

证券代码：838344

证券简称：新创股份

主办券商：中泰证券



新创股份

NEEQ : 838344

广东新创华科环保股份有限公司

Guangdong Sinoation Environmental Protection Co.,Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018 年 1 月，公司完成 CMA 第一次扩项，获得资质涉及 4 个领域，5 个类别、18 个参数；

2018 年 4 月，公司完成 CMA 第二次扩项、地址变更，获得资质涉及 4 个领域，12 个类别、496 个参数；

2018 年 9 月，公司完成 CMA 第三次扩项，获得资质涉及 1 个领域，1 个类别、3 个参数。



2018 年 1 月，公司完成新增股票发行 348 万股，共募集资金 1740 万元，2018 年 4 月，公司完成工商变更登记，变更注册资本 1940 万元至 2288 万元；

2018 年 2 月，设立东莞清溪分公司；

2018 年 4 月，设立云浮分公司；

2018 年 8 月，设立湖北子公司——武汉新创博智环境检测有限公司，注册资本 1000 万元。



2018 年 6 月，公司荣获“广东省守合同重信用企业”荣誉称号；

2018 年 6 月，公司荣获“AA 信用等级企业”，系东莞 2018 年首个 AA 信用环保企业；

2018 年 11 月，公司当选东莞市环境保护产业协会监测分会“会长单位”。

2018 年 5 月，公司通过 2017 年东莞市重点实验室的认定。

2018 年 12 月，公司通过广东省工程技术研究中心的认定——广东省重金属污染一体化监测工程技术研究中心。



目 录

第一节	声明与提示	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	31
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	46
第十节	公司治理及内部控制	47
第十一节	财务报告	53

释义

释义项目	指	释义
新创股份、股份公司、公司	指	广东新创华科环保股份有限公司
华创环保、华创子公司	指	东莞华创环保检测技术有限公司（公司控股子公司）
重庆子公司	指	重庆新创华科检测技术有限公司（公司控股子公司）
中山子公司、铁达子公司、广东铁达	指	广东铁达检测技术服务有限公司（公司控股子公司）
湖北子公司、武汉子公司	指	武汉新创博智环境检测有限公司（公司控股子公司）
江西索立德	指	江西索立德环保服务有限公司（公司参股公司）
东环长盈	指	东莞市东环长盈生态科技投资有限公司（公司参股公司）
乐盈投资、乐盈	指	东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）（公司控股股东）
华科公司	指	东莞市华科制造工程研究院有限公司（公司股东）
乐昶投资、乐昶	指	东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）（公司股东）
知联智能	指	东莞知联智能技术有限公司（公司股东）
CMA、CMA 资质	指	检验检测机构资质认定证书（中国计量认证 China Metrology Accreditation）
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会认可决定书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
业务单一风险	公司一直专注于环境领域检测服务，主要提供涉及水和废水、环境空气和废气、噪声、土壤、固体废物、海洋沉积物、工作场所有害物质、辐射等环境检测技术服务与环保检测产品开发。报告期内，主营业务收入占公司营业收入的比例为100.00%，公司业务收入单一，业务结构过于单一，在支柱业务受挫时，公司经济发展所受影响会立竿见影并且在所难免。2018年度，公司的主营业务未发生实质变化，主要收入仍然是环境监测业务。
公司技术人员和资金紧缺风险	报告期内，公司规模日益壮大，公司对环境专业技术人才和资金的需求日益增大。报告期内，公司承接项目规模不断扩大，但公司人员安排不到位，人才流失速度高于引进速度，如果公司在未来的发展过程中不能吸引技术人才、管理人才加入公司和有效地留住公司现有人才，将会对公司的发展造成不利影响；公司较大部分营业收入来源于政府招投标项目，政府及企、事业单位项目周期长、资金回款周期长，造成公司流动资金不足的风险、影响扩建规模和市场布局。

<p>技术人员安全风险</p>	<p>报告期内，生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用地上壤污染风险管控标准(GB36600-2018)，2018年8月1日正式实施，并通过CMA扩项，新增177项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，并成功取得政府部门环保批复。报告期内总共进行了3次CMA扩项，资质越来越齐全，带动业务量增加，但是技术人员的增速赶不上业务量的增速，技术人员工作时长和采样技术人员外出采样次数增加，检测设施设备及采样场所的多样性、多变性、危险性增加，难以避免操作不规范、高危环境作业带来的安全风险。</p>
<p>政策变化风险</p>	<p>环境监测是国家重点扶持的新兴产业之一，受到国家及地方政府的高度关注和大力支持，为让《打赢蓝天保卫战三年行动计划》的顺利实施，各种扶持政策和配套政策层出不穷，但是国家也不断加大监管力度，对行业技术水平要求越来越高，对标准规程的要求越来越严，而且陆续出台了一系列操作指南和指导性文件，对一些政策法规进行不断调整，因此行业发展存在一定挑战及政策变化的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 12 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究与技术服务业-专业技术服务业-环境与生态监测-环境保护监测（M7461）
主要产品与服务项目	环境检测与监测服务，主要提供涉及水和废水、环境空气和废气、噪声、土壤、固体废物、海洋沉积物、工作场所有害物质、辐射

	等环境检测技术服务与环保产品开发
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,880,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	欧铁玉（东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）、张国斐是一致行动人）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441900698179822H	否
注册地址	东莞市道滘镇万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园第 2 栋 1-15 号房屋及第 3 栋 1、2、3 号房屋	否
注册资本（元）	22,880,000.00	是

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	47,678,976.08	32,125,018.53	48.42%
毛利率%	46.76%	46.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,695,059.67	2,434,347.01	-30.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	421,428.71	889,438.01	-52.62%
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）	3.29%	6.96%	-
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）	0.82%	2.54%	-
基本每股收益	0.08	0.13	-38.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	73,838,673.86	52,425,584.92	40.84%
负债总计	13,737,617.19	12,236,181.49	12.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	55,291,039.85	36,195,980.18	52.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.42	1.87	29.41%
资产负债率%（母公司）	18.81%	20.27%	-
资产负债率%（合并）	18.60%	23.34%	-
流动比率	1.57	1.58	-
利息保障倍数	3.27	6.13	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,166,928.51	1,524,964.92	-23.48%
应收账款周转率	4.78	5.45	-
存货周转率	29.80	35.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	40.84%	10.21%	-
营业收入增长率%	48.42%	82.65%	-
净利润增长率%	-26.93%	-	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	22,880,000	19,400,000	17.94%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	800.03
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,205,300.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,690.38
非经常性损益合计	2,195,409.65
所得税影响数	456,042.41
少数股东权益影响额（税后）	465,736.28
非经常性损益净额	1,273,630.96

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	9,272,382.73			
应收票据及应收账款		9,272,382.73		
应收利息				
应收股利				
其他应收款	703,548.16	703,548.16		
固定资产清理				
固定资产	11,159,328.03	11,159,328.03		
应付票据				
应付账款	900,802.43			
应付票据及应付账款		900,802.43		
应付利息	13,011.11			
应付股利				
其他应付款	2,115,921.52	2,128,932.63		
管理费用	10,794,300.22			
管理费用		7,754,319.40		
研发费用		3,039,980.82		

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》[(财会)(2018)15 号]及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如上表。

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——

关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司为环境监测专业技术服务的供应商，是国家高新技术企业、广东省工程研究技术服务中心、东莞市重点实验室。取得了 CMA 计量认证与 CNAS 国家合格评定委员会实验室认可资格，并引进大批量专业型人才和国内外先进的高精密检测仪器，拥有科学的研发系统、先进的检测实验室、完善的质量管理体系（ISO9001）、职业健康安全管理体系（GB/T28001）、健全的技术服务体系和高效的服务流程。主营业务仍以污染排放企业、环保公司、环保部门等与环境相关的企事业单位提供环境检测与监测服务为主，提供涉及水质、环境空气和废气、土壤和沉淀物、固体废物、油气回收、噪声、振动、海水、海洋生物体、工作场所有害物质、燃料、机动车排放污染物等十多项检测服务。

公司主要通过销售人员直接面对污染排放企业、与其他环保公司合作、参与政府部门开展的环保监测招投标等方式拓展业务；公司接受客户的委托，根据客户的需求，分配至专业人员，运用相关检测设备及专业技术进行检测活动等提供环保技术服务，并向其出具具有 CMA 认证的详细分析报告，依据服务内容向委托方收取费用。

公司报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极组织中高层管理干部培训，提高管理技能，提升公司经营绩效；组织技术人员进行各种职业技能培训，从而为客户提供更加高效专业的服务；研发创新方面，公司成功申请了 4 项实用新型专利：一种空气净化处理装置、一种提取效率高的土壤前处理装置、一种智能化空气检测设备及一种续航效果好的土壤检测设备，提高了公司行业竞争力；肇庆分公司实验室建立并成功通过专家评审，取得 CMA 资质，截至报告披露日，已独立开展环境检测与服务业务；公司组织开发 LIMS 系统，完善了采样管理、设备管理、耗材管理及检测管理流程，并进一步研发了客户自主下单及查询报告进度的系统，为客户提供更便捷高效的服务；生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（GB36600-2018），于 2018 年 8 月 1 日正式实施，公司抓住市场机遇，报告期内通过 CMA 扩项，新增 177 项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，提高了公司经营业绩。

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 73,838,673.86 元，较期初资产总额 52,425,584.92 元，增加 21,413,088.94 元，增幅 40.84%，主要原因包括：（1）本期预付账款增加：由于公司华南场调技术咨询服务、企业管理咨询咨询服务、恶臭分析软件系统开发，污染源普查项目开展，使得预付账款增加 4,454,000.08 元；（2）其他应收款增加：主要是由于支付华南理工大学国际学院招标项目投标保证金 1,128,078.00 元导致，目前该项目尚未完成，投标保证金暂不能退回；（3）本期固定资产增加：由于公司业务量增长，CMA 资质扩项，分子公司实验室筹建、土壤现场调查业务增加等导致固定资产增加 5,104,812.36 元；（4）本期长期待摊费用增加：肇庆分公司及汕头分公司筹建实验室装修工程新增长期待摊费用 4,062,986.85 元；（5）其他非流动资产增加：公司购置仪器设备、分子公司实验室筹备、LIMS 系统开发导致其他非流动资产增加 4,533,861.80 元。

报告期末，公司负债总额 13,737,617.19 元，较期初负债总额 12,236,181.49 元，增加 1,501,435.70 元，增幅 12.27%，主要原因包括：（1）短期借款增加：由于公司资金需求的安排，本期归还短期借款 3,300,000.00 元，新增短期借款 6,000,000.00 元导致短期借款净增加 2,700,000.00 元；（2）一年内到期的非流动负债及长期借款：本期归还 1,000,000.00 元，由长期借款转入 3,100,000.00 元，导致一年内到期的非流动负债增加 2,100,000.00 元，长期借款减少 3,100,000.00 元。

报告期末，公司所有者权益总额 60,101,056.67 元，较期初所有者权益总额 40,189,403.43 元，增加 19,911,653.24 元，增幅 49.54%，主要原因系增资发行股票 3,480,000 股，导致股本增加 3,480,000.00 元，资本公积增加 13,920,000.00 元；本年实现净利润 1,431,653.24 元，导致未分配利润增加。

2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 47,678,976.08 元，较上期 32,125,018.53 元，增加 15,553,957.55 元，增幅 48.42%，主要原因包括（1）重庆子公司、华创环保、铁达子公司业绩增长；（2）公司土壤现场调查业务增加；（3）公司招投标项目中标；公司营业成本 25,385,275.83 元，较上期 17,316,368.04 元，增加 8,068,907.79 元，增幅 46.60%，主要原因包括（1）公司规模扩大，业绩增长导致技术部门人员增加，计入生产成本的技术人员工资总额增加；（2）肇庆分公司实验室筹建、公司 CMA 扩项、土壤现场调查业务增加导致采样、检测设备购建增加，从而使得结转至生产成本的折旧费用增加；公司利润总额 1,271,633.46 元，较上期 1,676,859.62 元，减少 405,226.16 元，主要原因系重庆子公司报告期内投入大量成本筹建实验室，CMA 资质于 2018 年 8 月才取得，正式投入运营周期短，报告期内营业收入较少，截止至报告披露日，为整合优质资源，公司于 2019 年 1 月将重庆子公司予以出售；本期销售费用增幅较大，主要原因系公司业绩增长、市场开拓，为此带动销售部门招待费、差旅费、工资薪酬等费用增加；本期管理费用有所增长，主要原因系公司内部管理 LIMS 系统开发；本期财务费用增幅较大，主要原因系贷款利息及转账手续费增加。

3、现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,166,928.51 元，较上期 1,524,964.92 元，现金流入减少 358,036.41 元，主要原因系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加了 19,378,403.57 元，而公司业务扩大、分子公司筹建实验室、公司土壤现场调查业务增加等导致购买商品、接受劳务支付的现金增加了 21,978,388.81 元。

报告期内投资活动产生的现金流量净流出额为 20,311,673.32 元，较上期净流出额 10,430,704.46 元增加 9,880,968.86 元，主要原因系分子公司筹建实验室、公司土壤现场调查业务增加购买设备、新购采样车辆促使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加 9,881,968.86 元。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 19,619,931.43 元，较上期 3,005,824.64 元，增加 16,614,106.79 元，主要原因系本期定向发行股票募集资金产生现金流入 17,400,000.00 元所致。

(二) 行业情况

环境监测是环保工作开展的基石。

“十三五”期间，环境监测政策扶持力度持续加码，新环保法、水十条、生态环境监测网络、“互联网+”绿色生态等重磅政策陆续地出台，环境监测原有的市场领域将进一步地拓展，龙头企业市占率有望进一步提高。2018 年中国环境监测行业市场规模将达 638.00 亿元，预计到 2020 年有望突破 900.00

亿元，五年复合增速约为 20.00% 左右。

随着十九大报告中将生态文明建设提高至前所未有的高度，环保行业随着环保税的推进、落地将进入严格监管阶段，而环境监测将会有更加广阔的应用和市场空间。目前，以空气环境监测、水质监测、污染源监测为主体的国家环境监测网络，形成了我国环境监测的基本框架，“十三五”规划中明确“以提高环境质量为核心”，我国环境监测行业将迎来以环境质量监测为主的发展里程碑。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,631,322.72	4.92%	3,161,386.10	6.03%	14.86%
应收票据与应收账款	9,883,585.57	13.39%	9,272,382.73	17.69%	6.59%
预付款项	4,604,636.61	6.24%	150,636.53	0.29%	2,956.79%
其他应收款	2,257,837.01	3.06%	703,548.16	1.34%	220.92%
存货	1,068,149.85	1.45%	619,496.94	1.18%	72.42%
其他流动资产	144,740.09	0.20%	489,113.87	0.93%	-70.41%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	5,949,976.59	8.06%	5,556,964.12	10.60%	7.07%
固定资产	16,264,140.39	22.03%	11,159,328.03	21.29%	45.74%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	164,223.04	0.22%	214,596.48	0.41%	-23.47%
长期待摊费用	17,500,103.79	23.70%	13,437,116.94	25.63%	30.24%
递延所得税资产	1,786,889.30	2.42%	1,611,807.92	3.07%	10.86%
其他非流动资产	10,583,068.90	14.33%	6,049,207.10	11.54%	74.95%
短期借款	5,700,000.00	7.72%	3,000,000.00	5.72%	90.00%
应付票据及应付账款	1,696,113.26	2.30%	900,802.43	1.72%	88.29%
预收款项	139,460.00	0.19%	382,536.00	0.73%	-63.54%
应付职工薪酬	1,540,105.37	2.09%	1,218,902.75	2.33%	26.35%
应交税费	116,899.13	0.16%	505,007.68	0.96%	-76.85%
其他应付款	1,445,039.43	1.96%	2,128,932.63	4.06%	-32.12%
一年内到期的非流动负债	3,100,000.00	4.20%	1,000,000.00	1.91%	210.00%

长期借款	-	-	3,100,000.00	5.91%	-100.00%
资产总计	73,838,673.86		52,425,584.92		40.84%

资产负债项目重大变动原因:

1、期末预付账款 4,604,636.61 元，较期初 150,636.53 元，增加 4,454,000.08 元，增幅 2,956.79%，主要原因系公司 LIMS 系统开发，采样、实验室设备增加，分公司实验室装修，污染源普查项目开展，暂按完工进度预付款项所致。

2、期末其他应收款 2,257,837.01 元，较期初 703,548.16 元，增加 1,554,288.85 元，增幅 220.92%，主要原因是由于支付了华南理工大学国际学院 1,128,078.00 元项目投标保证金，目前该项目尚未完成，投标保证金暂不能收回所致。

3、期末存货 1,068,149.85 元，较期初 619,496.94 元，增加 448,652.91 元，增幅 72.42%，主要原因系公司 CMA 资质的扩项，业务量增长及土壤现场调查业务增加的检测需求，所需耗材及试剂增加。

4、期末固定资产 16,264,140.39 元，较期初 11,159,328.03 元，增加 5,104,812.36 元，增幅 45.74%，主要原因系公司土壤现场调查检测业务大幅增加导致采样设备、检测设备、采样车辆的需求增加，故本期固定资产投入大幅增加。

5、期末长期待摊费用 17,500,103.79 元，较期初 13,437,116.94 元，增加 4,062,986.85 元，增幅 30.24%，主要原因系为筹建肇庆分公司、汕头分公司、云浮分公司、重庆子公司实验室而发生的装修工程费用增加。

6、期末其他非流动资产 10,583,068.90 元，较期初 6,049,207.10 元，增加 4,533,861.80 元，增幅 74.95%，主要原因系公司 LIMS 系统开发，增加采样、实验室设备，分子公司实验室装修发生的预付款项转入该项目。

7、期末短期借款 5,700,000.00 元，较期初 3,000,000.00 元，增加 2,700,000.00 元，增幅 90.00%，主要原因系报告期内公司取得东莞银行洪梅支行短期借款 6,000,000.00 元，归还短期借款 3,300,000.00 元。

8、期末应付账款 1,696,113.26 元，较期初 900,802.43 元，增加 795,310.83 元，增幅 88.29%，主要原因系公司规模扩大，实验室装修、设备购建所致。

9、期末应交税费 116,899.13 元，较期初 505,007.68 元，减少 388,108.55 元，减少 76.85%，主要原因系设备采购、装修工程竣工致使可抵扣增值税进项税额增加，应交增值税税额减少。

10、期末其他应付款 1,445,039.43 元，较期初 2,128,932.63 元，减少 683,893.20 元，减少 32.12%，主要原因是由于铁达子公司报告期内归还了个人借款。

11、期末一年内到期的非流动负债 3,100,000.00 元，较期初 1,000,000.00 元，增加 2,100,000.00 元，增幅 210%，主要原因系报告期内归还中国银行东城支行一年内到期的非流动负债 1,000,000.00 元，上期长期借款 3,100,000.00 元转入该项目所致。

12、期末长期借款较期初减少 3,100,000.00 元，主要原因系中国银行东城支行 2016 年 9 月贷款及 2016 年 11 月贷款将于 2019 年度到期，故将上述两笔长期借款调整至一年内到期的非流动负债项目列示。

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	47,678,976.08	-	32,125,018.53	-	48.42%
营业成本	25,385,275.83	53.24%	17,316,368.04	53.90%	46.60%
毛利率%	46.76%	-	46.10%	-	-
管理费用	12,085,318.04	25.35%	7,754,319.40	24.14%	55.85%
研发费用	4,352,911.27	9.13%	3,039,980.82	9.46%	43.19%
销售费用	6,504,010.34	13.64%	3,422,681.85	10.65%	90.03%
财务费用	408,559.45	0.86%	327,868.99	1.02%	24.61%
资产减值损失	194,470.25	0.41%	506,065.62	1.58%	-61.57%
其他收益	1,661,300.00	3.48%	50,000.00	0.16%	3,222.60%
投资收益	393,012.47	0.82%	176,964.12	0.55%	122.09%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	800.03	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	738,323.84	1.55%	-92,640.38	-	-
营业外收入	544,000.00	1.14%	1,770,500.00	5.51%	-69.27%
营业外支出	10,690.38	0.02%	1,000.00	-	969.04%
净利润	1,431,653.24	3.00%	1,959,331.97	6.10%	-26.93%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期 47,678,976.08 元，较上期 32,125,018.53 元，增加 15,553,957.55 元，增幅 48.42%，主要原因系（1）重庆子公司实验室建立，并取得 CMA 资质，正式开展环境检测及服务业务，铁达子公

司、新创总公司成功申请 CMA 扩项，为公司拓展市场提供保障，并增强了企业在招投标项目中的竞争力；（2）公司进一步抓住市场机遇，本期土壤现场调查检测业务及招投标大幅增长。

2、营业成本本期 25,385,275.83 元，较上期 17,316,368.04 元，增加 8,068,907.79 元，增幅 46.60%，主要原因为报告期内营业收入增加，导致营业成本随之增加。

3、管理费用本期 12,085,318.04 元，较上期 7,754,319.40 元，增加 4,330,998.64 元，增幅 55.85%，主要原因如下：

（1）本期职工薪酬 4,858,769.30 元，较上期 2,588,126.27 元，增加 2,270,643.03 元，增幅 87.73%，主要原因为公司管理部门人员增加，公司为企业长久发展，激励员工的工作积极性，留住人才，报告期内上调了员工工资，导致职工薪酬增加。

（2）本期其他费用 1,383,831.81 元，较上期 326,177.68 元，增加 1,057,654.13 元，增幅 324.26%，主要原因系协会会费、工会经费、车辆维护费用增加。

（3）本期聘请专业机构费用 1,033,186.84 元，较上期 613,864.97 元，增加 419,321.87 元，增幅 68.31%，主要原因系铁达子公司知识产权代理费用及本期法律、财务顾问费用的增加。

（4）本期交通差旅费用 947,271.14 元，较上期 665,565.54 元，增加 281,705.60 元，增幅 42.33%，主要原因系公司为提升管理技能，组织人员参加相关培训导致该项目费用增加；由于公司业务量的增加，环保专业技术人员需求大幅增加，导致人力资源部门招聘工作产生的交通差旅费用增加。

（5）本期办公费用 687,858.83 元，较上期 391,365.88 元，增加 296,492.95 元，增幅 75.76%，主要原因系公司规模扩大，人员增加致使办公用品、复印等费用增加。

（6）本期培训费用 166,159.83 元，较上期 118,929.74 元，增加 47,230.09 元，增幅 39.71%，主要原因系公司为提升管理水平，提高工作效率，多次开展相关课程的培训。

（7）本期通讯网络费用 23,489.89 元，较上期 37,568.64 元，减少 14,078.75 元，主要原因系公司优化通讯网络资源，并制定相关制度规范管理该项费用所致。

4、研发费用本期 4,352,911.27 元，较上期 3,039,980.82 元，增加 1,312,930.45 元，增幅 43.19%，主要原因系华创环保拓展无人机业务所需能源材料费用增加；本期新增研发项目导致与之相关的能源材料费、人力成本及设备折旧费用增加。

5、销售费用本期 6,504,010.34 元，较上期 3,422,681.85 元，增加 3,081,328.49 元，增幅 90.03%，主要原因如下：

（1）本期办公费用 115,374.11 元，较上期 78,735.37 元，增加 36,638.74 元，增幅 46.53%，主要原因系公司业务量增长，销售部门办公用品、复印等费用增加。

(2) 本期差旅费用 1,923,573.85 元, 较上期 851,994.22 元, 增加 1,071,579.63 元, 增幅 125.77%, 主要原因系公司业务量增长, 销售人员出差费用增加。

(3) 本期市场推广费用 343,370.69 元, 较上期 229,655.73 元, 增加 113,714.96 元, 增幅 49.52%, 主要原因系为提高公司知名度, 扩大市场份额, 铁达子公司本期宣传资料制作费增加。

(4) 本期业务招待费用 464,045.36 元, 较上期 156,171.08 元, 增加 307,874.28 元, 增幅 197.14%, 主要原因系公司业务量增长, 客户数量增加, 为更好地维护客户关系, 开拓市场资源导致该项费用增加。

(5) 本期职工薪酬 2,906,914.41 元, 较上期 1,511,551.09 元, 增加 1,395,363.32 元, 增幅 92.31%, 主要原因系公司业务量增长, 公司规范回款管理流程, 公司经营活动收到的现金较上期增加, 支付给销售人员提成增加。

6、其他收益本期 1,661,300.00 元, 较上期 50,000.00 元, 增加 1,611,300.00 元, 增幅 3,222.60%, 主要原因系铁达子公司本期成功申请广东省高新技术企业认定, 并取得该项补贴 1,260,000.00 元, 本期总公司取得研发补助 151,300.00 元、工程中心和重点实验室认定补助 100,000.00 元、服务外包补助 150,000.00 元, 本期收到的补助较多所致。

7、营业外收入本期 544,000.00 元, 较上期 1,770,500.00 元, 减少 1,226,500.00 元, 主要原因系政府对于企业前期扶持补助经费已陆续发放完成, 本期取得政府补助经费相对上期有所下降。

8、营业外支出本期 10,690.38 元, 较上期 1,000.00 元, 增加 9,690.38 元, 增幅 969.04%, 主要原因系铁达子公司本期对广东省环境保护职业技术学校捐赠支出所致。

9、净利润本期 1,431,653.24 元, 较上期 1,959,331.97 元, 减少 527,678.73 元, 主要原因系重庆子公司投入大量成本用于前期实验室筹建, 而由于 CMA 资质取得较晚, 且市场占有率小, 报告期内虽已独立开展环境检测业务, 但截至报告期末仍处于亏损状态, 为整合优质资源, 公司于 2019 年 1 月将重庆子公司予以出售。

(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	47,678,976.08	32,079,735.50	48.63%
其他业务收入	-	45,283.03	-100.00%
主营业务成本	25,385,275.83	17,316,368.04	46.60%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
水和废水	13,601,077.74	28.53%	10,214,771.16	31.80%
空气和废气	17,397,439.35	36.49%	15,057,248.86	46.87%
噪声振动	2,230,102.18	4.68%	2,543,029.64	7.92%
工作场所参数	471.70	0.00%	4,905.66	0.02%
土壤	6,247,940.24	13.10%	813,964.20	2.53%
燃料	448,366.55	0.94%	477,641.50	1.49%
固体废物、危险废弃物	124,987.19	0.26%	807,797.15	2.51%
业务咨询收入	7,249,950.35	15.21%	2,205,660.36	6.87%
无人机	378,640.78	0.79%		
合计	47,678,976.08	100.00%	32,125,018.53	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
广东省内收入	46,723,346.02	98.00%	31,566,158.25	98.26%
广东省外收入	955,630.06	2.00%	558,860.28	1.74%

收入构成变动的原因：

1、水和废水本期收入 13,601,077.74 元，较上期收入 10,214,771.16 元，增长 3,386,306.58 元，增幅 33.15%，占比减少 3.27%，主要是本期广州市南沙区环境监测站季度性水质监督检测项目增加，但由于土壤、技术咨询收入的大幅增长，导致该项收入占比减少。

2、空气和废气本期收入 17,397,439.35 元，较上期 15,057,248.86 元，增长 2,340,190.49 元，增幅 15.54%，占比减少 10.38%，主要原因是东莞市环境保护局松山湖分局购买社会环境检测机构服务采购项目的中标，但由于土壤、技术咨询收入的大幅增长，导致该项收入占比减少。

3、土壤本期收入 6,247,940.24 元，较上期收入 813,964.20 元，增长 5,433,976.04 元，增幅 667.59%，占比增加 10.57%，主要原因是生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用土壤污染风险管控标准（GB36600-2018），于 2018 年 8 月 1 日正式实施，公司抓住市场机遇，报告期内通过 CMA 扩项，新增 177 项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，华南理工大学国际学院场地环境调查及风险评估服务项目、南昌橡胶厂搬迁地块场地调查等场调项目中标。

4、固体废物、危险废弃物本期收入 124,987.19 元，较上期收入 807,797.15 元，减少 682,809.96 元，降幅 84.53%，占比减少 2.25%，主要原因是国家政策管控、企业对固体废物、危险废弃物危害性的重视，环保意识的提高，导致该项业务市场需求量下降。

5、业务咨询本期收入 7,249,950.35 元，较上期收入 2,205,660.36 元，增长 5,044,289.99 元，增幅 228.70%，占比增加 8.34%，主要是由于报告期内东莞市环境保护局及各分局将之前由其自行进行的污染源普查项目分包给有相关资质的企业完成，公司本期承接了东莞市环境保护局万江分局、东莞市环境保护局高埗分局等辖区该项普查业务。

6、无人机本期收入 378,640.78 元，较上期增长 378,640.78 元，主要是由于华创环保本期无人机研发项目取得了阶段性成果，公司无人机项目的市场推广也取得了一定的成效，成功销售 1 台垂直起降固定翼测绘无人机及 1 台采样无人机。

(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	广州市番禺区土地开发中心	4,168,212.20	8.74%	否
2	广州市南沙区环境监测站	1,679,953.74	3.52%	否
3	清远市中能检测技术有限公司	1,226,415.06	2.57%	否
4	东莞市环保产业促进中心	1,186,509.41	2.49%	否
5	东莞新盈能源利用有限公司	853,773.38	1.79%	是
合计		9,114,863.79	19.11%	-

(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	广州市锦升仪器科技有限公司	5,731,875.84	19.42%	否
2	东莞市湘鑫装饰工程有限公司	3,220,727.18	10.91%	否
3	东莞乐羲商贸有限公司	2,000,000.00	6.78%	是
4	东莞市美雅环境科技有限公司	1,310,000.00	4.44%	否
5	广州科绿仪器科技有限公司	1,133,000.00	3.84%	否
合计		13,395,603.02	45.39%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,166,928.51	1,524,964.92	-23.48%
投资活动产生的现金流量净额	-20,311,673.32	-10,430,704.46	-
筹资活动产生的现金流量净额	19,619,931.43	3,005,824.64	552.73%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,166,928.51 元，本期净利润 1,431,653.24 元，较经营活动产生的现金流量净额差异 264,724.73 元，主要是因为主要客户未付款导致应收账款增加致使经营活动产生的现金流量净额低于净利润；上年末经营活动产生的现金流量净额 1,524,964.92 元，本期较上期减少 358,036.41，主要原因包括：

(1) 本期销售商品、提供劳务收到的现金比上期增加 19,378,403.57 元，主要原因系公司业务增长，销售管理制度完善，销售部门积极跟催回款，促使公司销售收款流入增加；

(2) 本期购买商品、接受劳务支付的现金比上期增加 21,978,388.81 元，主要原因系公司业务扩大，人员增加，导致支付购买试剂耗材、办公用品、快递费用等产生的现金出增加，公司土壤现场调查业务增加，导致支付与该项业务有关的技术服务费用产生的现金流出大幅增加；

(3) 本期支付的各项税费比上期增加 2,305,076.27 元，主要原因系公司收入增加，而之前由于装修、购买设备产生的留底税额减少，导致本期为支付各项税费产生的现金流出增加。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出额为 20,311,673.32 元，较上期净流出额 10,430,704.46 元，净流出增加 9,880,968.86 元，主要原因系公司业务扩大、土壤现场调查业务增加、分子公司实验室筹建，导致实验室装修、购买设备、新购采样车辆产生的现金流出大幅增加。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 19,619,931.43 元较上期 3,005,824.64 元，增加 16,614,106.79 元，主要原因包括：

(1) 本期吸收投资收到的现金比上期增加 17,250,000.00 元，主要系本期定向发行股票募集资金收到现金流入 17,400,000.00 元，重庆子公司股东投入产生现金流入 1,080,000.00 元；

(2) 本期取得借款收到现金比上期增加 3,000,000.00 元，主要系本期通过向东莞银行洪梅支行贷款

取得间接融资产生现金流入；

(3) 本期偿还债务支付的现金比上期增加 3,400,000.00 元，主要系本期偿还东莞银行洪梅支行贷款本金 3,300,000.00 元，偿还中国银行东城支行长期借款本金 1,000,000.00 元产生现金流出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

一、控股子公司情况

(一) 广东铁达检测技术服务有限公司

公司持有广东铁达 51% 的股权，该公司成立于 2016 年 2 月 23 日；统一社会信用代码为 91442000MA4UM4KD6L；该公司于 2017 年 6 月 8 日完成了工商变更，公司名称由“中山铁达检测技术服务有限公司”改为“广东铁达检测技术服务有限公司”；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为李勇；注册资本为人民币 1,000.00 万元；住所为中山市东升镇镇南路 7 号；经营范围为给相关企业提供有害化学物质检测服务及产品的环保、安全性能检测服务，提供水、气、声、辐射、土壤、沉积物、固体废物和室内环境检测服务。（不含认证、进出口商品检测）。

报告期内，广东铁达实现营业收入 8,927,799.59 元，利润总额为 388,523.91 元，净利润为 290,719.48 元。

(二) 东莞华创环保检测技术有限公司

公司持有华创环保 51% 的股权，该公司成立于 2011 年 4 月 6 日；统一社会信用代码为 9144190057236829XU；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为张碧超；注册资本为人民币 100.00 万元；住所为东莞市道滘镇昌平万道路 2 号华科城创新岛产业孵化园内第 3 栋 4、5、7、9 号房屋；经营范围为水、气、声、辐射、室内空气和土壤环境检测（不含认证、进出口商品检测）；销售：环保设备；环保技术咨询服务；无人机的研发、生产及销售；无人机技术研发与技术转让；无人机操作技术推广服务；销售、维护、租赁：无人机；计算机软件、硬件产品开发与销售；计算机系统集成、计算机信息技术咨询与服务。

报告期内，华创环保实现营业收入 378,640.78 元，利润总额为-298,163.98 元，净利润为-223,622.98 元。

(三) 重庆新创华科检测技术有限公司

公司持有重庆新创 51% 的股权，该公司成立于 2017 年 7 月 10 日；统一社会信用代码为 91500105MA5UPH7P56；公司类型为有限责任公司；法定代表人为张国斐；注册资本为人民币 1,000.00

万元；住所为重庆市江北区港桥支路 12 号 10-1、10-2；经营范围为实验室监测与检测技术服务、技术咨询、技术开发。

报告期内，重庆新创实现营业收入 165,094.31 元，利润总额为-1,641,176.81 元，净利润为-1,171,323.17 元。

2019 年 1 月 14 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于出售控股子公司股权的议案》：出售了公司持有的重庆新创 51% 的股权，公司不再持有重庆新创任何股权。

（四）武汉新创博智环境检测有限公司

公司持有武汉新创 51% 的股权，武汉新创成立于 2018 年 8 月 22 日；统一社会信用代码为 91420107MA4L0J9K6U；公司类型为有限责任公司；法定代表人为黄浩；注册资本为人民币 1,000.00 万元；住所为武汉市青山区冶金大道（中国一冶高新技术产业园）7 号办公楼栋 1-6 层 2042 室；经营范围为环境保护监测；技术推广服务。

报告期内，该子公司处于开办初期阶段，实现营业收入 0.00 元，利润总额为-2,521.54 元，净利润为-1,891.15 元。

二、参股公司情况

（一）江西索立德环保服务有限公司

公司持有江西索立德 40% 股权，江西索立德成立于 2016 年 1 月 21 日；统一社会信用代码为 91360121MA35GBKT9K；公司类型为其他有限责任公司；法定代表人为梁鹏；注册资本为人民币 1,080.00 万元；住所为江西省南昌市南昌县小蓝经济技术开发区金沙大道 802 号 4 栋；经营范围为实验室检测技术服务及咨询；环保检测技术服务及咨询；质量检测技术服务及咨询。

2018 年 10 月 11 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《<关于公司与江西索立德环保服务有限公司关联交易>的议案》。因业务发展需要，公司向参股公司江西索立德提供废气、废水、土壤检测项目服务，2018 年度发生关联交易金额为 191,883.92 元，未超出发生关联交易预计范围。

报告期内，该参股公司实现营业收入 12,872,379.97 元，利润总额 982,531.18 元，净利润为 982,531.18 元。

（二）东莞市东环长盈生态科技投资有限公司

2018 年 1 月 8 日公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于补充确认设立参股公司东莞市东环生态长盈科技投资有限公司的议案》并经 2018 年第一次临时股东大会审议通过，公司认缴出资 1,200.00 万元，占东环长盈注册资本的 4.00%。

东环长盈成立于 2017 年 10 月 31 日；统一社会信用代码为 91441900MA4X9RL274；公司类型为其

他有限责任公司；法定代表人为周成才；注册资本为人民币 30,000 万元；住所为东莞市莞城街道旗峰路 200 号万科中心 2 号楼 414 室；经营范围为生态科技项目投资；房地产开发经营，物业管理，固体废物治理，废气、噪声治理，水污染治理，环保技术咨询、开发，环保项目投资。

报告期内，东环长盈的投资收益对公司净利润影响：无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》[(财会)(2018)15 号]及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	9,272,382.73
应收账款	9,272,382.73		
应收利息		其他应收款	703,548.16
应收股利			
其他应收款	703,548.16		
固定资产	11,159,328.03	固定资产	11,159,328.03
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	

应付账款	900,802.43		900,802.43
应付利息	13,011.11		
应付股利		其他应付款	2,128,932.63
其他应付款	2,115,921.52		
管理费用	10,794,300.22	管理费用	7,754,319.40
		研发费用	3,039,980.82

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司出资设立控股子公司武汉新创博智环境检测有限公司。该公司于 2018 年 8 月 22 日取得统一社会信用代码为 91420107MA4L0J9K6U 的企业法人营业执照。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

(八) 企业社会责任

公司作为一家环境监测服务提供商，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，公司也积极承担社会责任：

(1) 公司坚持“绿水青山就是金山银山”的理念，积极推行清洁环保生产，建设绿色实验室，在实验室规划、建造、运行和维护的各阶段将环保威胁降至最低，打造安全、高效、舒适的工作环境；

(2) 公司通过增资扩建、提高资质、增加项目，提供更多的就业岗位，缓解社会就业压力；

(3) 公司加大科研资金投入推进科技创新，为社会创造了绿色财富，科技创新促进经济发展和社会进步，依法缴税为当地发展做出直接的贡献；

(4) 公司注重员工人身安全、身心健康发展，组织入职技能培训、定期旅游、互动活动、体育会

等，切实保障员工的切身利益，减少社会治安的不稳定因素，努力提高企业社会责任。

三、 持续经营评价

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

报告期末，公司实现营业收入 47,678,976.08 元，同比上期 32,125,018.53 元，增长 15,553,957.55 元，增长率为 48.42%；实现净资产 60,101,056.67 元，同比上期 40,189,403.43 元，增长 19,911,653.24 元，增长率为 49.54%。公司主营业务明确，商业目标明晰。报告期内，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情形；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情形；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情形；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况；不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况，公司具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

（一） 行业发展趋势

据中国市场调研网发布的《2018-2025 年中国环境监测行业现状分析与发展趋势研究报告》显示，未来环境质量监测将分四条主线：一是空气质量监测将向更广泛区域监测发展，污染源监测将向燃煤锅炉、超低排放监测发展，VOC 监测已被纳入“十三五”规划，在政策推动下潜在需求将爆发；二是“水十条”将推动水质监测细分领域发展；三是在国家大力推动第三方运营维护服务的背景下，环境监测设备厂商正在由单纯的设备提供者向环境监测系统及运营维护转型；四是智慧环保发展将强化环境应急与预警监测，智慧环保的商业模式日渐清晰，有望得到全面发展。

2018 年中国环境监测行业市场规模将达 638.00 亿元，预计到 2020 年有望突破 900.00 亿元，五年复合增速约为 20.00%左右。预计未来几年，中国环境监测行业仍旧保持高速增长态势。

(二) 公司发展战略

1、扩大规模，在全国各省市建立中心实验室与分支机构，打造一流实验室，营造成为一流环境服务提供商。

2、健全资质，加快资质扩项进程，加大研发资金投入，吸纳、引进、保留稀缺型专业人才，增强企业竞争力，最大力度抢占环境检测与服务的市场。

3、品牌塑造，专注环境领域检测服务，提高服务质量和效率，确保公司能按照国家有关规定进行环境检测服务，打造专业高效的环境检测品牌。

(三) 经营计划或目标

1、创造营业收入新绩点，拓展检测资质、业务领域、服务地域范围等，寻求优质可靠稳定的合作伙伴，实现营业收入新突破。

2、完善薪酬制度，增强员工福利，完善内部升迁制度和职业规划培训，培养员工主人翁精神，做好员工激励工作，增强企业凝聚力和协调力。

3、完善财务规章制度，节约成本，提高工作效率，实现财务收支平衡。

4、完善子、分公司管理制度，加强对子、分公司管控，提高分、子公司间合作量及处理业务的效率，建立良性竞争机制，实现合作共赢。

(四) 不确定性因素

环境监测行业是国家大力支持、扶持行业，为公司未来的盈利能力提供了重要保障，但行业竞争激烈的现状将增加公司在未来获取新项目的难度，可能出现公司为争取新项目主动降低投资回报率的情形，从而影响公司的经营业绩。如果未来出现能够大幅研发新技术，公司将面临改造现有生产工艺流程、培养新技术人才等额外支出，从而增加公司的经营成本。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、业务单一风险

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

应对措施：报告期内，公司业务范围由东莞地区逐步扩张至全国多个省市，报告期末，公司共拥有 4 个控股子公司、8 个分公司、2 个参股公司。计划以环境检测为基础，加大宣传力度增加企业知名度，向行业领军者看齐，同时延伸其他环保服务，寻求单一环保检测业务突破口，向深度多元化环保服务发展。

2、公司技术人员和资金紧缺风险

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

应对措施：为了吸引与保留优秀管理人才和业务骨干，公司未来将制定员工股权激励预案，并完善薪酬体系和绩效管理体系；增加工作时长试行两班倒；同时公司将加大人才梯队建设力度，通过积极储备高素质人才，降低由于个别岗位人才流失导致的风险；就政府项目对应销售人员需确定收款周期，严格按收款周期催收，严控检测分析报告的发出。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、技术人员安全风险

报告期内，生态环境部国家市场监督管理总局颁布土壤环境质量建设用地土壤污染风险管控标准（GB36600-2018），2018 年 8 月 1 日正式实施，并通过 CMA 扩项，新增 177 项土壤检测资质，土壤现场调查检测业务大幅增长，并成功取得政府部门环保批复。报告期内总共进行了 3 次 CMA 扩项，资质越来越齐全，带动业务量增加，但是技术人员的增速赶不上业务量的增速，技术人员工作时长和采样技术人员外出采样次数增加，检测设施设备及采样场所的多样性、多变性、危险性增加，难以避免操作不规范、高危环境作业带来的安全风险。

应对措施：加强对公司技术人员的专业知识技能培训和安全操作规程的教育，在新工艺、新技术、

新设备、新材料用于操作前，组织相关人员进行专业操作教育和危险有害因素辨识，减少或避免恶劣天气外出采样，将员工安全风险降至最低。

2、政策变化风险

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

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

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,200,000.00	2,200,000.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

注：2018 年 1 月 8 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，公司预计 2018 年度与关联方将产生以下关联交易：（1）公司向广东华中科技大学工业技术研究院采购服务，预计支付 2018 年度技术服务费不超过人民币 200,000.00 元，实际发生 200,000.00 元；（2）公司向东莞乐羲商贸有限公司采购电子产品（电脑设备类）、计算机软硬件开发、企业管理咨询、技术服务，预计 2018 年度不超过人民币 2,000,000.00 元，实际发生 2,000,000.00 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广东华中科技大学工业技术研究院	公司向广东华中科技大学工业技术研究院采购服务的年度培训费 28.20 万元和年度技术服务费 25.30 万元。	335,000.00	已事前及时履行	2016 年 12 月 21 日	2016-035
张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、欧铁玉、张国斐	公司向东莞银行股份有限公司洪梅支行申请借款 250 万元，该借款由张碧超用其名下房产为公司提供抵押担保；东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、欧铁玉、张国斐为本次借款承担连带责任保证。	2,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 4 月 16 日	2018-018
东莞新盈能源利用有限公司	公司拟向东莞新盈能源利用有限公司提供检测服务，预计 2018 年 8 月-12 月发生关联交易金额不超过 100 万元。	853,773.38	已事前及时履行	2018 年 7 月 12 日	2018-024

张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、欧铁玉、张国斐	公司原打算向东莞银行股份有限公司洪梅支行申请借款 250 万元；后根据公司 2018 年的经营计划，公司向东莞银行增加借款 50 万元，该借款由张碧超用其名下房产为公司提供的抵押担保；东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、欧铁玉、张国斐为本次借款承担连带责任保证。	500,000.00	已事前及时履行	2018 年 7 月 12 日	2018-024
江西索立德环保服务有限公司	公司向关联方江西索立德环保服务有限公司提供废气、废水检测项目服务。	191,883.92	已事前及时履行	2018 年 9 月 26 日	2018-036
张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、欧铁玉、张国斐	公司向东莞银行股份有限公司洪梅支行的借款人民币 300 万元，由董事长欧铁玉原一致行动人张碧超用其名下房产为公司提供抵押担保；东莞乐盈投资管理合伙企业（有限合伙）、张国斐、欧铁玉提供连带责任保证担保。	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 11 月 21 日	2018-042

注：2017 年度公司预计了关联方广东华中科技大学工业技术研究院向公司提供专业技术人员培训和环境检测平台建设咨询服务共计 53.50 万元的关联交易，具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统制定信息披露平台(www.neeq.com)上披露的《关于预计 2017 年度关联交易公告》(公告编号：2016-035)。2017 年 1 月 6 日和 2017 年 2 月 5 日公司与广东华中科技大学工业技术研究院签署了相关协议，2017 年度公司实际发生 20.00 万元的工作量，余下的 33.50 万元工作量本应是在 2017 年完成，但由于工研院因素，余下的 33.50 万元工作量于 2018 年 6 月完成。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

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

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

2018 年 7 月 27 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立控股子公司的议

案》，公司与武汉博朗清远环保科技有限责任公司共同出资设立控股子公司武汉新创博朗检测技术有限公司，注册地为武汉市东湖新技术开发区，注册资本为人民币 1,000.00 万元，其中本公司认缴出资 510.00 万元，武汉博朗清远环保科技有限责任公司认缴出资 490.00 万元。具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台（www.neeq.com）上披露的《对外投资公告》（公告编号：2018-027）、《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-028）。本次对外投资未构成重大资产重组；本次对外投资是以公司战略目标及公司长远利益为出发点审慎做出的决策，不存在重大风险，但可能存在一定的市场和管理风险；公司将进一步完善各项内部管理制度和监督机制，积极防范和应对可能存在的风险。

（五） 承诺事项的履行情况

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

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

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

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

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

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

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

了《关于严格按照募集用途使用募集资金的声明和承诺》。

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

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	300,000.00	0.41%	2016年9月19日，公司与中国银行股份有限公司东莞分行《流动资金借款合同》，该借款由本公司300,000.00元的人民币定期存单进行质押，并由股东欧铁玉、股东张国斐以连带责任进行担保。
总计	-	300,000.00	0.41%	-

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	5,941,525	30.63%	2,025,000	7,966,525	34.82%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	50,000	0.26%	485,000	535,000	2.34%
	核心员工	-	-	485,000	485,000	2.12%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,458,475	69.37%	1,455,000	14,913,475	65.18%
	其中：控股股东、实际控制人	12,508,475	64.48%	-	12,508,475	54.67%
	董事、监事、高管	2,692,373	13.88%	1,455,000	4,147,373	18.13%
	核心员工	-	-	1,455,000	1,455,000	6.36%
总股本		19,400,000.00	-	3,480,000	22,880,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	东莞乐盈投资管理合 伙企业（有限合伙）	9,966,102		9,966,102	43.56%	9,966,102	
2	尹尚斌	2,200,000	840,000	3,040,000	13.29%		3,040,000
3	欧铁玉	2,542,373		2,542,373	11.11%	2,542,373	
4	刘子濠		1,940,000	1,940,000	8.48%	1,455,000	485,000
5	东莞市华科制造工程 研究院有限公司	1,868,644		1,868,644	8.17%		1,868,644
合计		16,577,119	2,780,000	19,357,119	84.61%	13,963,475	5,393,644

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

外，公司股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

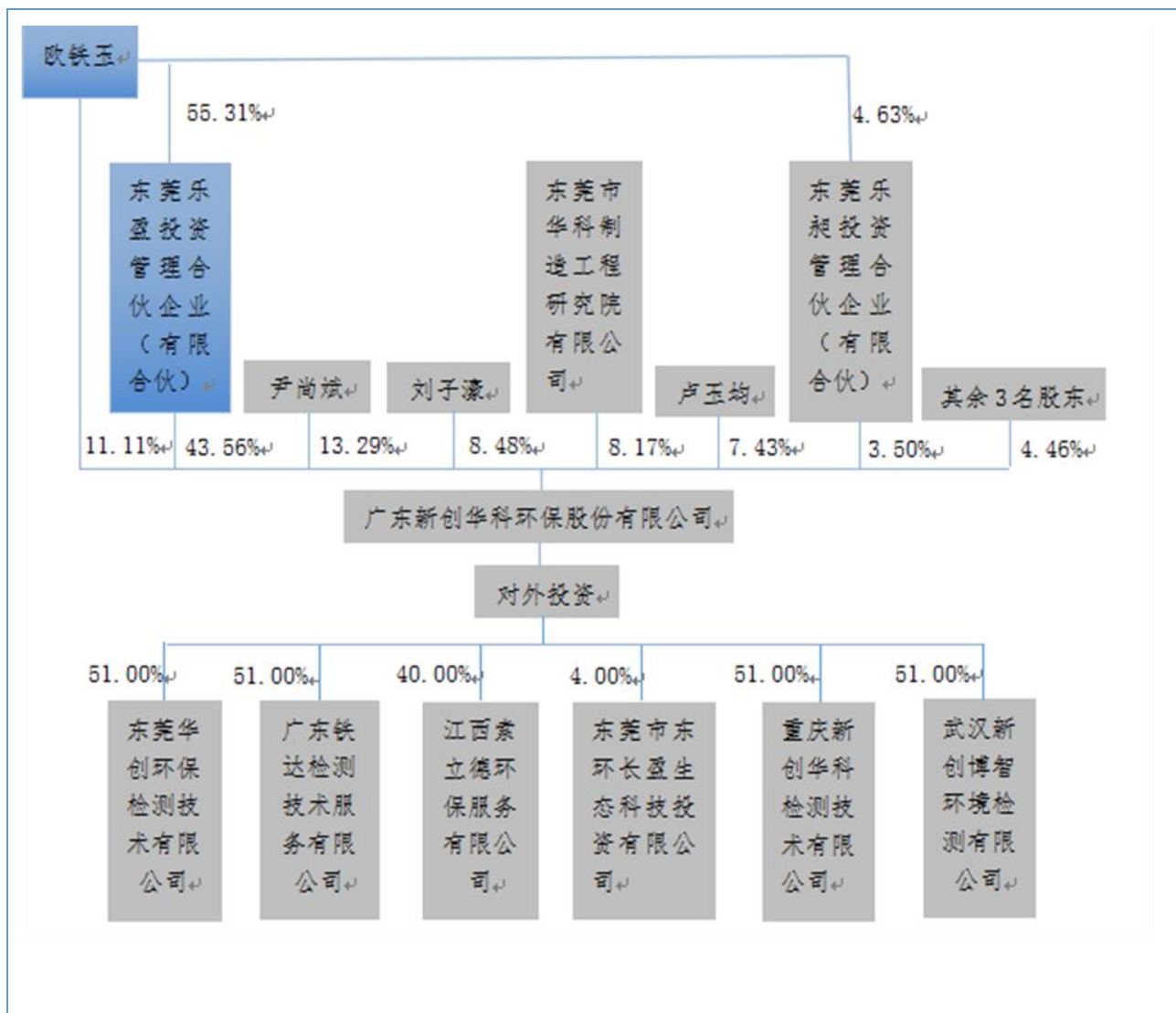
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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

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

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

2018年1月8日，公司召开第一届董事会第十六次会议，并经2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东新创华科环保股份有限公司股票发行方案〉的议案》，本次股票发行募集资金用途为：扣除发行费用280,000.00万元后，用于出资重庆子公司2,500,000.00元，分公司的装修、设备采购费用及补充流动资产12,420,000.00元，偿还银行借款2,200,000.00元。截至变更用途前，募集资金用于：

(1) 出资重庆子公司2,500,000.00元；

(2) 投入肇庆分公司的装修款1,908,864.00元、设备采购2,000,000.00元、补充流动资金520,000.00元；投入云浮分公司的设备采购1,999,828.00元；投入汕头分公司的装修款1,749,542.00元、设备采购1,697,011.00元；

(3) 偿还银行借款本金250,000.00元；

(4) 主办券商、律师、会计师发行费用270,000.00元，累计使用人民币12,895,245.00元，余额为人民币4,517,572.91元（含利息）。

2018年7月12日，公司召开第一届董事会第十八次会议审议通过，并经2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司变更部分募集资金使用用途的议案》，将2018年第一次股票发行部分未使用的募集资金用途变更为投资设立湖北子公司，其他用途不变。截至2018年12月31日，募集资金用于：

(1) 出资重庆子公司2,500,000.00元；

(2) 投入肇庆分公司的装修款1,908,864.00元、设备采购2,000,000.00元、补充流动资金520,000.00元；

元；投入云浮分公司的装修款 800,000.00 元、设备采购 1,999,828.00 元；投入汕头分公司装修 2,000,000.00 元、设备采购 1,697,011.00 元；

(3) 偿还银行借款本金 650,000.00 元；

(4) 出资设立湖北子公司 1,500,000.00 元；

(5) 主办券商、律师、会计师发行费用 270,000.00 元；

(6) 补充公司流动资金 1,000,000.00 元、采购运输设备 241,500.00 元，累计使用人民币 17,087,203.00 元，余额为人民币 329,008.59 元（含利息）。

截至 2018 年 12 月 31 日，本次募集资金尚未使用完毕，累计使用人民币 17,087,203.00 元，余额为人民币 329,008.59 元（含利息），具体情况详见《关于公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-017）。

本次募集资金使用用途、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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行股份有限公司东莞东城支行	600,000.00		2016.9.22-2018.12.21	否
银行贷款	中国银行股份有限公司	400,000.00		2016.11.16-2018.11.21	否

	司东莞东城支行				
银行贷款	中国银行股份有限公司 司东莞东城支行	1,800,000.00		2016.9.22-2019.9.21	否
银行贷款	中国银行股份有限公司 司东莞东城支行	1,300,000.00		2016.11.16-2019.11.15	否
银行贷款	东莞银行股份有限公司 司洪梅支行	3,000,000.00	6.5250%	2017.12.4-2018.12.3	否
银行贷款	东莞银行股份有限公司 司洪梅支行	300,000.00	6.5250%	2018.8.29-2018.12.20	否
银行贷款	东莞银行股份有限公司 司洪梅支行	2,700,000.00	6.5250%	2018.8.29-2019.8.28	否
银行贷款	东莞银行股份有限公司 司洪梅支行	3,000,000.00	6.5250%	2018.12.6-2019.12.5	否
合计	-	13,100,000.00	-	-	-

上述中国银行的贷款利息均采用浮动利率，为实际提款日中国人民银行公布施行的一至五年（含五年）期贷款基准利率上上浮 40%。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
欧铁玉	董事长	女	1984 年 12 月	高中	2016.2.15-2019.2.14	是
张国斐	董事、总裁	男	1977 年 6 月	硕士	董事任期： 2016.9.15-2019.2.14 总裁任期： 2017.9.20-2019.2.14	是
郑颂恩	董事、财务总监、 董事会秘书	男	1975 年 6 月	大专	2016.2.15-2019.2.14	是
卢亚	董事	男	1982 年 8 月	硕士	2016.2.15-2019.2.14	否
刘子濠	董事	男	1994 年 3 月	本科	2018.7.27-2019.2.14	是
李志安	监事会主席	男	1982 年 9 月	本科	2016.2.15-2019.2.14	是
张国文	监事	男	1981 年 12 月	初中	2016.2.15-2019.2.14	是
黄阳海	职工代表监事	男	1979 年 6 月	硕士	2016.2.15-2019.2.14	是
陈兆佳	副总裁	男	1981 年 3 月	硕士	2018.9.25-2019.2.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
欧铁玉	董事长	2,542,373	0	2,542,373	11.11%	
张国斐	董事、总裁	200,000	0	200,000	0.87%	
郑颂恩	董事、财务总监、董事会秘书					
卢亚	董事					
刘子濠	董事	0	1,940,000	1,940,000	8.48%	
李志安	监事会主席					
张国文	监事					
黄阳海	职工代表监事					
陈兆佳	副总裁					
合计	-	2,742,373	1,940,000	4,682,373	20.46%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张聪颖	董事、副总裁	离任	无	个人原因
刘子濠	无	新任	董事	公司聘任
陈兆佳	无	新任	副总裁	公司聘任

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

新任董事：

刘子濠，男，中国国籍，汉族，无境外永久居住权，1994年3月出生，本科学历，毕业于广东工业

大学。2016 年 7 月至 2017 年 1 月，就职于东莞市环保局，任实习生；2017 年 1 月至 2018 年 7 月，就职于新创股份，任董事长助理；2018 年 7 月至今，就职于新创股份，任公司董事。

新任副总裁：

陈兆佳，男，中国国籍，汉族，无境外永久居住权，1981 年 3 月出生，硕士研究生学历，毕业于中山大学，微生物专业。2007 年 9 月至 2016 年 5 月，就职于东莞市环境保护监测站，任中心试验室科员；2016 年 5 月至 2018 年 5 月，就职于江西索立德环保服务有限公司，任技术中心负责人；2018 年 5 月至今，就职于新创股份，任技术中心总监；2018 年 9 月，就职于新创股份，任公司副总裁。

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	18	25
销售人员	21	33
技术人员	181	210
财务人员	9	13
员工总计	229	281

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	22	13
本科	85	100
专科	102	126
专科以下	20	42
员工总计	229	281

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

(1) 人员变动情况

报告期内，公司人员从 229 人增加至 281 人。公司在进行 CMA 资质扩项及新设立、转让、注销分公司后，为规范公司内部管理，增加了行政管理人员及销售人员，培养了一批技术人员；公司新设湖北控股子公司、新设东莞清溪分公司、云浮分公司，注销新兴分公司、广州第二分公司，总部为各分公司招聘、调任研发、管理、技术及销售人才。

(2) 招聘及培训情况

目前，公司招聘主要以社会招聘、内部推荐、网络招聘、与高校合作参与校园招聘等多种方式组成。公司十分重视员工的培训，包括新员工的入职培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、沟通与行动力培训等，为员工提供专长发展和全面发展的机会，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

(3) 员工薪酬政策

公司与员工签订《劳动合同》及《保密协议》，并依据国家政策法规为员工缴纳五险一金及代扣代缴个人所得税。员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、提成、绩效等，实行宽带薪酬体系，不定期组织开展各种福利活动，定期举行带薪旅游、体检等，针对优秀人员，根据其岗位职责和进步程度，给予调薪和晋升机会，激发员工潜能。

(4) 需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	12
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

公司于 2018 年 1 月 25 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于对核心员工进行认定的议案》，共认定韩景树、张碧超、陈茜秋、彭敏、齐健、李芋青、周炜强、孟德军、周玲苑、何小霞、田文兴、刘子濠、郑海燕、张小峰 14 人为公司核心员工，公司核心员工认定情况详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《核心员工认定公告》（公告编号：2018-010）。

其中，核心员工何小霞于 2018 年 5 月 15 日因个人原因辞去证券事务代表一职，核心员工齐健于 2018 年 9 月 25 日因个人原因辞去技术中心测试部副经理一职，且不继续在公司任职，目前公司已完成与上述离职核心员工所负责工作的平稳对接，相关岗位已有符合任职要求的员工担任，公司业务正常开展，因此上述核心员工的离职对公司日常经营活动不会产生不利影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

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

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

理制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》。

公司治理在实际运作过程中严格按法律法规、《公司章程》及各项制度的规定和要求，召集、召开股东大会，履行了内部流程，并通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

2018 年 1 月 25 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，并经 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》：公司完成 2018 年第一次股票发行后，公司注册资本、股本结构发生变化，修改了章程的第五条、第十五条、第十六条，注册资本变更为 2,288 万元人民币。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2018 年 1 月 8 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于对核心员工进行认证的议案》、《关于补充确认设立参股公司东莞市东环长盈生态科技投资有限公司的议案》、《关于<广东新创华科环保股份有限公司股票发行方案>的议案》等 9 个议案；

		<p>2、2018 年 4 月 16 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司拟向银行借款并由关联方提供担保的议案》等 10 个议案；</p> <p>3、2018 年 7 月 12 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于拟向银行申请增加借款额度并由关联方提供担保的议案》、《关于提名刘子濠先生为公司新任董事的议案》等 6 个议案；</p> <p>4、2018 年 8 月 23 日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》等 2 个议案；</p> <p>5、2018 年 9 月 25 日，公司召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于公司与江西索立德环保服务有限公司关联交易的议案》等 3 个议案；</p> <p>6、2018 年 11 月 20 日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司向银行借款并由关联方提供担保的议案》等 2 个议案；</p> <p>7、2018 年 12 月 27 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于出售控股子公司股权的议案》等 3 个议案。</p>
监事会	3	<p>1、2018 年 1 月 18 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于对核心员工进行认定的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 16 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》等 5 个议案；</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于<2018 年半年度报告>的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2018 年 1 月 25 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于对核心员工进行认证的议案》、《关于补充确认设立参股公司东莞市东环长盈生态科技投资有限公司的议案》、《关于<广东新创华科环保股份有限公司股票发行方案>的议案》等 7 个议案；</p> <p>2、2018 年 5 月 11 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于<2017 年年度报告及年度报告摘要>的议案》、《关于公司拟向银行借款并由关联方提供担保的议案》等 8 个议案；</p>

		<p>3、2018 年 7 月 27 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于拟向银行申请增加借款额度并由关联方提供担保的议案》、《关于变更部分募集资金使用用途的议案》、《关于设立控股子公司的议案》等 5 个议案；</p> <p>4、2018 年 10 月 11 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司与江西索立德环保服务有限公司关联交易的议案》；</p> <p>5、2018 年 12 月 6 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司向银行借款并由关联方提供担保的议案》。</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《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》规定。相关股东、董事及监事均能按要求出席会议并诚信地履行相关职责，三会决议内容均没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，均能正常签署并完整存档。

（三）公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，严格执行已经建立的三会一层相关制度，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 5 次股东大会、7 次董事会会议、3 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。未来公司将加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理和管理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法律法规及指引，真实、及时、准确、完整地编制并披露定期报告与临时公告，确保投资者及时了解公司经营现状及财务指标等信息。

公司制定了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理的机构及负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作，公司设立了官网和微信公众号运营平台实时发布最新消息，同时投资者可以通过电话、传真和电子邮件等方式了解公司情况，保证了公司和投资者之间的沟通顺畅；并积极参与股转系统公司、券商及投资机构举办的推介活动，便于投资者关注并及时了解公司，提升公司的知名度。公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，共召开 3 次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。公司具备完整的业务体系及独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，已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制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZA11987 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	张勇、薛淳琦
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">信会师报字[2019]第 ZA11987 号</p> <p>广东新创华科环保股份有限公司全体股东：</p> <p style="margin-left: 40px;">一、 审计意见</p> <p>我们审计了广东新创华科环保股份有限公司（以下简称新创华科公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新创华科公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p style="margin-left: 40px;">二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新创华科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当</p>	

的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

新创华科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新创华科公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新创华科公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张 勇
(项目合伙人)

中国注册会计师：薛淳琦

中国·上海

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节、五、（一）	3,631,322.72	3,161,386.10
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第十一节、五、（二）	9,883,585.57	9,272,382.73
其中：应收票据			
应收账款		9,883,585.57	9,272,382.73
预付款项	第十一节、五、（三）	4,604,636.61	150,636.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第十一节、五、（四）	2,257,837.01	703,548.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第十一节、五、（五）	1,068,149.85	619,496.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第十一节、五、（六）	144,740.09	489,113.87
流动资产合计		21,590,271.85	14,396,564.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、五、（七）	5,949,976.59	5,556,964.12
投资性房地产		-	-
固定资产	第十一节、五、（八）	16,264,140.39	11,159,328.03
在建工程		-	-
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	第十一节、五、(九)	164,223.04	214,596.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第十一节、五、(十)	17,500,103.79	13,437,116.94
递延所得税资产	第十一节、五、(十一)	1,786,889.30	1,611,807.92
其他非流动资产	第十一节、五、(十二)	10,583,068.90	6,049,207.10
非流动资产合计		52,248,402.01	38,029,020.59
资产总计		73,838,673.86	52,425,584.92
流动负债:			
短期借款	第十一节、五、(十三)	5,700,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第十一节、五、(十四)	1,696,113.26	900,802.43
其中: 应付票据			
应付账款		1,696,113.26	900,802.43
预收款项	第十一节、五、(十五)	139,460.00	382,536.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第十一节、五、(十六)	1,540,105.37	1,218,902.75
应交税费	第十一节、五、(十七)	116,899.13	505,007.68
其他应付款	第十一节、五、(十八)	1,445,039.43	2,128,932.63
其中: 应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	第十一节、五、(十九)	3,100,000.00	1,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		13,737,617.19	9,136,181.49
非流动负债：			
长期借款	第十一节、五、(二十)	-	3,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			3,100,000.00
负债合计		13,737,617.19	12,236,181.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节、五、(二十一)	22,880,000.00	19,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、(二十二)	33,761,395.76	19,841,395.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、(二十三)	129,857.03	
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、(二十四)	-1,480,212.94	-3,045,415.58
归属于母公司所有者权益合计		55,291,039.85	36,195,980.18
少数股东权益		4,810,016.82	3,993,423.25
所有者权益合计		60,101,056.67	40,189,403.43
负债和所有者权益总计		73,838,673.86	52,425,584.92

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,375,615.42	2,665,696.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第十一节、十二、(一)	8,237,258.57	7,196,146.23
其中：应收票据			
应收账款		8,237,258.57	7,196,146.23
预付款项		4,427,686.60	110,121.63
其他应收款	第十一节、十二、(二)	3,328,060.34	1,254,357.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		769,230.99	377,299.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			108,944.80
流动资产合计		19,137,851.92	11,712,566.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第十一节、十二、(三)	16,477,976.59	12,508,221.10
投资性房地产			
固定资产		10,729,073.04	6,881,675.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		146,792.52	214,596.48
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		15,619,993.90	11,119,374.63
递延所得税资产		151,904.16	424,716.84
其他非流动资产		8,562,816.50	4,784,656.00
非流动资产合计		51,688,556.71	35,933,240.33
资产总计		70,826,408.63	47,645,806.45
流动负债：			
短期借款		5,700,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,502,912.92	476,794.35
其中：应付票据			
应付账款		1,502,912.92	476,794.35
预收款项		36,800.00	355,736.00
应付职工薪酬		1,012,103.76	849,685.50
应交税费		107,032.97	494,158.00
其他应付款		1,862,946.99	379,334.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,100,000.00	1,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		13,321,796.64	6,555,708.54
非流动负债：			
长期借款			3,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			3,100,000.00
负债合计		13,321,796.64	9,655,708.54
所有者权益：			
股本		22,880,000.00	19,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		33,326,041.70	19,406,041.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		129,857.03	
一般风险准备			
未分配利润		1,168,713.26	-815,943.79
所有者权益合计		57,504,611.99	37,990,097.91
负债和所有者权益合计		70,826,408.63	47,645,806.45

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第十一节、五、(二十五)	47,678,976.08	32,125,018.53
其中：营业收入	第十一节、五、(二十五)	47,678,976.08	32,125,018.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,995,764.74	32,444,623.03
其中：营业成本	第十一节、五、(二十五)	25,385,275.83	17,316,368.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	第十一节、五、(二十六)	65,219.56	77,338.31
销售费用	第十一节、五、(二十七)	6,504,010.34	3,422,681.85
管理费用	第十一节、五、(二十八)	12,085,318.04	7,754,319.40
研发费用	第十一节、五、(二十九)	4,352,911.27	3,039,980.82
财务费用	第十一节、五、(三十)	408,559.45	327,868.99
其中：利息费用		560,068.57	327,026.75
利息收入		217,586.96	12,466.44
资产减值损失	第十一节、五、(三十一)	194,470.25	506,065.62
加：其他收益	第十一节、五、(三十二)	1,661,300.00	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、(三十三)	393,012.47	176,964.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		393,012.47	176,964.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、(三十四)	800.03	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		738,323.84	-92,640.38
加：营业外收入	第十一节、五、(三十五)	544,000.00	1,770,500.00
减：营业外支出	第十一节、五、(三十六)	10,690.38	1,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,271,633.46	1,676,859.62
减：所得税费用	第十一节、五、(三十七)	-160,019.78	-282,472.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,431,653.24	1,959,331.97
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）		1,431,653.24	1,959,331.97
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		-263,406.43	-475,015.04
2.归属于母公司所有者的净利润		1,695,059.67	2,434,347.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,431,653.24	1,959,331.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,695,059.67	2,434,347.01
归属于少数股东的综合收益总额		-263,406.43	-475,015.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.13

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十一节、十二、（四）	38,207,441.40	26,688,481.57
减：营业成本	第十一节、十二、（四）	20,068,269.56	14,070,957.98
税金及附加		59,969.30	75,527.60
销售费用		4,649,255.04	2,606,538.90
管理费用		8,701,866.22	5,794,141.59
研发费用		2,704,421.96	2,105,409.15
财务费用		370,954.95	324,103.51
其中：利息费用		525,328.39	327,026.75

利息收入		215,825.44	11,632.32
资产减值损失		572,101.97	422,451.61
加：其他收益		401,300.00	50,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、十二、（五）	393,012.47	176,964.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		393,012.47	176,964.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		800.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,875,714.90	1,516,315.35
加：营业外收入		526,000.00	1,766,500.00
减：营业外支出			1,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,401,714.90	3,281,815.35
减：所得税费用		287,200.82	185,988.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,114,514.08	3,095,827.21
（一）持续经营净利润		2,114,514.08	3,095,827.21
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		2,114,514.08	3,095,827.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,833,700.34	27,455,296.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、(三十八)	9,718,445.02	10,981,412.28
经营活动现金流入小计		56,552,145.36	38,436,709.05
购买商品、接受劳务支付的现金		29,508,421.75	7,530,032.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		20,425,430.81	14,033,583.29
支付的各项税费		2,338,557.74	33,481.47
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、(三十八)	3,112,806.55	15,314,646.43
经营活动现金流出小计		55,385,216.85	36,911,744.13
经营活动产生的现金流量净额		1,166,928.51	1,524,964.92
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,312,673.32	10,430,704.46
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			
投资活动现金流出小计		20,312,673.32	10,430,704.46
投资活动产生的现金流量净额		-20,311,673.32	-10,430,704.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,480,000.00	1,230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,080,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,480,000.00	4,230,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		560,068.57	324,175.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,860,068.57	1,224,175.36
筹资活动产生的现金流量净额		19,619,931.43	3,005,824.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		475,186.62	-5,899,914.90
加：期初现金及现金等价物余额		2,856,136.10	8,756,051.00
六、期末现金及现金等价物余额		3,331,322.72	2,856,136.10

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,847,393.06	23,520,884.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,161,382.26	7,722,548.18
经营活动现金流入小计		42,008,775.32	31,243,432.58
购买商品、接受劳务支付的现金		23,751,647.57	6,042,845.99
支付给职工以及为职工支付的现金		14,133,620.93	10,715,824.71
支付的各项税费		710,485.37	31,670.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,234,786.26	11,875,322.26
经营活动现金流出小计		39,830,540.13	28,665,663.72
经营活动产生的现金流量净额		2,178,235.19	2,577,768.86
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,564,066.03	8,130,230.97
投资支付的现金		4,000,000.00	2,448,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,564,066.03	10,578,230.97
投资活动产生的现金流量净额		-21,563,066.03	-10,578,230.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		17,400,000.00	
取得借款收到的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		23,400,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			324,175.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,300,000.00	1,224,175.36
筹资活动产生的现金流量净额		19,100,000.00	1,775,824.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-284,830.84	-6,224,637.47
加：期初现金及现金等价物余额		2,360,446.26	8,585,083.73
六、期末现金及现金等价物余额		2,075,615.42	2,360,446.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-3,045,415.58	3,993,423.25	40,189,403.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-3,045,415.58	3,993,423.25	40,189,403.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,480,000.00				13,920,000.00			129,857.03			1,565,202.64	816,593.57	19,911,653.24
(一) 综合收益总额											1,695,059.67	-263,406.43	1,431,653.24
(二) 所有者投入和减少资本	3,480,000.00				13,920,000.00							1,080,000.00	18,480,000.00
1. 股东投入的普通股	3,480,000.00				13,920,000.00							1,080,000.00	18,480,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								129,857.03	-129,857.03				
1. 提取盈余公积								129,857.03	-129,857.03				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	22,880,000.00				33,761,395.76			129,857.03	-1,480,212.94	4,810,016.82	60,101,056.67		

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-5,479,762.59	3,238,438.29	37,000,071.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-5,479,762.59	3,238,438.29	37,000,071.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											2,434,347.01	754,984.96	3,189,331.97
（一）综合收益总额											2,434,347.01	-475,015.04	1,959,331.97
（二）所有者投入和减少资本												1,230,000.00	1,230,000.00
1. 股东投入的普通股												1,230,000.00	1,230,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	19,400,000.00				19,841,395.76						-3,045,415.58	3,993,423.25	40,189,403.43

法定代表人：欧铁玉

主管会计工作负责人：郑颂恩

会计机构负责人：彭敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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

1. 提取盈余公积									129,857.03		-129,857.03	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,880,000.00				33,326,041.70				129,857.03		1,168,713.26	57,504,611.99

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	19,400,000.00				19,406,041.70						-3,911,771.00	34,894,270.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	19,400,000.00				19,406,041.70						-3,911,771.00	34,894,270.70
三、本期增减变动金额(减少以“-” 号填列)											3,095,827.21	3,095,827.21
(一) 综合收益总额											3,095,827.21	3,095,827.21
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	19,400,000.00				19,406,041.70						-815,943.79	37,990,097.91

广东新创华科环保股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

广东新创华科环保股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2016年3月4日,统一社会信用代码:91441900698179822H。2016年7月21日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2016]5575”号文批准,同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

截至2018年12月31日止,本公司股本总数2,288.00万股,注册资本为2,288.00万元,注册地:东莞市道滘镇万道路2号华科城创新岛产业孵化园内第2栋1-15号房屋以及第3栋1、2、3号房屋。本公司主要经营活动为:实验室及现场检测/校准,检验,检查,技术服务。本公司的法定代表人为欧铁玉。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月18日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

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

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

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并

资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（七）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2018 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

2018 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单笔金额大于等于 100 万元的

应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	公司合并范围的关联方应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：本公司将单项金额不重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务且低于单项重大标准的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

坏账准备的计提方法：据信用风险特征组合确定的计提方法：对该类应收款项整体进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投

资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

（十五）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计软件的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(十八) 长期资产减值

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

(十九) 长期待摊费用

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

长期待摊费用性质	摊销方法
装修费	受益期内平均摊销

(二十) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十八) 应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

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

（二十一）收入

1、销售商品收入确认的一般原则：

（1）销售商品

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

- 3) 收入的金额能够可靠地计量;
- 4) 相关经济利益很可能流入;
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2、具体原则

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

(二十二) 政府补助

1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产

相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十四）租赁

1、经营租赁会计处理

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

计入当期费用。

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

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》[(财会)(2018)15 号]及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据		应收票据及应收账款	9,272,382.73
应收账款	9,272,382.73		
应收利息		其他应收款	703,548.16
应收股利			
其他应收款	703,548.16		
固定资产	11,159,328.03	固定资产	11,159,328.03
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	900,802.43
应付账款	900,802.43		
应付利息	13,011.11	其他应付款	2,128,932.63
应付股利			
其他应付款	2,115,921.52		

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
管理费用	10,794,300.22	管理费用	7,754,319.40
		研发费用	3,039,980.82

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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

(二) 税收优惠

本公司母公司已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》(编号: GR201644000648), 发证日期: 2016 年 11 月 30 日, 有效期: 三年。有效期内, 适用的企业所得税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	85,507.07	74,356.30
银行存款	3,245,815.65	2,781,779.80
其他货币资金	300,000.00	305,250.00
合计	3,631,322.72	3,161,386.10
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
定期存单	300,000.00	305,250.00
合计	300,000.00	305,250.00

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,883,585.57	9,272,382.73
合计	9,883,585.57	9,272,382.73

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,262,212.40	100.00	378,626.83	3.69	9,883,585.57	9,669,165.80	100.00	396,783.07	4.10	9,272,382.73
组合 1: 账龄分析组合	10,262,212.40	100.00	378,626.83	3.69	9,883,585.57	9,669,165.80	100.00	396,783.07	4.10	9,272,382.73
组合 2: 关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	10,262,212.40	100.00	378,626.83		9,883,585.57	9,669,165.80	100.00	396,783.07		9,272,382.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,845,974.40	295,379.23	3.00
1 至 2 年	416,238.00	83,247.60	20.00
合计	10,262,212.40	378,626.83	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 18,156.24 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
广州市番禺区土地开发中心	3,290,228.00	32.06	98,706.84
南昌工业控股集团有限公司	800,000.00	7.80	24,000.00
山东经纬检测技术有限公司	560,000.00	5.46	16,800.00
东莞市环境保护局樟木头分局	378,441.40	3.69	11,353.24
东莞市谢岗镇人民政府	248,000.00	2.42	7,440.00
合计	5,276,669.40	51.43	158,300.08

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	4,604,636.61	100.00	150,636.53	100.00
合计	4,604,636.61	100.00	150,636.53	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例
东莞乐羲商贸有限公司	1,700,000.00	36.92
大湾网络技术（东莞）有限公司	676,512.63	14.69
肇庆市肇绿环保咨询有限公司	651,268.32	14.14
东莞市自由互连网络有限公司	335,268.69	7.28
广东标谱科技有限公司	288,000.00	6.25
合计	3,651,049.64	79.28

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,257,837.01	703,548.16
合计	2,257,837.01	703,548.16

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,585,883.43	100.00	328,046.42	12.69	2,257,837.01	834,771.85	100.00	131,223.69	15.72	703,548.16
组合 1: 账龄分析组合	2,585,883.43	100.00	328,046.42	12.69	2,257,837.01	834,771.85	100.00	131,223.69	15.72	703,548.16
组合 2: 关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,585,883.43	100.00	328,046.42		2,257,837.01	834,771.85	100.00	131,223.69		703,548.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,098,028.35	62,940.85	3.00
1 至 2 年	87,614.90	17,522.98	20.00
2 至 3 年	305,315.18	152,657.59	50.00
3 年以上	94,925.00	94,925.00	100.00
合计	2,585,883.43	328,046.42	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 196,822.73 元。

(3) 按款项性质分类

性质分类	期末账面余额	期初账面余额
押金	651,301.74	508,229.64
待扣社保及公积金	93,661.87	69,221.60
投标保证金	1,370,810.00	252,732.00
待扣租金及水电费		
往来款	470,109.82	4,588.61
合计	2,585,883.43	834,771.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广州市番禺区土地 开发中心	投标保证金	1,128,078.00	1 年以内	43.62	33,842.34
广东道滘华科鼎城 产业孵化有限公司	押金	175,287.23	1-3 年	6.78	5,258.62
重庆国翔投资有限 公司	保证金	103,588.66	1 年以内	4.01	3,107.66
何建富	押金	69,000.00	2-3 年	2.67	34,500.00
唐亚非	个人借款	55,000.00	1 年以内	2.13	1,650.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
合计		1,530,953.89		59.21	78,358.62

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			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	1,083,953.61	15,803.76	1,068,149.85	619,496.94		619,496.94
合计	1,083,953.61	15,803.76	1,068,149.85	619,496.94		619,496.94

2、存货跌价准备

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

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	144,740.09	489,113.87
合计	144,740.09	489,113.87

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业											
江西索立德环保服务有限公司	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		
小计	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		
合计	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		

(八) 固定资产**1、固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	16,264,140.39	11,159,328.03
固定资产清理		
合计	16,264,140.39	11,159,328.03

2、固定资产情况

项目	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	8,347,904.35	8,148,448.74	1,488,354.86	17,984,707.95
(2) 本期增加金额	8,651,088.63	1,123,102.37	266,160.14	10,040,351.14
—购置	7,826,302.31	1,026,002.61	266,160.14	9,118,465.06
—其他增加	824,786.32	97,099.76		921,886.08
(3) 本期减少金额	97,099.76	831,452.13		928,551.89
—处置或报废		6,665.81		6,665.81
—其他减少	97,099.76	824,786.32		921,886.08
(4) 期末余额	16,901,893.22	8,440,098.98	1,754,515.00	27,096,507.20
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	4,139,556.59	2,098,662.30	587,161.03	6,825,379.92
(2) 本期增加金额	2,222,022.29	1,491,387.01	300,043.43	4,013,452.73
—计提	2,222,022.29	1,491,387.01	300,043.43	4,013,452.73
(3) 本期减少金额		6,465.84		6,465.84
—处置或报废		6,465.84		6,465.84
(4) 期末余额	6,361,578.88	3,583,583.47	887,204.46	10,832,366.81
3. 减值准备				

项目	机器设备	电子及办公设备	运输设备	合计
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	10,540,314.34	4,856,515.51	867,310.54	16,264,140.39
(2) 年初账面价值	4,208,347.76	6,049,786.44	901,193.83	11,159,328.03

(九) 无形资产**1、无形资产情况**

项目	软件	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	717,094.02	59,200.00	776,294.02
(2) 本期增加金额	24,500.00		24,500.00
—购置	24,500.00		24,500.00
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	741,594.02	59,200.00	800,794.02
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	551,837.61	9,859.93	561,697.54
(2) 本期增加金额	70,488.28	4,385.16	74,873.44
—计提	70,488.28	4,385.16	74,873.44
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	622,325.89	14,245.09	636,570.98
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	119,268.13	44,954.91	164,223.04
(2) 年初账面价值	165,256.41	49,340.07	214,596.48

(十) 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	期末余额
装修费	13,437,116.94	6,617,124.67	2,564,796.10	-10,658.28	17,500,103.79
合计	13,437,116.94	6,617,124.67	2,564,796.10	-10,658.28	17,500,103.79

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,145,733.99	185,164.06	528,006.76	87,942.44
可抵扣亏损	6,406,900.96	1,601,725.24	7,051,803.23	1,523,865.48
合计	7,552,634.95	1,786,889.30	7,579,809.99	1,611,807.92

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
装修、工程款	3,598,301.50	2,697,305.60
设备采购款	6,984,767.40	3,351,901.50
合计	10,583,068.90	6,049,207.10

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押、保证借款	5,700,000.00	3,000,000.00
合计	5,700,000.00	3,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付账款	1,696,113.26	900,802.43
合计	1,696,113.26	900,802.43

1、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
采购货款	1,696,113.26	900,802.43
合计	1,696,113.26	900,802.43

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市东天园林绿化工程有限公司	161,500.00	尚未结算
合计	161,500.00	

(十五) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	139,460.00	382,536.00
合计	139,460.00	382,536.00

2、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北科特有色金属制造有限公司	25,000.00	尚未结算
合计	25,000.00	

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,218,902.75	19,250,991.42	18,929,788.80	1,540,105.37
离职后福利-设定 提存计划		1,495,642.01	1,495,642.01	
合计	1,218,902.75	20,746,633.43	20,425,430.81	1,540,105.37

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、	1,181,756.64	17,893,156.89	17,577,937.06	1,496,976.47

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
津贴和补贴				
(2) 职工福利费	20,966.00	382,641.53	378,133.34	25,474.19
(3) 社会保险费		290,966.22	290,966.22	
其中：医疗保险费		222,185.32	222,185.32	
工伤保险费		18,365.33	18,365.33	
生育保险费		50,415.57	50,415.57	
(4) 住房公积金		464,331.96	464,331.96	
(5) 工会经费和职工教育经费	16,180.11	219,894.82	218,420.22	17,654.71
合计	1,218,902.75	19,250,991.42	18,929,788.80	1,540,105.37

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,482,102.62	1,482,102.62	
失业保险费		13,539.39	13,539.39	
合计		1,495,642.01	1,495,642.01	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	81,192.48	406,575.28
个人所得税	17,497.43	54,793.18
城市维护建设税	7,323.60	20,647.12
教育费附加	6,947.92	20,328.77
印花税	3,937.70	2,663.33
合计	116,899.13	505,007.68

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	17,663.41	13,011.11

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,427,376.02	2,115,921.52
合计	1,445,039.43	2,128,932.63

1、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	17,663.41	13,011.11
合计	17,663.41	13,011.11

2、其他应付款

按账龄分类列示的其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	810,382.45	1,865,921.52
1-2 年	616,993.58	250,000.00
合计	1,427,376.03	2,115,921.52

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,100,000.00	1,000,000.00
合计	3,100,000.00	1,000,000.00

(二十) 长期借款

长期借款分类:

项目	期末余额	年初余额
质押保证借款		3,100,000.00
合计		3,100,000.00

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	19,400,000.00	3,480,000.00				3,480,000.00	22,880,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	19,841,395.76	13,920,000.00		33,761,395.76
合计	19,841,395.76	13,920,000.00		33,761,395.76

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		129,857.03		129,857.03
合计		129,857.03		129,857.03

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-3,045,415.58	-5,479,762.59
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-3,045,415.58	-5,479,762.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,695,059.67	2,434,347.01
减: 提取法定盈余公积	129,857.03	
期末未分配利润	-1,480,212.94	-3,045,415.58

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,678,976.08	25,385,275.83	32,079,735.50	17,316,368.04
其他业务			45,283.03	
合计	47,678,976.08	25,385,275.83	32,125,018.53	17,316,368.04

2、营业收入按产品分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
化学检测		
水和废水	13,601,077.74	10,214,771.16
生活饮用水		
空气和废气	17,397,439.35	15,057,248.86
噪声振动	2,230,102.18	2,543,029.64
工作场所空气		
工作场所参数	471.70	4,905.66
土壤	6,247,940.24	813,964.20
燃料	448,366.55	477,641.50
固体废物、危险废弃物	124,987.19	807,797.15
业务咨询收入	7,249,950.35	2,205,660.36
无人机	378,640.78	
合计	47,678,976.08	32,125,018.53

3、营业收入按区域分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
广东省内收入	46,723,346.02	31,566,158.25
广东省外收入	955,630.06	558,860.28
合计	47,678,976.08	32,125,018.53

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,999.05	21,823.82
教育费附加	21,769.02	21,259.65
车船税	2,400.00	3,240.00
环境保护税	1.03	
印花税	17,050.46	31,014.84
合计	65,219.56	77,338.31

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,909,746.34	1,511,551.09
差旅费	1,923,573.85	851,994.22
租管费及水电费	412,301.00	321,403.67
市场推广费	343,370.69	229,655.73
招标费用	203,979.71	174,919.53
业务招待费	464,045.36	156,171.08
办公费用	115,374.11	78,735.37
快递费	56,676.45	36,312.62
维护费	24,032.25	33,208.16
通讯网络费	21,969.53	
折旧费	14,101.54	10,898.27
培训费	12,500.00	9,800.00
环评办证费用		7,547.17
会议费用	554.00	484.94
其他	1,785.51	
合计	6,504,010.34	3,422,681.85

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,858,769.30	2,588,126.27
其他费用	1,383,831.81	326,177.68

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	1,108,279.63	1,152,145.30
聘请专业机构费用	1,033,186.84	613,864.97
长期待摊费用摊销	952,567.96	893,492.71
交通差旅费	947,271.14	665,565.54
办公费用	687,858.83	391,365.88
租管费	487,682.99	462,053.21
咨询服务费	188,679.25	211,695.08
培训费	166,159.83	118,929.74
会议费用	134,010.98	165,843.50
业务接待费	113,529.59	127,490.88
通讯网络费	23,489.89	37,568.64
合计	12,085,318.04	7,754,319.40

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,486,572.93	1,818,870.29
外协加工费	483,018.86	538,999.99
能源材料费	456,982.10	264,092.05
研发设备折旧	256,822.18	163,816.92
其他费用	211,017.49	82,400.10
房屋租赁费	170,021.86	150,006.43
培训费	165,669.90	1,000.00
差旅费	122,805.95	20,795.04
合计	4,352,911.27	3,039,980.82

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	560,068.57	327,026.75
减：利息收入	217,586.96	12,466.44
手续费	66,077.84	13,308.68

项目	本期发生额	上期发生额
合计	408,559.45	327,868.99

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	178,666.49	506,065.62
存货跌价损失	15,803.76	
合计	194,470.25	506,065.62

(三十二) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
研发补助	151,300.00		与收益相关
工程中心和重点实验室认定资质补助	100,000.00		与收益相关
服务外包补助	150,000.00	50,000.00	与收益相关
广东省高新技术补贴	1,260,000.00		与收益相关
合计	1,661,300.00	50,000.00	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	393,012.47	176,964.12
合计	393,012.47	176,964.12

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	800.03		800.03
合计	800.03		800.03

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	544,000.00	1,770,500.00	544,000.00
合计	544,000.00	1,770,500.00	544,000.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业		300,000.00	与收益相关
培育入库企业奖补		300,000.00	与收益相关
挂牌资助		500,000.00	与收益相关
科技道滘	36,000.00	670,500.00	与收益相关
促进民营经济发展专项资金	500,000.00		与收益相关
企业奖励金	6,000.00		与收益相关
就业补贴	2,000.00		与收益相关
合计	544,000.00	1,770,500.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000.00	
其他	10,690.38		10,690.38
合计	10,690.38	1,000.00	10,690.38

(三十七) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,061.60	-17,905.36

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-175,081.38	-264,566.99
合计	-160,019.78	-282,472.35

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,271,633.46
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	190,745.02
子公司适用不同税率的影响	-330,084.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	150,558.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	34,493.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	98,515.71
研发费用加计扣除	-304,247.47
所得税费用	-160,019.78

(三十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	735,549.81	1,820,500.00
财务费用利息收入及其他	217,586.96	12,466.44
收到的往来款	8,765,308.25	9,148,445.84
合计	9,718,445.02	10,981,412.28

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用类支付及其他	3,112,806.55	6,732,855.04
支付的往来款		8,581,791.39
合计	3,112,806.55	15,314,646.43

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,431,653.24	1,959,331.97
加：资产减值准备	194,470.25	506,065.62
信用减值损失		
固定资产折旧	4,013,452.73	3,318,448.95
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	74,873.44	87,803.97
长期待摊费用摊销	2,564,796.10	2,335,025.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-800.03	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	560,068.57	327,026.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-393,012.47	-176,964.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-175,081.38	-264,566.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-464,456.67	-261,523.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,833,784.48	-6,969,526.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,194,749.21	663,842.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,166,928.51	1,524,964.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	3,331,322.72	2,856,136.10
减：现金的期初余额	2,856,136.10	8,756,051.00

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	475,186.62	-5,899,914.90

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,331,322.72	2,856,136.10
其中：库存现金	85,507.07	74,356.30
可随时用于支付的银行存款	3,245,815.65	2,781,779.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,331,322.72	2,856,136.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	货币资金定期存单
合计	300,000.00	

六、合并范围的变更

本公司出资设立控股子公司武汉新创博智环境检测有限公司。该公司于 2018 年 8 月 22 日取得统一社会信用代码为 91420107MA4L0J9K6U 的企业法人营业执照。自该公司成立之日起，公司将其纳入合并财务报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

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

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股 东持股 比例	本期归属于 少数股东的 损益	本期向少 数股东宣 告分派的 股利	期末少数股东 权益余额
东莞华创环保检测技术有限公司	49.00%	-109,575.26		-362,328.77
广东铁达检测技术服务有限公司	49.00%	142,452.55		4,181,133.73

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东莞华创环保检测技术有限公司	141,701.27	524,788.41	666,489.68	1,405,936.15		1,405,936.15	53,240.31	451,152.45	504,392.76	1,020,216.25		1,020,216.25
广东铁达检测技术服务有限公司	3,143,710.14	6,580,166.62	9,723,876.76	1,204,699.50		1,204,699.50	3,175,554.31	7,319,005.68	10,494,559.99	2,266,102.21		2,266,102.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东莞华创环保检测技术有限公司	378,640.78	-223,622.98	-223,622.98	-15,674.85		-387,845.86	-387,845.86	-100,698.40
广东铁达检测技术服务有限公司	8,927,799.59	290,719.48	290,719.48	1,641,341.07	5,705,719.05	-508,577.59	-508,577.59	-825,534.92

(二) 在合营安排或联营企业中的权益**1、重要的合营企业或联营企业**

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

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	江西索立德环保服务有限公司	江西索立德环保服务有限公司
流动资产	5,816,374.85	3,529,156.99
非流动资产	5,812,848.75	5,871,130.05
资产合计	11,629,223.60	9,400,287.04
流动负债	2,079,052.25	824,975.74
非流动负债	-7,671.13	
负债合计	2,071,381.12	824,975.74
归属于母公司股东权益	9,557,842.48	8,575,311.30
按持股比例计算的净资产份额	3,823,136.99	3,430,124.52
对联营企业权益投资的账面价值	5,949,976.59	5,556,964.12
营业收入	12,872,379.97	7,000,887.57
净利润	982,531.18	442,410.30
综合收益总额	982,531.18	442,410.30

八、关联方及关联交易**(一) 本公司的母公司情况**

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

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
东莞乐羲商贸有限公司	张国斐投资的公司，持股比例为 100%，任监事；原董事张碧超任法定代表人、执行董事、经理
广东华中科技大学工业技术研究院	股东东莞市华科制造工程研究院有限公司股东
东莞华科飞天数据科技有限公司	张国斐投资的公司，持股比例为 51%，任法定代表人、执行董事、经理
江西创合崇生环保服务有限公司	张国斐投资的公司，持股比例为 30%，任法定代表人、董事长、总经理
广东网安科技有限公司	张国斐任监事
华韵天成环保科技（湖北）有限公司	张聪颖投资的公司，持股比例 40%
东莞市普尼电子有限公司	李琳投资的公司，持股比例 50%、监事
东莞市华科制造工程研究院有限公司	股东
东莞知联智能技术有限公司	股东
东莞乐昶投资管理合伙企业（有限合伙）	股东
卢玉均	股东
张泽臣	股东
张国斐	股东、董事、总裁
尹尚斌	股东
苏剑明	原股东
李锦玲	原股东
刘子濠	新增股东、董事
陈兆佳	新增副总裁
张聪颖	原董事、副总裁
郑颂恩	董事、财务总监、董事会秘书
卢亚	董事
李志安	监事会主席

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张国文	监事
黄阳海	职工代表监事
车松杰	原副总经理
李琳	原副总经理
潘宇峰	原副总经理
张碧超	原董事、原欧铁玉一致行动人

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东华中科技大学工业技术研究院	购买技术服务	453,000.00	
广东华中科技大学工业技术研究院	培训费	82,000.00	200,000.00
广东华中科技大学工业技术研究院	水电管理费		15,400.52
东莞乐羲商贸有限公司	技术服务费	2,000,000.00	
东莞新盈能源利用有限公司	检测服务费	853,773.38	
江西索立德环保服务有限公司	检测服务费	191,883.92	

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的收入	上期确认的租赁收入
广东华中科技大学工业技术研究院	租赁办公场所		71,269.37

3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
欧铁玉、张国斐	5,000,000.00	2016-9-22	2019-9-21	否
欧铁玉、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	2016-11-16	2019-11-15	否
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	2017-12-4	2018-12-3	是
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	2018-8-29	2019-8-28	否
欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00	2018-12-6	2019-12-5	否

(1) 公司 2016 年 9 月 22 日向中国银行贷款 3,000,000.00 元及 2016 年 11 月 16 日向中国银行贷款 2,000,000.00 元，向中国银行贷款合计 5,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)签订最高额担保合同提供担保，截至报告期末，公司 2016 年 9 月 22 日向中国银行贷款 3,000,000.00 元的余额为 1,800,000.00 元，2016 年 11 月 16 日向中国银行贷款 2,000,000.00 元的余额为 1,300,000.00 元，中国银行贷余额合计 3,100,000.00 元；

(2) 公司 2017 年 12 月 4 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)提供担保，截至报告期末，该笔贷款已全部还清；

(3) 公司 2018 年 8 月 29 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)提供担保，截至报告期末，该笔贷款余额为 2,700,000.00 元；

(4) 公司 2018 年 12 月 6 日向东莞银行贷款 3,000,000.00 元，由欧铁玉、张国斐、张碧超、东莞乐盈投资管理合伙企业(有限合伙)提供担保，截至报告期末，该笔贷款余额为 3,000,000.00 元。

4、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,548,033.48	1,012,115.45

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	广东华中科技大学工业技术研究院		51,452.00

九、承诺及或有事项

本期无重要的承诺及重要的或有事项。

十、资产负债表日后事项

本期无重要的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

公司本期无其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	8,237,258.57	7,196,146.23
合计	8,237,258.57	7,196,146.23

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,558,562.40	100.00	321,303.83	3.75	8,237,258.57	7,528,715.80	100.00	332,569.57	4.42	7,196,146.23
组合 1: 账龄分析组合	8,558,562.40	100.00	321,303.83	3.75	8,237,258.57	7,528,715.80	100.00	332,569.57	4.42	7,196,146.23
组合 2: 关联方组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,558,562.40	100.00	321,303.83		8,237,258.57	7,528,715.80	100.00	332,569.57		7,196,146.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,178,874.40	245,366.23	3.00
1 至 2 年	379,688.00	75,937.60	20.00
合计	8,558,562.40	321,303.83	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 11,265.74 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
广州市番禺区土地开发中心	3,290,228.00	38.44	98,706.84
南昌工业控股集团有限公司	800,000.00	9.35	24,000.00
山东经纬检测技术有限公司	560,000.00	6.54	16,800.00
东莞市环境保护局樟木头分局	378,441.40	4.42	11,353.24
东莞市谢岗镇人民政府	248,000.00	2.90	7,440.00
合计	5,276,669.40	61.65	158,300.08

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,328,060.34	1,254,357.82
合计	3,328,060.34	1,254,357.82

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,596,193.93	100.00	268,133.59	7.46	3,328,060.34	1,362,380.68	46.42	108,022.86	7.93	524,357.82
组合 1: 账龄分析组合	2,206,193.93	61.35	268,133.59	12.15	1,938,060.34	632,380.68	46.42	108,022.86	17.08	524,357.82
组合 2: 关联方组合	1,390,000.00	38.65			1,390,000.00	730,000.00	53.58			730,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,596,193.93	100.00	268,133.59		3,328,060.34	1,362,380.68	100.00	108,022.86		1,254,357.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,825,952.58	54,778.58	3.00
1 至 2 年	80,760.53	16,152.11	20.00
2 至 3 年	204,555.82	102,277.91	50.00
3 年以上	94,925.00	94,925.00	100.00
合计	2,206,193.93	268,133.59	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 160,110.73 元。

(3) 按款项性质分类

性质分类	期末账面余额	期初账面余额
押金	440,099.35	320,769.35
待扣社保及公积金	72,726.76	54,879.33
投标保证金	1,360,810.00	252,732.00
往来款	1,722,557.82	734,000.00
合计	3,596,193.93	1,362,380.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东莞华创环保检测技术有限公司	关联方往来	1,390,000.00		40.05%	
广州市番禺区土地开发中心	投标保证金	1,128,078.00	1 年以内	32.50%	33,842.34
广东道滘华科鼎城产业孵化有限公司	押金	175,287.23	1-3 年	5.05%	5,258.62
广州市莲丰食品有限公司	押金	50,175.00	3-4 年	1.45%	1,505.25
东莞市石鼓污水处	投标保	50,000.00	1 年以内	1.44%	1,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
理有限公司	证金				
合计		2,793,540.23		80.49%	42,106.21

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			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	10,951,256.98	423,256.98	10,528,000.00	6,951,256.98		6,951,256.98
对联营、合营企业投资	5,949,976.59		5,949,976.59	5,556,964.12		5,556,964.12
合计	16,901,233.57	423,256.98	16,477,976.59	12,508,221.10		12,508,221.10

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞华创环保检测技术有限公司	423,256.98			423,256.98	423,256.98	423,256.98
广东铁达检测技术服务有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
重庆新创华科检测技术有限公司	1,428,000.00	2,500,000.00		3,928,000.00		
武汉新创博智环境检测有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	6,951,256.98	4,000,000.00		10,951,256.98	423,256.98	423,256.98

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业											
江西索立德环保服务有限公司	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		
小计	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		
合计	5,556,964.12			393,012.47					5,949,976.59		

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入与营业成本情况**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,207,441.40	20,068,269.56	26,688,481.57	14,070,957.98
合计	38,207,441.40	20,068,269.56	26,688,481.57	14,070,957.98

2、营业收入按产品分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
水和废水	11,514,776.44	8,007,940.11
空气和废气	12,340,066.63	12,922,287.59
噪声振动	1,826,338.69	2,293,190.64
工作场所参数	471.70	
土壤	5,037,672.53	804,907.60
燃料	448,366.55	477,641.50
固体废物、危险废弃物	69,043.79	22,136.80
业务咨询收入	6,970,705.07	2,160,377.33
合计	38,207,441.40	26,688,481.57

3、营业收入按区域分类列示：

项目	本期发生额	上期发生额
广东省内收入	37,251,811.34	26,129,621.29
广东省外收入	955,630.06	558,860.28
合计	38,207,441.40	26,688,481.57

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	393,012.47	176,964.12
合计	393,012.47	176,964.12

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	800.03	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,205,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,690.38	
所得税影响额	-456,042.41	
少数股东权益影响额	-465,736.28	
合计	1,273,630.96	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.29	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.02	0.02

广东新创华科环保股份有限公司

二〇一九年四月十八日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广东新创华科环保股份有限公司董事会秘书办公室。

广东新创华科环保股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 18 日