	5,751,204.79	6,580,000.00
减：一年内到期的长期借款	6,752,681.50	840,000.00
合 计	3,505,168.50	5,740,000.00

截至2019年12月31日，公司长期借款余额包含本金余额10,240,000.00元和计提的应付利息17,850.00元，其中一年内到期的长期借款金额为6,752,681.50元。

(二十三) 应付债券

1、应付债券

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

可转债“紫科转 S1”		44,315,227.64
可转债“紫科转 S1”应付利息		646,875.00
合 计		44,962,102.64

## 2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	行使转股权	本期偿还	期末余额
紫科转 S1	100.00	2018-6-4	2年	45,000,000.00	44,315,227.64		228,125.00	281,054.88	44,999,994.00	6.00	

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

根据公司第二届董事会第二次会议决议及 2019 年第二次临时股东大会会议决议审议通过的《关于向下修正“紫科转 S1”可转换公司债券转股价格的议案》，“紫科转 S1”债券初始转股价格由 7.50 元/股向下修正为 6.50 元/股。

2019 年 3 月 20 日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）发送的“紫科转 S1”债券转股有效申报数据，本期债券持有人深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）申请将其持有的 450,000 张可转换债券全部转股。2019 年 4 月 2 日，全国中小企业股份转让系统出具《关于广州紫科环保科技股份有限公司可转换公司债券转股登记的函》（股转系统函[2019]1043 号），对上述可转换公司债券转换为股份的备案申请予以确认，确认债券注销数量 450,000 张，转股 6,923,076 股。公司于 2019 年 5 月 8 日完成上述可转换债券转股登记，共计转股 6,923,076 股，确认股本 6,923,076.00 元，冲减其他权益工具 992,610.53 元，确认资本公积 38,665,811.05 元；转股不足 1 股的部分，公司以现金兑付该部分债券的票面金额共计 6.00 元。

## （二十四） 预计负债

项 目	年末余额	年初余额
售后维保费	3,029,438.84	2,017,296.27
合 计	3,029,438.84	2,017,296.27



注：公司按照环保设备销售收入的 2% 预提售后维保费。

### （二十五） 股本

项目	年初余额	本年变动增减（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	59,520,000.00				6,923,076.00	6,923,076.00	66,443,076.00
合计	59,520,000.00				6,923,076.00	6,923,076.00	66,443,076.00

公司本期股本变动详情见“附注五、（二十三）”。

### （二十六） 其他权益工具

#### 1、期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

公司本期其他权益工具变动详情见“附注五、（二十三）”。

### （二十七） 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	80,650,729.62	38,665,811.05	236,082.37	119,080,458.30
合计	80,650,729.62	38,665,811.05	236,082.37	119,080,458.30

公司本期资本公积增加详情见“附注五、（二十三）”。

公司本期对控股子公司辽宁紫科进行增资而少数股东放弃增资，减少公司资本公积 236,082.37 元。

### （二十八） 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,633,792.20	2,383,882.57		7,017,674.77
合计	4,633,792.20	2,383,882.57		7,017,674.77

### （二十九） 未分配利润

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

上年年末余额	44,730,615.92	28,535,685.18
加：年初未分配利润调整数	-4,763,429.42	-4,524,177.26
本年年初余额	39,967,186.50	24,011,507.92
加：本年归属于母公司所有者的净利润	22,117,726.55	18,399,947.84
其他		
减：提取法定盈余公积	2,383,882.57	2,444,269.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他		
本年年末余额	59,701,030.48	39,967,186.50

(三十) 营业收入、营业成本

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	204,338,513.26	112,820,804.98	164,889,693.14	89,465,040.17
其他业务	501,257.51	135,265.50	417,187.81	28,506.78
合 计	204,839,770.77	112,956,070.48	165,306,880.95	89,493,546.95

(三十一) 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	787,804.04	783,960.51
教育费附加	338,190.07	336,096.36
地方教育附加	225,460.05	224,018.82
房产税	125,036.21	48,133.52
土地使用税	131,986.92	86,489.94
印花税	98,417.41	68,685.59
车船使用税	4,860.00	7,321.88
水利建设基金	3,426.53	3,956.67
残保金	98,970.97	79,413.11
合 计	1,814,152.20	1,638,076.40

(三十二) 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

工资薪酬	9,357,375.83	9,506,765.26
售后维保费	3,646,821.08	3,324,050.49
差旅费	3,316,422.93	3,435,516.49
宣传推广及服务费	2,317,084.36	1,983,538.81
运输费	2,068,794.35	1,807,374.30
业务招待费	851,545.87	463,426.19
汽车费用	532,903.57	628,088.10
房租、水电及物业费	439,781.41	350,542.17
办公费	233,258.61	285,964.20
折旧费、摊销费	63,012.51	65,949.45
其他	226,670.47	378,625.78
合 计	23,053,670.99	22,229,841.24

(三十三) 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资薪酬	8,952,171.17	8,028,838.19
咨询及服务费	3,727,388.93	2,435,095.48
房租、水电及物业费	1,632,077.33	1,376,116.73
办公费	1,195,729.12	1,228,740.88
折旧费、摊销费	1,061,357.98	583,728.54
业务招待费	488,779.62	274,829.23
差旅费	693,833.45	717,216.73
保险费	158,908.10	165,057.92
其他	394,754.95	437,272.31
合 计	18,305,000.65	15,246,896.01

(三十四) 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
人员人工费用	4,519,291.58	2,951,411.31
直接材料投入	7,927,619.88	8,128,170.73
折旧及摊销费用	233,722.73	215,346.13
其他费用	547,650.06	4,743.00
合 计	13,228,284.25	11,299,671.17

**(三十五) 财务费用**

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,853,694.89	1,863,277.07
减：利息收入	69,118.07	244,724.85
加：汇兑损益	-0.21	22,739.35
加：其他支出	272,964.27	487,623.09
合 计	2,057,540.88	2,128,914.66

**(三十六) 其他收益**

产生其他收益的来源	2019 年度	2018 年度
瞪羚企业专项扶持-研发费用补助		500,000.00
广州市开发区企业研发费补助	166,700.00	
广东省企业研发费补助	166,700.00	
广州市开发区财政专利补助	23,000.00	
2017 年度高新技术企业认定通过奖励	150,000.00	
广东省重点领域研发合作补贴	240,000.00	
上级科技奖励配套资助	20,000.00	-
促进小微工业企业上规模专项资助	100,000.00	
合 计	866,400.00	500,000.00

**(三十七) 投资收益**

项 目	2019 年度	2018 年度
对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,227,421.79	
合 计	-1,227,421.79	

**(三十八) 信用减值损失**

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-9,593,065.26	
合 计	-9,593,065.26	

**(三十九) 资产减值损失**

项 目	2019 年度	2018 年度
坏账损失		-7,673,398.32
合 计		-7,673,398.32

(四十) 资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度
固定资产处置收益	81,960.04	
合 计	81,960.04	

(四十一) 营业外收入

1、营业外收入明细

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	2,100.00	2,280,000.00
无需支付货款		212,938.00
其他		105,761.62
合 计	2,100.00	2,598,699.62

注：2018 年度、2019 年度的营业外收入都计入相应期间的非经常性损益。

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
新三板创新层奖励		300,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励		700,000.00	与收益相关
瞪羚企业专项扶持-股权融资补助		500,000.00	与收益相关
第五届中国创新创业大赛奖金		680,000.00	与收益相关
2018 年佛山“四上”企业培育奖励扶持专项资		100,000.00	与收益相关
中小企业新招用人才社保补贴	2,100.00		与收益相关
合 计	2,100.00	2,280,000.00	

(四十二) 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动资产报废损失合计		
其中：固定资产报废损失		
债务重组损失		
对外捐赠	10,000.00	
无法收回的款项		192,922.61
其他	147,003.00	
合 计	157,003.00	192,922.61

注：2018 年度、2019 年度的营业外支出都计入相应期间的非经常性损益。

### （四十三）所得税费用

#### 1、所得税费用

项 目	2019 年度	2018 年度
当年所得税费用	4,422,594.79	3,949,859.07
递延所得税费用	-2,044,320.02	-2,627,397.65
合 计	2,378,274.77	1,322,461.42

#### 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年度发生额
本年合并利润总额	23,398,021.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,509,703.20
子公司适用不同税率的影响	-90,998.37
调整以前期间所得税的影响	13,348.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,215.14
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	178,625.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的影响	-1,321,619.51
所得税费用	2,378,274.77

### （四十四）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	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,040,500.00	3,280,000.00
收到保证金	10,734,520.18	6,466,714.51
利息收入	59,655.77	244,724.85
收到往来款及其他	1,697,987.12	3,549,793.97
合 计	13,532,663.07	13,541,233.33

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

支付的期间费用	33,301,303.81	28,748,969.65
支付保证金	12,014,688.59	7,113,268.70
支付往来款及其他	2,258,348.04	2,166,544.86
合 计	47,574,340.44	38,028,783.21

### 3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
收回承兑汇票保证金、履约保证金	10,751,682.18	10,045,663.06
合 计	10,751,682.18	10,045,663.06

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
付承兑汇票保证金、履约保证金	20,569,575.98	7,956,405.38
收购少数股东股权		500,000.00
付债券发行服务费		250,000.00
合 计	20,569,575.98	8,706,405.38

## (四十五) 合并现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,019,746.54	17,179,851.79
加: 资产减值准备	9,593,065.26	7,673,398.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,811,604.79	1,388,160.68
无形资产摊销	133,365.66	68,275.60
长期待摊费用摊销	79,514.49	79,059.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-81,960.04	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	2,016,232.59	2,363,277.07
投资损失(收益以“-”填列)	1,227,421.79	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,044,320.02	-2,672,341.26
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		

存货的减少（增加以“-”填列）	6,314,343.46	-6,511,798.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-57,202,574.85	-65,166,690.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	21,738,409.32	-1,901,820.72
其他	1,012,142.57	-808,394.00
经营活动产生的现金流量净额	5,616,991.56	-48,309,021.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为股本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	21,033,260.84	12,511,681.37
减：现金的年初余额	12,511,681.37	24,987,765.92
加：现金等价物的年末余额		-
减：现金等价物的年初余额		-
现金及现金等价物净增加额	8,521,579.47	-12,476,084.55

## 2、 现金和现金等价物

项 目	年末余额	年初余额
现金	21,033,260.84	12,511,681.37
其中：库存现金	18,468.85	37,956.21
可随时用于支付的银行存款	21,014,791.99	12,473,725.16
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	21,033,260.84	12,511,681.37

## （四十六） 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	3,391,928.29	履约保证金
货币资金-其他货币资金	11,041,659.44	承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	1,009,236.11	用于借款质押
固定资产	11,786,945.54	用于借款抵押



合 计	27,229,769.38
-----	---------------

#### (四十七) 外币货币性项目

##### 1、外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			2.93
其中：美元	0.42	6.9762	2.93

#### (四十八) 政府补助

##### 1、政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	866,400.00	其他收益	866,400.00
与收益相关	172,000.00	财务费用	172,000.00
与收益相关	2,100.00	营业外收入	2,100.00
合 计	1,040,500.00		1,040,500.00

#### 六、 合并范围的变化

##### (一) 非同一控制下企业合并

在本报告期内，本公司未发生非同一控制下的企业合并。

##### (二) 同一控制下企业合并

在本报告期内，本公司未发生同一控制下的企业合并。

##### (三) 反向收购

在本报告期内，本公司未发生反向收购的企业合并。

##### (四) 处置子公司

在本报告期内，本公司未发生处置子公司事项。

##### (五) 其他原因的合并范围变动

在本报告期内，本公司合并范围未发生变动。

#### 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	注册地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式
-------	------	-----	------	----------	------

	地			直接	间接	
广东紫科环保设备有限公司	广东	广东	制造业	100.00		同一控制合并
山东紫科环保科技有限公司	山东	山东	制造业	100.00		新设成立
北京粤华紫科环保科技有限公司	北京	北京	制造业	80.00		新设成立
辽宁紫科环保科技有限公司	辽宁	辽宁	制造业	92.50		新设成立
安徽绿华紫科环保科技有限公司	安徽	安徽	制造业	51.00		新设成立

注：公司本年度对子公司辽宁紫科环保科技有限公司进行增资而其少数股东放弃同步增资，故公司对辽宁紫科的持股比例由上年末的 85.00%增加到本年末的 92.50%。

## 2、重要非全资子公司的主要财务信息

2019 年度

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京粤华紫科环保科技有限公司	20.00	-318,954.00		-69,881.75
辽宁紫科环保科技有限公司	7.50	-285,807.81		2,234,658.18
安徽绿华紫科环保科技有限公司	49.00	-493,218.20		1,459,075.35

2018 年度

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

## 3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京粤华紫科环保科技有限公司	1,080,780.96	1,466,588.05	2,547,369.01	2,896,777.77		2,896,777.77

辽宁紫科环保科技有限公司	11,339,501.03	23,579,023.54	34,918,524.57	14,606,593.89		14,606,593.89
安徽绿华紫科环保科技有限公司	3,714,923.43	3,590,384.49	7,305,307.92	4,327,603.14		4,327,603.14

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京粤华紫科环保科技有限公司	1,087,787.07	840,596.44	1,928,383.51	683,022.26		683,022.26
辽宁紫科环保科技有限公司	8,280,164.87	16,855,687.31	25,135,852.18	9,479,313.96		9,479,313.96
安徽绿华紫科环保科技有限公司	2,638,314.89	3,539,269.90	6,177,584.79	2,193,312.25		2,193,312.25

子公司名称	2019年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京粤华紫科环保科技有限公司	3,048,852.17	-1,594,770.01	-1,594,770.01	170,465.39
辽宁紫科环保科技有限公司	6,490,466.14	-2,324,607.54	-2,324,607.54	-4,694,237.06
安徽绿华紫科环保科技有限公司	5,715,765.45	-1,006,567.76	-1,006,567.76	-351,304.81

子公司名称	2018年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京粤华紫科环保科技有限公司	188,275.86	-2,330,159.96	-2,330,159.96	-1,668,384.28
辽宁紫科环保科技有限公司	7,746,338.88	-1,752,262.32	-1,752,262.32	-2,306,291.35
安徽绿华紫科环保科技有限公司	2,738,911.53	-1,015,725.36	-1,015,725.36	-716,029.61

## 八、 金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应付票据、借款、应收账款、应付账款。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一） 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、 信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### 2、 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
(一) 应收款项融资		6,277,919.16		6,277,919.16
银行承兑汇票		6,277,919.16		6,277,919.16
持续以公允价值计 量的资产总额		6,277,919.16		6,277,919.16
持续以公允价值计 量的负债总额				

### (二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性 及定量信息

持续第二层次公允价值计量项目中，应收款项融资的公允价值基于其现金流量折现确定。公司根据日常资金管理的需要，较为频繁地将一部分银行承兑汇票进行背书和贴现，故公司将收到的银行承兑汇票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。于2019年12月31日，公司按照整个存续期预期信用损失计量以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据的坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

### 1、 控股股东及最终控制方

自然人李云飞持有公司 24,208,786 股，占公司 36.44% 的股份，系公司控股股东；李木子直接持有公司 5,472,000 股，占公司 8.24% 的股份，并作为广州紫创投资中心（有限合伙）（以下简称“紫创投资”）的执行事务合伙人通过紫创投资间接控制公司 5.49% 的股份，李云飞与李木子为父女关系，二人直接或间接共同控制公司 50.16% 的股份，系本公司共同的实际控制人。

### 2、 子公司

子公司情况详见本附注“七、（一）1、企业集团的构成”相关内容。

### 3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市达晨财智创业投资管理有限公司	本公司持股 5% 以上股东
宁波杭州湾新区人保远望启迪科服股权投资中心（有限合伙）	本公司持股 5% 以上股东
宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	本公司持股 5% 以上股东
广州紫创投资中心（有限合伙）	本公司持股 5% 以上股东
何盈漫	本公司持股 5% 以上股东
李莉	控股股东李云飞之妻

—持有本公司股份 5% 以上的股东及其关联自然人为本公司关联方。

—本公司董事、监事、高级管理人员为本公司关联方。

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

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

## （二） 关联交易

### 1、 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-06-01	2029-12-31	否
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	10,000,000.00	2019-08-16	2021-08-31	否
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-09-30	2020-09-30	否
李云飞	广州紫科环保科	7,000,000.00	2018-03-09	2022-04-02	否

	技股份有限公司				
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	14,585,000.00	2016-10-27	2021-10-27	否
李云飞、李莉	广州紫科环保科技股份有限公司	20,000,000.00	2017-12-21	2022-12-21	否

## 2、关键管理人员报酬

项 目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬	3,168,487.00	3,057,841.71

## 十一、承诺及或有事项

报告期内，本公司无应披露未披露的重要承诺事项及或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

本公司第二届董事会第十二次会议决议审议通过了 2019 年度利润分配预案，拟不进行利润分配、不实施资本公积转增股本。本预案尚待 2019 年度股东大会审议批准。

除上述资产负债表日后事项外，本公司不存在需披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### （一）前期差错更正

#### 1、追溯重述法

售后维保费差错更正：以前年度按照实际发生的售后维保费用进行账务核算，为进一步满足企业会计准则的要求，公司按照相应期间环保设备销售收入的 2%预提售后维保费，对后续质保期内可能发生的售后维保费确认为预计负债。

未来弥补亏损适用税率差错更正：公司存在可抵扣亏损的子公司均为小微企业，前期按照 25%的所得税税率确认可抵扣亏损对应的递延所得税资产，为满足企业会计准则的要求，公司按照相应弥补期间的适用税率进行更正。

部分成本及费用未按权责发生制原则处理差错更正：公司前期存在部分已完成服务未及时确认、工资薪酬未足额计提等不满足权责发生制要求的会计差错。为满足企业会计准则的要求，公司对上述差错事项进行调整。

综上，公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理，影响的报表项目及影响金额列示如下：

会计差错更正内容	处理程序	受影响的 2018 年度报表项目名称	累计影响数
----------	------	--------------------	-------

售后维保费差错更正	董事会决议	递延所得税资产	302,594.44
	董事会决议	预计负债	2,017,296.27
	董事会决议	销售费用	-808,394.00
	董事会决议	所得税费用	121,259.10
	董事会决议	年初未分配利润	-2,401,836.73
未来弥补亏损适用税率差错更正	董事会决议	递延所得税资产	-720,954.79
	董事会决议	所得税费用	383,459.27
	董事会决议	年初未分配利润	-337,495.52
部分成本及费用未按权责发生制原则处理差错更正	董事会决议	预付账款	-519,931.55
	董事会决议	其他应收款	-169,630.30
	董事会决议	递延所得税资产	195,104.51
	董事会决议	应付账款	613,869.82
	董事会决议	应付职工薪酬	1,163,508.02
	董事会决议	应交税费	190,499.50
	董事会决议	其他应付款	536,094.62
	董事会决议	主营业务成本	383,737.01
	董事会决议	销售费用	557,457.73
	董事会决议	管理费用	-84,893.70
	董事会决议	资产减值损失（损失以“-”列示）	3,882.58
	董事会决议	所得税费用	-196,545.99
	董事会决议	年初未分配利润	-2,342,556.83
受上述差错更正综合影响	董事会决议	盈余公积	-374,099.24
	董事会决议	年初未分配利润	557,711.82
	董事会决议	资本公积	-24,127.17
	董事会决议	少数股东权益	-272,430.09
	董事会决议	净利润（净亏损以“-”号填列）	-352,196.84
	董事会决议	归属于母公司所有者的净利润	-161,808.24
	董事会决议	少数股东损益	-190,388.60

## （二） 债务重组

报告期内，公司为促进资金回笼及长账龄应收账款收回，与部分客户协商沟通债务重组事宜，直接豁免部分款项或允许债务人以其他资产抵债，共产生债务重组损失 1,227,421.79 元。

## （三） 分部信息



本公司无分部信息需披露。

(四) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项需披露。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,305,573.96	4.79	6,368,227.52	51.75	5,937,346.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	244,467,544.76	95.21	24,745,037.13	10.12	219,722,507.63
其中：账龄组合	244,467,544.76	95.21	24,745,037.13	10.12	219,722,507.63
合计	256,773,118.72	100.00	31,113,264.65	12.12	225,659,854.07

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,875,204.28	1.92	3,617,002.00	93.34	258,202.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	197,712,704.01	98.08	18,596,103.88	9.41	179,116,600.13
其中：账龄组合	197,712,704.01	98.08	18,596,103.88	9.41	179,116,600.13
合计	201,587,908.29	100.00	22,213,105.88	11.02	179,374,802.41

(1) 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁紫科环保科技有限公司	4,516,631.15			合并范围内关联方
山东永泰集团有限公司	2,228,447.52	2,228,447.52	100.00	仲裁难以执行

成都天翔环境股份有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00	100.00	被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
山东宏宇橡胶有限公司	1,351,500.00	1,351,500.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
安徽绿华紫科环保科技有限公司	1,133,195.29			合并范围内关联方
北京桑德环境工程有限公司	958,400.00	670,880.00	70.00	正在催收，预计难以全部收回
神雾科技集团股份有限公司	288,000.00	288,000.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
石家庄佳和塑胶手套有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	因质量纠纷，预计难以收回
北京世纪银河环境科技有限公司	169,000.00	169,000.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
安徽盛运环保（集团）股份有限公司	100,400.00	100,400.00	100.00	已被列为失信被执行人，预计款项难以收回。
合计	12,305,573.96	6,368,227.52	--	--

(2) 按组合计提坏账准备

组合计提项目：账龄组合

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	143,604,258.23	7,180,212.92	5.00
1-2 年	54,001,284.85	5,400,128.48	10.00
2-3 年	24,643,724.20	4,928,744.84	20.00
3-4 年	19,492,237.98	5,847,671.39	30.00
4-5 年	2,675,520.00	1,337,760.00	50.00
5 年以上	50,519.50	50,519.50	100.00
合 计	244,467,544.76	24,745,037.13	10.12

(3) 按账龄披露

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	148,995,882.39	116,259,233.23
1-2 年	54,031,319.85	44,221,142.13
2-3 年	25,152,291.48	30,706,267.03
3-4 年	21,830,637.98	8,617,944.40
4-5 年	5,464,020.00	279,319.50

5 年以上	1, 298, 967. 02	1, 504, 002. 00
合 计	256, 773, 118. 72	201, 587, 908. 29

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	年初余额	本期变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	3, 617, 002. 00	2, 751, 225. 52			6, 368, 227. 52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18, 596, 103. 88	6, 622, 245. 66		473, 312. 41	24, 745, 037. 13
合 计	22, 213, 105. 88	9, 373, 471. 18		473, 312. 41	31, 113, 264. 65

3、本期实际核销的应收账款情况

项 目	期末终止确认金额
实际核销的应收账款	2, 376, 275. 65

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏通用科技股份有限公司	货款	800, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
荆门市格林美新材料有限公司	货款	355, 624. 05	债务重组	管理层审批	否
盛泰集团有限公司	货款	250, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
浦林成山（山东）轮胎有限公司	货款	200, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
健隆生物科技股份有限公司	货款	188, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
山东鲁阳节能材料股份有限公司轻质砖分公司	货款	126, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
山东省三利轮胎制造有限公司	货款	110, 000. 00	债务重组	管理层审批	否
合计	--	2, 029, 624. 05	--	--	--

4、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

客 户	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
第一名	13, 520, 542. 45	5. 27	1, 044, 423. 79
第二名	11, 029, 502. 00	4. 30	3, 308, 850. 60
第三名	9, 900, 000. 00	3. 86	495, 000. 00
第四名	9, 900, 000. 00	3. 86	495, 000. 00

第五名	7,791,496.59	3.03	389,574.83
合 计	52,141,541.04	20.32	5,732,849.22

5、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,770,169.94	8,039,563.59
合 计	13,770,169.94	8,039,563.59

### 1、应收利息

无。

### 2、应收股利

无。

### 3、其他应收款

#### (1) 其他应收款按照性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金、押金	3,920,719.40	2,451,677.40
代扣代缴社保公积金	68,535.01	51,037.86
备用金、往来款及其他	10,132,257.87	5,816,712.32
合 计	14,121,512.28	8,319,427.58

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

#### (2) 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)	
期初余额	279,863.99			279,863.99
期初余额在本期	---	---	---	---
--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	71,478.35			71,478.35
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	351,342.34			351,342.34

其他应收款按照账龄披露

款项性质	年末余额	年初余额
1年以内	8,234,286.09	6,415,855.18
1-2年	4,819,396.19	1,525,000.00
2-3年	1,045,000.00	212,046.00
3-4年	4,550.00	152,746.40
4-5年	14,500.00	280.00
5年以上	3,780.00	13,500.00
合 计	14,121,512.28	8,319,427.58

注：上表填列金额未扣除坏账准备金额。

(3) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	279,863.99	71,478.35			351,342.34
合 计	279,863.99	71,478.35			351,342.34

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：

无。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否关联方	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----	-----------	----------

					比例(%)	
第一名	是	合并范围内往来款	5,088,078.69	3年以内	36.03	
第二名	是	合并范围内往来款	2,310,413.04	1年以内	16.36	
第三名	是	合并范围内往来款	669,327.05	1年以内	4.74	
第四名	是	合并范围内往来款	502,777.84	1年以内	3.56	
第五名	否	保证金、押金	500,000.00	1年以内	3.54	25,000.00
合计			9,070,596.62		64.23	25,000.00

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,842,337.08		39,842,337.08	32,862,337.08		32,862,337.08
合计	39,842,337.08		39,842,337.08	32,862,337.08		32,862,337.08

#### 2、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
广东紫科环保设备有限公司	5,862,337.08			5,862,337.08		
山东紫科环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京粤华紫科环保科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
辽宁紫科环保科技有限公司	15,450,000.00	6,980,000.00		22,430,000.00		
安徽绿华紫科环保科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	32,862,337.08	6,980,000.00		39,842,337.08		

### (四) 营业收入和营业成本

项 目	2019 年度		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	198,836,939.37	116,141,441.81	155,981,744.90	84,945,319.87
其他业务	678,011.77		140,377.11	
合计	199,514,951.14	116,141,441.81	156,122,122.01	84,945,319.87

## 十五、财务报表补充资料

### 1. 本年非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	说明
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	81,960.04	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,040,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,227,421.79	
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,003.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-261,964.75	
所得税影响额	-30,622.06	

少数股东权益影响额（税后）	-54.53	
合 计	-231,288.16	

## 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.93	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.03	0.36	0.36



附：

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

广州紫科环保科技股份有限公司

2020 年 04 月 29 日