



富利环保

NEEQ : 872381

广东富利环保节能科技股份有限公司

Guangdong FuLi Environmental Protection And Energy Saving Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

 珠海越亚半导体股份有限公司
Zhuhai ACCESS Semiconductor Co., Ltd

中标通知书

广东富利环保节能科技股份有限公司：

贵公司参与了我公司 2018 年 4 月发出的越亚新建生产废水处理及回用水工程项目的邀标并参与了竞标，在我公司综合各投标单位的基本情况，并进行充分技术交流后，经评标委员会综合评定，确定贵单位中标，请贵单位接到中标通知书后 2 天内，与我司洽谈合同及相关事宜并尽快确认施工时间。

特此通知。

招标单位：（盖章）珠海越亚半导体股份有限公司

2018 年 6 月 6 日



2018 年 6 月，公司参与珠海越亚半导体股份有限公司的新建生产废水处理及回用水 ROT 运营项目招标并成功中标、签订合同，该工程同的履行对公司的经营业绩、潜在市场的广度与深度、公司的品牌知名度等均将带来积极影响。



2018 年 6 月，为推动清溪科技事业发展和经济转型升级，大力实施创新驱动发展战略，以新理念引领新发展，公司由东莞市清溪镇人民政府进行通报表彰，获得 2016 年度“科技清溪”工程一等奖。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年度
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司、本公司、股份公司、富利环保股份	指	广东富利环保节能科技股份有限公司
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《广东富利环保节能科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
富利环保有限、有限公司	指	东莞市富利环保有限公司
俊峰公司	指	东莞市俊峰服务管理有限公司
广利能源	指	东莞市广利能源科技有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
东莞市工商局	指	东莞市工商行政管理局
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所、中兴财	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

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。

公司负责人黄平、主管会计工作负责人肖辉娜及会计机构负责人(会计主管人员)肖辉娜保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华(特殊普通合伙)会计师事务所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
公司治理风险	股份公司设立后,虽然完善了法人治理机制,制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展,业务经营规模不断扩大,人员不断增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,未来经营中存在因公司治理不善,影响公司持续、稳定经营的风险。
公司实际控制人控制不当的风险	黄平、肖辉娜为公司实际控制人,其通过持股数量和担任的职务对公司股东大会、董事会的运行有重大影响,若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东带来风险。
租赁场地搬迁风险	公司向俊峰公司租赁的经营场所只有土地使用权证,未取得房屋产权证明文件。依据铁松合作社出具的证明,公司租赁房产的实际所有权人为铁松合作社,租赁房产没有房屋产权证明文件,现由铁松合作社委托给俊峰公司进行管理。根据《中华人民共和国物权法》等相关法律的规定,该房屋产权不清晰,存在租赁合同被认定为无效、公司被迫搬迁的潜在风险。
客户相对集中的风险	2016年、2017年、2018年公司前五大客户的销售收入分别占公司营业收入的87.05%、48.86%、53.28%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高,公司存在客户相对集中的风险。如果公司不能保持与前五大客户良好的合作关系,又无法通过新客户拓展降低客户的集中度,公司将面临业绩下滑

	的风险。
市场竞争风险	目前环保工程行业中中小型企业居多，其产品技术含量较低。随着国家对环保的日益重视，企业数量的持续增加，更多有资金实力、研发能力强的大型企业进入环保行业，市场竞争较为激烈。如果企业不能加强自身的产品技术升级、市场渠道拓展等，则可能面临被市场淘汰的风险。
技术风险	环保设备产业是技术密集型产业，技术密集程度较高，存在多学科专业技术交叉的现象。环保设备产品技术性能复杂、更新换代迅速。因此，公司面临无法跟上技术革新的风险，如果没有积极研发或者引入新技术，将面临技术落后、业务减少的风险。
季节性波动风险	公司主要致力于为客户提供专业的环境保护设备与工程、环境保护运营服务、环境保护咨询服务，公司与客户签订合同受客户经营周期的影响，公司接到的业务委托具有一定的季节性因素，销售旺季集中在全年的第四季度，第一季度相对而言属于淡季。随着公司客户群体不断扩大，客户类型不断丰富，公司业务的季节性特征将趋于淡化。但是公司不能准确把握市场，及时拓展新客户并与现有客户保持良好沟通，公司将面临因准备不足失去商机、业务规模增长无法达到预期水平的季节性经营风险。
市场区域集中风险	华南地区是本公司产品和服务的主要销售市场，2016年度、2017年度、2018年来自华南地区的主营业务收入占公司主营业务收入分别达到100.00%、91.09%、78.69%。因此公司存在一定的市场区域集中风险，如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，公司的经营业务将受到不利影响。
应收账款发生坏账损失的风险	公司2016年末、2017年末、2018年末应收账款余额分别为1,621.56万元、1,979.46万元、2,544.97万元，占资产总额的比重分别64.11%、72.66%、68.62%，占比较高。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账损失风险，影响公司现金流及利润情况。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广东富利环保节能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong FuLi Environmental Protection And Energy Saving Technology Co., Ltd.
证券简称	富利环保
证券代码	872381
法定代表人	黄平
办公地址	东莞市清溪镇兴龙路3号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	肖辉娜
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0769-87737060
传真	0769-87311832
电子邮箱	624554129@qq.com
公司网址	www.dgflhb.com
联系地址及邮政编码	东莞市清溪镇兴龙路3号 523660
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年6月11日
挂牌时间	2017年11月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	环保材料、环保设备的生产与销售；环保新产品、新智能技术的开发、推广及应用；电子应用软件研发及技术服务；智能节能和自动化设备的生产、改造、销售、租赁；河湖生态修复；土壤修复；光伏技术和分布式光伏发电项目的开发与应用；市政公用工程施工；水利水电工程施工；机电工程施工；环保节能技术服务咨询；合同能源管理；新能源开发；城市生活垃圾处置；实业投资；自有物业租赁；货物进出口、技术进出口
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄平
实际控制人及其一致行动人	黄平、肖辉娜

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	91441900763807785Y	否
注册地址	东莞市清溪镇兴龙路3号	否
注册资本	10,000,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吴小辉、时磊
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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	29,208,483.71	24,220,824.71	20.59%
毛利率%	33.54%	37.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,600,801.53	1,341,750.84	168.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,464,915.22	1,263,796.59	95.04%
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）	23.54%	10.46%	-
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）	16.12%	9.86%	-
基本每股收益	0.36	0.13	176.92%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	37,086,172.56	27,241,769.36	36.14%
负债总计	19,991,857.04	13,748,255.37	45.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,094,315.52	13,493,513.99	26.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.71	1.35	26.67%
资产负债率%（母公司）	53.07%	49.59%	-
资产负债率%（合并）	53.91%	50.47%	-
流动比率	170.00%	171.00%	-
利息保障倍数	14.77	7.45	-

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	-3,423,901.39	727,605.85	-570.57%
应收账款周转率	124.00%	135.00%	-
存货周转率	404.00%	371.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.14%	7.71%	-
营业收入增长率%	20.59%	4.43%	-
净利润增长率%	168.37%	63.07%	-

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	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-146,250.00
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,703,749.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,984.26
非经常性损益合计	1,514,515.08
所得税影响数	378,628.77
少数股东权益影响额 (税后)	-
非经常性损益净额	1,135,886.31

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	18,672,195.70	0.00	-	-
应收票据及 应收账款	0.00	18,672,195.70	-	-
应付账款	5,190,853.87	0.00	-	-
应付票据及 应付账款	0.00	5,190,853.87	-	-
管理费用	5,837,237.48	4,631,995.05	-	-
研发费用	0.00	1,205,242.43	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司主要服务于环境保护领域，致力于为客户提供专业的环境保护设备与工程、环境保护运营服务、环境保护咨询服务。同时，公司还服务于节电、自动化、蒸汽领域，为客户提供相关的设备与运营服务。公司取得了建筑业企业资质证书、安全生产许可证。公司采购罐体、泵、管件、钢材、板材、专用仪表、电器元件、机械手、节能设备、试剂和其他耗材，运用公司在污（废）水处理、废气处理、节能等方面形成的一系列核心技术，为客户提供环境保护等领域的设备与工程、运营服务、咨询服务以获取相关收入和利润。客户主要为有解决环境保护、节电、自动化等方面问题需求的工业企业。

公司的经营活动具体包括研发、采购、生产、营销等环节，各环节的具体业务模式如下：

（一）研发模式

公司采取以自主研发为主、合作研发为辅的研发模式，设立研发中心负责技术与项目研发工作。公司拥有独立的研发团队，为公司后续产品不断进行技术积累，目前公司持有 23 项实用新型专利，4 项商标；公司研发从两个方向出发，一是进行市场调研，搜集用户需求，研发出能够解决市场痛点的新产品；二是对现有产品进行技术升级，将其不断改造，以提升现有产品的市场竞争力。通过不断的研发创新与研发改进，用技术推动公司向更好的方向发展。

（二）采购模式

公司设立了专门的采购部门，负责原材料的采购及供应管理，公司采购原材料主要包括罐体、泵、管件、钢材、板材、专用仪表、电器元件、机械手、节能设备、试剂和其他耗材。采购流程为：需求部门提出采购申请，经审批后，采购部与供应商进行询价、议价，签订采购合同、跟进发货情况，公司收到货品后进行验收，验收通过后安排财务部支付相关款项。

公司所需的原材料均有多家供应商可以选择，市场供应充足。公司按市场化原则进行采购，在询价的基础上，综合考虑产品质量、售后服务和历史合作情况等因素。公司对供应商进行了严格考察和认真筛选，确保了产品质量并有效地控制了采购成本。

（三）生产模式

在设备与工程业务方面，公司以项目为主导，首先通过对客户进行实地考察，协助用户分析其具体的系统应用需求，并根据客户水质、废气、噪音情况以及现场施工工艺、场地条件，确定设备生产与施工方案，并在客户所在地进行组装与施工。待设备安装完毕、工程竣工后，公司安排专人对项目进行调试并提供必要的技术指导，或根据合同约定接手设备与工程的运营工作。

在运营服务业务方面，公司与客户签订运营合同，根据合同约定安排专人在客户所在地进行设备的

运营与维护。废水设备的运营工作包括设备维护保养、废水收集、水池清理、输送管道的维护与维修等。锅炉的运营工作包括负责锅炉的维护和保养及维修、锅炉的年检、锅炉的运作及蒸汽的提供。

在咨询服务业务方面，公司与客户签订合同，考察客户所在地环境保护相关问题，了解客户的环境保护需求，帮助客户制定环境保护问题解决方案、通过环境保护相关验收、取得环境保护相关证书。

（四）营销模式

公司设有营销中心，负责市场开发、客户维护与品牌运营工作。公司管理层与营销人员负责项目的开拓工作，一般通过初步接触、项目协商、合同签订达成正式合作。公司了解客户需求后，安排销售代表及技术支持人员与目标客户对接、进行充分交流，在全面地了解用户需求后，公司进行报价、合同制作、合同评审，与客户签定合同，后续安排工程部、运营部人员为客户提供产品与服务，并按照合同约定收回款项。

报告期内，公司商业模式较上年未发生重大变化。

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

1、报告期内业务、产品或服务有关经营计划的实现情况：

2018 年计划完成销售额 2000~3000 万元，报告期内公司实现营业收入 2,920.85 万元，同比增长 20.59%，圆满完成了 2018 年的经营计划。收入增长的原因主要是本期工程和设备销售类产品增长。报告期内公司实现营业利润 429.46 万元，同比增长 123.22%。

2、年度内对企业经营有重大影响的事项：

年度内公司加大营销及研发力度，推出新产品、新技术。

（1）年度内在营销业务方面，2018 年 6 月，公司参与珠海越亚半导体股份有限公司的新建生产废水处理及回用水 ROT 运营项目招标并成功中标、签订合同，该工程同的履行对公司的经营业绩、潜在市场的广度与深度、公司的品牌知名度等均将带来积极影响。

(2) 污（废）水治理、河涌湖泊方面，加强市政板块发展，推广和应高氨氮废水处理；

(3) 在节能提效方面推出节能领先技术新产品-富利牌“省得乐”节电产品，市场前景广阔，2019年广泛应用于“延长石油”的各大项目。

（二）行业情况

1、我国环保设备产业概况

（1）我国环保设备产业发展概况

近年来我国开始进入一个经济增速趋缓，产业结构调整转型时期，过去粗放式的经济增长方式带来了大量的环境破坏和污染问题，环境形势不容乐观，环境保护已经成为了影响经济社会发展的大问题。国家对环境保护问题重视力度空前，近年来先后出台了多项加强环境保护的措施，不断完善和提高各类工业污染物排放标准，加大污染治理力度和环保投入。借此契机，我国环保设备专用制造行业进入了一个高速发展时期。

环保专用设备作为环境保护的重要物质技术基础，是实现污染物减排，建设资源节约型、环境友好型社会的重要保障，因此是战略性新兴产业的重要内容之一和推进产业优化升级的有力支撑。经过 20 多年的发展，我国已经初步形成了包括大气污染治理、水污染治理、固体废物处理、噪声与振动控制、资源综合利用装备、环境监测专用仪器仪表以及环境污染治理配套材料和药剂等门类相对齐全的产品体系，基本满足国内市场对常规环保装备的需求。然而我国环保设备领域还是处于发展阶段，国内企业结构分散，从业企业数量众多，但以中小企业为主，集中度不高，企业产品中的科技含量高的设备仍然较少，也缺少在技术或市场规模上占据显著优势的企业，行业代表度弱。国家在意识到了环保专用设备制造行业存在这些问题同时，正积极运用政策和市场工具推进行业的升级发展。随着新环保法在 2015 年出台和国务院大气污染防治、水污染防治十条措施（以下简称“大气十条”“水十条”）的全面推进，各级机构对各类环保工程在污染物处理效率的提升有了更高的要求，这带动了环保设备行业的发展。环保产业作为“十三五”期间将要重点支持的产业，到 2020 年将成为我国国民经济的支柱性产业。

（2）我国环保设备产业市场规模

我国环保设备行业近年整体上正在从成长期迈入成熟期，得到了快速发展。受国家产业转型政策的影响，在国内、国际经济增长整体放缓的形势之下，“稳增长、调结构”的新型产业政策促使国家寻找新的经济增长点，其中包括节能环保产业在内的战略性新兴产业在此背景下被作为国家支持发展的重点行业受到的关注日益增加。随着政策的推动、社会环境保护意识的逐步增强，环保产业的发展有望得以提速，相关环保设备需求大幅释放。据中投顾问产业研究院预计，在“十三五”期间，国内环保设备增速将达 25%~30%左右，到 2020 年本行业产值有望达到 7572 亿元。

2、水处理行业市场前景

根据中国环境保护产业协会研究，目前国内水处理市场空间占整个环保产业的40%左右，大气治理约占30%，固体废物约为10%。水处理行业作为环保行业的一个重要分支，近年来随着国内对环保概念的持续关注，迎来了加速发展的新阶段。

目前，我国工业企业普遍自行购建污水处理设施，并配置人员负责设施运营和维护，处理生产经营过程中产生的废水。但工业废水处理技术复杂，多数工业企业难以全面掌握，导致处理结果达不到排放标准，或是成本投入偏高。目前，水污染专业化治理具备了一定基础，部分环保企业掌握了不同细分行业的工业废水治理先进技术，具备了提供技术支持、设计、建造、运营等一体化服务的能力，拥有一批具备丰富专业经验的污水治理人员，能够实现高效、低成本的污水处理运营，未来污水处理将会向专业化转变。

（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	931,973.44	2.51%	437,247.39	1.61%	113.15%
应收票据与应收账款	25,449,706.37	68.62%	18,672,195.70	68.54%	36.30%
存货	5,966,639.68	16.09%	3,634,805.24	13.34%	64.15%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,544,323.65	6.86%	3,400,273.96	12.48%	-25.17%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,500,000.00	22.92%	4,500,000.00	16.52%	88.89%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期内，货币资金年末比年初增长113.15%，主要是增加了贷款所致。
- 2、报告期内，应收账款年末比年初增长36.30%，主要原因是同行业竞争加大，为了使公司在激烈的竞争中取胜，扩大企业的商品销售，取得更好的经济效益，公司本期增加了赊销客户，扩大了销售量。
- 3、报告期内，存货年末比年初增加233.18万元，增加比例为64.15%，主要原因是销售增加，相应备料导致增加存货。
- 4、报告期内，短期借款年末比年初增加400万元，增加比例为88.89%，主要原因是本期增加中国

银行 400 万元贷款。

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	29,208,483.71	-	24,220,824.71	-	20.59%
营业成本	19,410,521.51	66.46%	15,166,787.70	62.62%	27.98%
毛利率	33.54%	-	37.38%	-	-
管理费用	3,263,459.60	11.17%	4,631,995.05	19.12%	-29.55%
研发费用	1,252,103.73	4.29%	1,205,242.43	4.98%	3.89%
销售费用	566,253.27	1.94%	767,858.45	3.17%	-26.26%
财务费用	359,685.00	1.23%	298,585.70	1.23%	20.46%
资产减值损失	827,100.58	2.83%	215,644.99	0.89%	283.55%
其他收益	1,003,749.34	3.44%	103,000.00	0.43%	874.51%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-146,250.00	-0.50%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,294,618.78	14.70%	1,923,927.48	7.94%	123.22%
营业外收入	700,017.22	2.40%	3,500.00	0.01%	19900.49%
营业外支出	43,001.48	0.15%	2,561.00	0.01%	1,579.09%
净利润	3,600,801.53	12.33%	1,341,750.84	5.54%	168.37%

项目重大变动原因：

1、管理费用比上年下降 29.55%，主要原因：2017 年公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，产生证券咨询服务费 75.48 万元、律师咨询服务费 17.45 万元、健康咨询服务费 9.8 万元，增加了审计服务费 31.41 万元；2017 年存在贯标费 12 万元；2018 年广告费比 2017 年减少 30 万元。

2、资产减值损失比上年增长 283.55%，主要是计提坏账准备的应收账款基数增加所致，2018 年应收账款的账面余额为 2738.40 万元，2017 年应收账款的账面余额为 1979.46 万元。

3、其他收益比上年增长 874.51%，主要原因是主要是 2018 年公司收到公司上新三板的政府补贴。

4、营业利润比上年增长 237.07 万元，涨幅为 123.22%，主要原因：营业收入增长了 498.77 万元，其中工程和设备销售类产品增长了 644.01 万元，增长比例为 36.96%；管理费用比上年下降 136.85 万元。

5、营业外收入比上年增长 19900.49%，主要是 2017 年存在对供应商的罚没所得所致。

6、营业外支出比上年增加 1579.09%，主要是本年对救助队、慈善基金、扶贫等的捐赠增加所致。

7、净利润比上年增长 225.91 万元，涨幅为 168.37%，主要原因：2018 年收入有所增长，管理费用有所下降。

(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	29,208,483.71	24,220,824.71	20.59%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	19,410,521.51	15,166,787.70	27.98%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
服务类	1,310,212.03	4.49%	3,657,369.04	15.10%
工程和设备销售类	23,862,727.34	81.70%	17,422,599.53	71.93%
运营类	4,035,544.34	13.81%	3,140,856.14	12.97%
合计	29,208,483.71	100.00%	24,220,824.71	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%
华南	22,985,562.23	78.70%	22,063,141.56	91.09%
华东	4,312,424.13	14.76%	2,157,683.15	8.91%
西南	1,910,497.35	6.54%	-	-
合计	29,208,483.71	100.00%	24,220,824.71	100.00%

收入构成变动的的原因：

1、按产品分类：

(1) 公司服务类产品在报告期内的收入比上年度减少 234.72 万元，减幅 64.18%，主要原因是 2018 年公司重心转移至大工程项目的承接及营运，服务类的跟进减少；

(2) 公司工程和设备销售类产品在报告期内的收入比上年度增加 644.01 万元，变化幅度为 36.96%，主要原因是环保政策的持续严格管控，很多涉及环境污染类工厂必须有环评正式批复文件等环保批复文件才允许生产，市场需求加大导致公司此项收入增加。

(3) 公司运营类产品在报告期内的收入比上年度增加 89.47 万元，变化幅度为 28.49%，主要原因是公司工程和设备销售类产品在报告期内的收入比上年度大幅度增加，相应的运营项目也随之增加。

2、按区域分：

(1) 在报告期内公司华东地区的收入比上年度增加215.47 万元，增幅99.86%，主要原因是公司在华南稳步发展的同时，加大了华东地区的水治理业务开发。

(2) 在报告期内新开发了公司西南地区，其收入为191.05万元，主要原因是公司在华南稳步发展的同时，加大了西南地区的气体治理业务开发。

(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	苏州瀚鼎节能科技有限公司	4,553,000.00	15.59%	否
2	东莞市瀚鼎节能设备有限公司	3,831,000.00	13.12%	否
3	东莞市金凤凰第五家具有限公司	2,910,970.00	9.97%	否
4	泸州市三次元塑胶有限公司	2,190,000.00	7.50%	否
5	东莞市石排福恒食品集中加工管理有限公司	2,073,331.76	7.10%	否
合计		15,558,301.76	53.28%	-

(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	广西荔浦县闽城建材有限公司	3,712,901.11	15.61%	否
2	深圳中泰智国际工程劳务有限公司	2,607,773.00	10.96%	否
3	东莞市华刚工业设备工程有限公司	1,609,250.00	6.77%	否
4	东莞市紫科环保设备有限公司	1,119,360.00	4.71%	否
5	东莞市航兴环保设备工程有限公司	1,116,500.00	4.69%	否
合计		10,165,784.11	42.74%	-

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	-3,423,901.39	727,605.85	-570.57%
投资活动产生的现金流量净额	-8,070.40	87,990.08	-109.17%
筹资活动产生的现金流量净额	3,526,454.50	-686,527.18	613.67%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年减少415.15 万元，变动比例为-570.57%，主要原因为同行业竞争加大，为了使公司在激烈的竞争中取胜，扩大企业的商品销售，取得更好的经济效益，公

司本期增加了赊销客户，扩大了销售量。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年减少9.60万元，变动比例为-109.17%，主要原因是固定资产的购买很少发生。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年增加421.30万元，变动比例为 613.67%，主要原因是2018年增加了中国银行400万元贷款。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内的主要控股子公司有1家，具体如下：

控股子公司名称	注册资本	主要业务范围	2018年营业收入（元）	2018年净利润（元）
东莞市广利能源科技有限公司	100 万元	环保能源产品设计、研发及技术成果转让、技术服务及销售；销售：生物质燃料（不含成品油，应经许可的项目除外）；合同能源管理；货物及技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外）	20,380.74	(229,373.33)

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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-18,672,195.70
	应收票据及应收账款	+18,672,195.70
2	应收利息	

	应收股利	
	其他应收款	
3	固定资产	
	固定资产清理	
4	在建工程	
	工程物资	
5	应付票据	
	应付账款	-5,190,853.87
	应付票据及应付账款	+5,190,853.87
6	应付利息	
	应付股利	
	其他应付款	
7	专项应付款	
	长期应付款	
8	管理费用	-1,205,242.43
	研发费用	+1,205,242.43

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司的良好发展促进了当地的经济繁荣和增加了就业岗位，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营、依法纳税，对客户负责，对全体员工负责，对公司股东负责，对社会负责，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司所属行业及商业模式未发生重大变化。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司发展战略清晰，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，产品市场占有率稳定，客户资源稳定增长。公司具备持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一）行业发展趋势

1、大（废）气治理行业大气治理迎来了战略机遇。根据新修订的《环境保护法》、《大气污染防治法》和《广东省环境保护条例》和《广东省环境保护厅关于重点行业挥发性有机化合物综合整治实施方案》和《东莞市臭氧污染无防控专项行动计划》等要求，大气治理提标改造市场机会密集爆发。同时，随着“一带一路”、“中国制造 2025”等国家新政的出台，预测“十三五”期间大气治理行业的市场规模将达 1000 多亿元,其中 VOCS 整治市场总规模将达 380 亿元。大气治理领域的市场机会主要集中在提标改造市场、运维服务市场和工业废气领域市场。

2、河湖治理市场出现井喷。十九大会议精神进一步推进实现美丽中国目标，全国 2700 多个县，每个县 10 亿投资河湖生态治理,未来十年投资前景全国过万亿的市场。广东近万亿市场前景，东莞未来五年内投资前景至 2022 年底完成全市五百多条河涌污染整治。东莞市第一阶段需完成四十条重污染河涌综合治理。

3、中国智能制造成发展趋势，加大技术的改进，让工厂与社会生态充分互联的情况下，为机加工企业效率上、品质、安全和数据化管理等方面提供解决方案，实现制造过程的数据化、网络化和智能化存在较大的市场空间。

4、运营管理和环评咨询服务运营管理和环评咨询服务为区域性业务，东莞制造吸引力的扩大，预计市场每年在 1000 万元以上。

5、城市生活垃圾处理公司看好固废处理和再生利用市场，城市生活垃圾处理，需积极探索业务模式，定位先进技术，将第三代生活垃圾处理资源化技术作为重点发展方向。

（二）公司发展战略

公司主要服务于环境保护领域，致力于为客户提供专业的环境保护设备与工程、环境保护运营服务、环境保护咨询服务。同时，公司还服务于节电、自动化、蒸汽领域，为客户提供相关的设备与运营服务。未来，公司将继续把重心放在环境保护领域，力争成为该领域的知名企业。

（三）经营计划或目标

1、工业治污方面：

2019 年计划完成销售额 2500~3500 万元，2020 年计划完成销售额 3000~4000 万元，2021 年计划完成销售额 4000~5000 万元，三年实现翻一番。

2、节能提效方面

2.1 智能伺服节电产品：2019 年~2021 年计划完成营业收入 3000~8000 万元；

2.2 节能智能提效机床 CNC 机台、磕头机——自适应产品：2019 年计划完成销售 1000~2000 台，产值 3000~6000 万元；2020 年计划完成销售 1500~2500 台，产值 4000~7500 万元；2021 年计划完成销售 2000~3000 台，产值 4500~8000 万元。

3、河涌治理

2019 年计划完成销售 5-10KM，产值 5000~8000 万元；2020 年计划完成销售产值 8000~16000 万元；2021 年计划完成销售产值 10000~32000 万元；

4、城市生活垃圾处理

积极探索业务模式，以垃圾处理资源化技术作为重点发展方向，作为富利环保品牌。

5、销售产值

2019 年计划完成销售产值 0.96~1.62 亿；2020 年计划完成销售产值 1.56~2.97 亿元；2021 年计划完成销售产值 1.91~3.2 亿元；实现增值税：0.2-0.91 亿。

6、公司经营计划涉及的投资资金来源。

投资资金来源：通过引进银行贷款、项目融资等获得投资资金。用于项目投资和生产研发及其他成本。

（四）不确定性因素

无

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理管理办法》等规则制度进行规范管理，选举杨智武为股东代表监事与职工代表监事黄朝辉、刘丽如组成公司第一届监事会；订立并通过《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等内控制度，逐步完善公司治理，降低治理风险。

2、公司实际控制人控制不当的风险

黄平、肖辉娜为公司实际控制人，其通过持股数量和担任的职务对公司股东大会、董事会的运行有重大影响，若未来实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司依据《公司法》等法律法规建立了“三会”，并通过制定《公司章程》、“三会”议事规则、《对外投资管理办法》、《关联交易管理》、《对外担保管理办法》等办法，完善公司的各项决策制度，健全了公司治理机制。

3、租赁场地搬迁风险

公司向俊峰公司租赁的经营场所只有土地使用权证，未取得房屋产权证明文件。依据铁松合作社出具的证明，公司租赁房产的实际所有权人为铁松合作社，租赁房产没有房屋产权证明文件，现由铁松合作社委托给俊峰公司进行管理。根据《中华人民共和国物权法》等相关法律的规定，该房屋产权不清晰，存在租赁合同被认定为无效、公司被迫搬迁的潜在风险。

应对措施：公司租赁的经营场所不存在大型的、难以搬迁的机器设备，同时公司地处工业区，能够比较容易的寻找替代性厂房，故搬迁难度与搬迁成本均较低。公司实际控制人黄平、肖辉娜承诺如公司搬迁，由其承担搬迁产生的费用。因此公司租赁场所产权不清晰不会对公司持续经营造成重大不利影响。

4、客户相对集中的风险

2016年、2017年、2018年公司前五大客户的销售收入分别占公司营业收入的87.05%、48.86%、53.28%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，公司存在客户相对集中的风险。如果公司不能保持与前五大客户良好的合作关系，又无法通过新客户拓展降低客户的集中度，公司将面临业绩下滑的风险。

应对措施：公司一方面会积极维护与深圳市富能新能源科技有限公司等优质客户的合作关系，拓展业务合作的深度与广度，另一方面积极进行新市场、新客户的开发工作，以降低客户集中度。

5、市场竞争风险

目前环保工程行业中中小型企业居多，其产品技术含量较低。随着国家对环保的日益重视，企业数量的持续增加，更多有资金实力、研发能力强的大型企业进入环保行业，市场竞争较为激烈。如果企业不能加强自身的产品技术升级、市场渠道拓展等，则可能面临被市场淘汰的风险。

应对措施：公司一方面重视研发投入，不断提高技术水平，提高产品质量与服务能力，另一方面不断深化现有的服务领域并积极拓展其他环境保护、节电业务，开发新项目、新技术，完善产品与服务体系。

6、技术风险

环保设备产业是技术密集型产业，技术密集程度较高，存在多学科专业技术交叉的现象。环保设备产品技术性能复杂、更新换代迅速。因此，公司面临无法跟上技术革新的风险，如果没有积极研发或者引入新技术，将面临技术落后、业务减少的风险。

应对措施：公司设有研发中心负责新技术、新项目的研究与开发工作。报告期内公司研发投入较大，2016年、2017年、2018年公司研发费用占营业收入的比例分别为5.28%、4.98%、4.29%。未来，公司会继续重视研发投入，不断进行技术升级，以便满足不断变化的市场需求。

7、季节性波动风险

公司主要致力于为客户提供专业的环境保护设备与工程、环境保护运营服务、环境保护咨询服务，公司与客户签订合同受客户经营周期的影响，公司接到的业务委托具有一定的季节性因素，销售旺季集中在全年的第四季度，第一季度相对而言属于淡季。随着公司客户群体不断扩大，客户类型不断丰富，公司业务的季节性特征将趋于淡化。但是公司不能准确把握市场，及时拓展新客户并与现有客户保持良好沟通，公司将面临因准备不足失去商机、业务规模增长无法达到预期水平的季节性经营风险。

应对措施：公司不断扩大客户群体，不断丰富客户类型，淡化公司业务季节性波动。

8、市场区域集中风险

华南地区是本公司产品和服务的主要销售市场，2016年度、2017年度、2018年来自华南地区的主营业务收入占公司主营业务收入分别达到100.00%、91.09%、78.69%。因此公司存在一定的市场区域集中风险，如果上述地区市场的竞争环境或客户需求发生不利于公司的变化，或者公司在其他区域的业务拓展不力，公司的经营业务将受到不利影响。

应对措施：报告期内，公司收入主要来自于华南地区，主要系公司地处广东省东莞市，毗邻深圳市，周边地区存在大量的生产制造型企业，随着近年来政府监管部门对环保要求的提高，该区域产生了大量的环保需求。公司近年来持续发展，已在本区域内塑造了一定的品牌影响力。公司设有营销中心负责品牌运营与市场发展工作。未来公司将加大营销体系的改革和营销人才的引进，加强市场营销平台及营销管理体系建设，在继续深耕华南市场的同时，拓展其他区域市场业务，降低市场集中度。

9、应收账款发生坏账损失的风险

公司2016年末、2017年末、2018年末应收账款余额分别为1,621.56万元、1,979.46万元、2,544.97万元，占资产总额的比重分别64.11%、72.66%、68.62%，占比较高。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账损失风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：一方面，公司在与客户销售合同时，明确约定付款期限，制定了较为谨慎的信用政策。另一方面，公司制定了内部应收账款催收制度，明确了公司内部营销人员、财务人员对于应收账款的催收、记录、分析的职责和审批权限，确保应收账款及时回笼。约定付款期限，制定了较为谨慎的信用政策。另一方面，公司制定了内部应收账款催收制度，明确了公司内部营销人员、财务人员对于应收账款的催收、记录、分析的职责和审批权限，确保应收账款及时回笼。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险。

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
黄平、肖辉娜	为公司向东莞银行借款提供连带责任保证担保	4,500,000.00	已事后补充履行	2019年3月1日	2019-001
黄平、肖辉娜	为公司向中国银行借款提供连带责任保证担保	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年10月9日	2018-017
黄平	关联方资金拆入	4,739,800.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-009

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：

报告期内，公司偶发性关联交易有利于解决公司资金需求问题，不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

公司及董事、监事、高级管理人员以及股东、实际控制人及其他信息披露义务人在报告期内根据相

关法律法规做出了各自的声明与承诺，包括但不限于：1、《董事、监事、高级管理人员任职资格的声明》；2、《关联方承诺》；3、《避免竞业禁止承诺》；4、《避免同业竞争承诺》；5、《规范关联方资金占用的承诺》；6、《关于公司员工社会保险的声明承诺》；7、《住房公积金承诺》；8、《股东及实际控制人声明与承诺》；9、《对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项情况的书面声明》；10、《对财务报告制度执行情况的书面意见》；12、《董事、监事、高级管理人员关于本人对外投资、诉讼、债务的声明》；13、《股东关于出资资金来源的声明》；14、《关于股份权属清晰和不存在代持情况的承诺》；15、《关于最近二年无重大违法违规行为的说明》；16、《关于环境保护、产品质量及技术标准的声明》；17、《对内部控制完整性、合理性及有效性的自我评价书面意见》；18、《对公司治理机制执行情况的说明》；19、《重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁及其影响的书面说明》；20、《董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面说明》；21、《公司高级管理人员关于是否在股东单位双重任职，从关联企业领取报酬及其他情况的书面说明》等内容，均做到了严格履行承诺，没有发现任何违反声明或承诺的事项。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	400,243.34	1.08%	向中国银行借款留存的保证金
总计	-	400,243.34	1.08%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	7,000,000	70.00%	0	7,000,000	70.00%
	董事、监事、高管	7,000,000	70.00%	0	7,000,000	70.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	黄平	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	4,900,000	0
2	肖辉娜	2,100,000	0	2,100,000	21.00%	2,100,000	0
3	东莞市富昌达商务信息咨询中心(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	2,000,000	0
4	东莞市富成达商务信息咨询中心(有限合伙)	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	1,000,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东黄平与股东肖辉娜系夫妻关系；股东黄平系富昌达、富成达执行事务合伙人；股东肖辉娜系富昌达、富成达有限合伙人。除此以外，普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

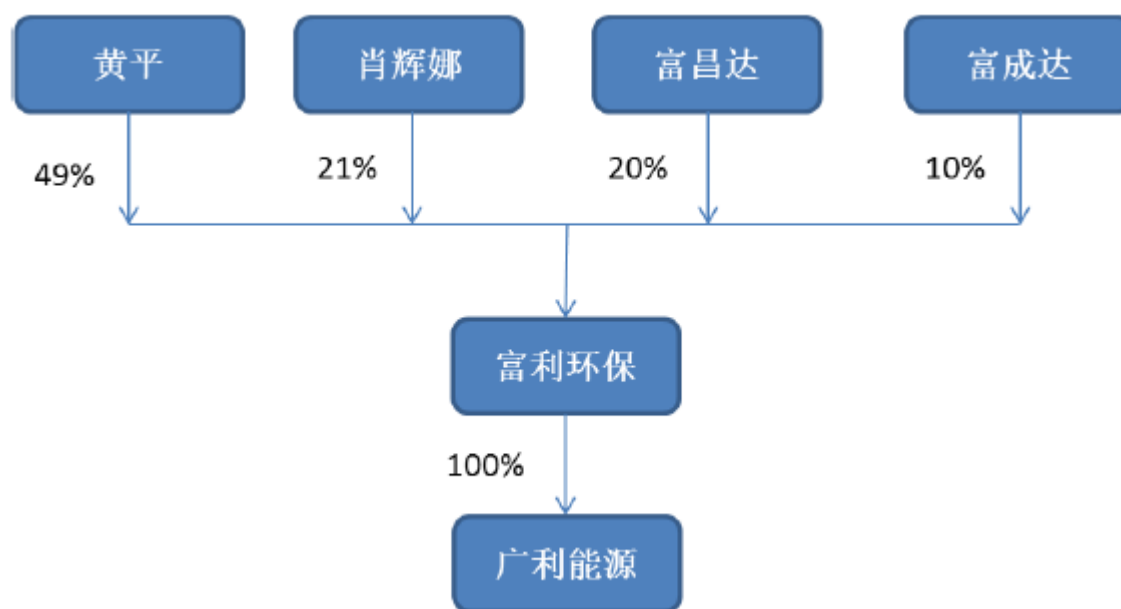
是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

黄平，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995年2月至1999年1月任惠州市华晖实业有限公司业务经理；1999年2月至2004年5月任东莞富利环保服务部总经理；2004年6月至2017年2月任有限公司执行董事兼经理；2017年2月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东无变动。

（二） 实际控制人情况

黄平，男，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1995年2月至1999年1月任惠州市华晖实业有限公司业务经理；1999年2月至2004年5月任东莞富利环保服务部总经理；2004年6月至2017年2月任有限公司执行董事兼经理；2017年2月至今任股份公司董事长、总经理。

肖辉娜，女，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA 结业。2004年8月前待业；2004年8月至2017年2月任有限公司副总经理职务；2017年2月至今任股份公司董事、副总经理兼董事会秘书。

报告期内，公司实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

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	利率%	存续时间	是否违约
银行借款	东莞银行股份有限公司清溪支行	4,400,000.00	6.96%	2018.11.20-2019.10.19	否
银行借款	东莞银行股份有限公司清溪支行	100,000.00	6.96%	2018.11.09-2019.11.08	否
银行借款	中国银行东莞分行	4,000,000.00	5.17%	2018.10.24-2019.10.23	否
合计	-	8,500,000.00	-	-	-

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
黄平	董事、董事长、总经理	男	1974年11月	硕士	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
肖辉娜	董事、副总经理、 董事会秘书	女	1972年10月	硕士	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
熊德师	董事	男	1980年6月	大专	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
黄伟平	董事	女	1981年5月	大专	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
李堂龙	董事	男	1965年7月	大专	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
杨智武	监事	男	1976年10月	高中	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
黄朝辉	监事	男	1981年12月	中专	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
刘丽如	监事	女	1996年12月	高中	2017年2月10日至 2020年2月9日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

黄平担任公司董事长兼总经理，公司董事兼副总经理肖辉娜与黄平为夫妻关系，董事黄伟平与黄平为兄妹关系。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他的亲属关系。

(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
黄平	董事、董事长、总经理	4,900,000	0	4,900,000	49.00%	0
肖辉娜	董事、副总经理、 董事会秘书	2,100,000	0	2,100,000	21.00%	0
合计	-	7,000,000	0	7,000,000	70.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
李香华	财务总监	离任	无	离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

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
管理、财务人员	7	7
运营人员	11	13
采购人员	3	3
工程、技术人员	21	21
营销人员	4	3
员工总计	46	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	3	3
专科	8	8
专科以下	33	34
员工总计	46	47

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、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司各项薪酬和考核制度，实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、考核工资等，同时，公司也结合各部门特点制定相应的奖惩措施，激发员工的工作积极性和精益求精的工作态度。

2、培训

公司十分重视员工的培训和职业发展工作，制定了一系列培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技能培训、管理者提升培训等，

不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、离退休职工

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

（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	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

无

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部治理细则，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。股份公司在今后的实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

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

股份公司设立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《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》等一系列制度，包含投资者关系管理、纠纷解决等内容，建立健全了公司法人治理机制，据此进一步对公司的重大投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、对外担保、关联交易等重大决策均按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他相关法律法规与规范性文件的要求规范运作，未出现违法违规现象和公告重大缺陷，公司董事会、监事会及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2018年4月25日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司〈2017年年度报告及报告摘要〉的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《关于年报重大差错责任追究制度的议案》、《关于提请召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年5月3日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于聘任何凌超女士为公司财务总监的议案》。</p> <p>3、2018年8月27日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于披露2018年半年度报告》议案。</p> <p>4、2018年10月7日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于补充确认公司向中国银行股份有限公司东莞分行贷款及进行保证金质押暨关联交易》的议案、《关于提请召开广东富利环保节能科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>5、2018年10月25日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于拟注销全资子公司》的议案。</p>
监事会	2	<p>1、2018年4月25日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司〈2017年年度报告及报告摘要〉的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年8月27日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于披露2018年半年度报告》议案。</p>
股东大会	2	<p>1、2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度监事会工作报告的议案》、《关于公司〈2017年年度报告及报告摘要〉的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》。</p> <p>2、2018年10月24日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于补充确认公司向中国银行股份有限公司东莞分行贷款及进行保证金质押暨关联交易》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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会相关法律法规的要求，独立履行各自的权利和义务，公司的重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现重大违法、违规行为，能够较好履行应尽的职责和义务。在今后的工作中，公司将进一步完善内控制度，切实维护股东权益，奠定公司健康稳定发展的基础。

（四）投资者关系管理情况

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。同时，《投资者关系管理制度》对公司的投资者关系管理制度作出了详细规定，该制度旨在信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

（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

独立董事的意见：

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、公司的业务独立

公司主要从事环境工程、节能设备的研发、生产及销售业务。公司具有独立面向市场的自主经营能力以及独立的研发、采购、生产和销售体系，公司拥有业务所需的资质证书，具有独立的经营场所，以

及独立的采购、生产、销售部门和渠道。公司有完整的业务流程，包括独立采购、生产、销售等，能够独立开展业务。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2. 公司的资产独立性

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，有限公司所有的资产全部由股份公司承继。公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施；公司合法独立拥有与其生产经营有关的土地、房屋、知识产权、机动车辆等资产的所有权或使用权，上述资产不存在重大权属纠纷。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

3. 公司的人员独立性

公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形

4. 公司的财务独立性

公司设立独立的财务部门，负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况；公司独立对外签订各项合同。

5. 公司的机构独立

公司建立了规范的股东大会、董事会、监事会及其他法人治理结构，并制订了相应的议事规则；公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间在机构设置和运作等方面相互独立，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置和运作的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年4月25日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于年报重大差错责任追究制度的议案》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束机制。

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	中兴财光华审会字（2019）第 304094 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	吴小辉、时磊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2019)第 304094 号

广东富利环保节能科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了广东富利环保节能科技股份有限公司（以下简称“富利环保”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富利环保 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

富利环保管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括富利环保 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，管理层负责评估富利环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算富利环保、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富利环保的财务报告过程。

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

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（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) 就富利环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：吴小辉

中国注册会计师：时 磊

2019年4月23日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	931,973.44	437,247.39
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	五、2	25,449,706.37	18,672,195.70
其中：应收票据		-	-
应收账款		25,449,706.37	18,672,195.70
预付款项	五、3	1,355,868.33	766,905.73
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	339,198.35	49,083.41
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	5,966,639.68	3,634,805.24
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	10,429.66	-
流动资产合计		34,053,815.83	23,560,237.47
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	2,544,323.65	3,400,273.96
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-

递延所得税资产	五、8	488,033.08	281,257.93
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,032,356.73	3,681,531.89
资产总计		37,086,172.56	27,241,769.36
流动负债：			
短期借款	五、9	8,500,000.00	4,500,000.00
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	五、10	4,778,221.47	5,190,853.87
其中：应付票据		-	-
应付账款		4,778,221.47	5,190,853.87
预收款项	五、11	3,137,854.00	2,294,204.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、12	562,529.87	246,629.82
应交税费	五、13	2,204,023.17	1,047,771.02
其他应付款	五、14	809,228.53	468,796.66
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		19,991,857.04	13,748,255.37
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		-	-
负债合计		19,991,857.04	13,748,255.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、16	2,225,132.41	2,225,132.41
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、17	622,667.06	239,649.57
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、18	4,246,516.05	1,028,732.01
归属于母公司所有者权益合计		17,094,315.52	13,493,513.99
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		17,094,315.52	13,493,513.99
负债和所有者权益总计		37,086,172.56	27,241,769.36

法定代表人：黄平

主管会计工作负责人：肖辉娜

会计机构负责人：肖辉娜

（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		907,794.78	392,531.81
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	十一、1	25,449,706.37	18,540,620.70
其中：应收票据		-	-
应收账款		25,449,706.37	18,540,620.70
预付款项		1,355,868.33	766,905.73
其他应收款	十一、2	339,198.35	48,819.58
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		5,966,639.68	3,634,805.24
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,429.66	-
流动资产合计		34,029,637.17	23,383,683.06
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	十一、3	174,839.89	174,839.89
投资性房地产			
固定资产		2,544,323.65	3,228,730.60
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		488,033.08	279,523.21
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,207,196.62	3,683,093.70
资产总计		37,236,833.79	27,066,776.76
流动负债：			
短期借款		8,500,000.00	4,500,000.00
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		4,778,221.47	5,229,286.12
其中：应付票据		-	-
应付账款		4,778,221.47	5,229,286.12
预收款项		3,137,854.00	2,294,204.00
应付职工薪酬		562,529.87	243,624.82
应交税费		2,204,023.17	1,039,944.25
其他应付款		579,708.51	115,395.66
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		19,762,337.02	13,422,454.85
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		19,762,337.02	13,422,454.85
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,225,132.41	2,225,132.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		622,667.06	239,649.57
一般风险准备			
未分配利润		4,626,697.30	1,179,539.93
所有者权益合计		17,474,496.77	13,644,321.91
负债和所有者权益合计		37,236,833.79	27,066,776.76

（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	五、19	29,208,483.71	24,220,824.71
其中：营业收入	五、19	29,208,483.71	24,220,824.71
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		25,771,364.27	22,399,897.23
其中：营业成本	五、19	19,410,521.51	15,166,787.70
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、20	92,240.58	113,782.91
销售费用	五、21	566,253.27	767,858.45
管理费用	五、22	3,263,459.60	4,631,995.05
研发费用	五、23	1,252,103.73	1,205,242.43
财务费用	五、24	359,685.00	298,585.70
其中：利息费用	五、24	358,655.00	307,626.60

利息收入	五、24	1,123.33	10,988.21
资产减值损失	五、25	827,100.58	215,644.99
加：其他收益	五、26	1,003,749.34	103,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）	五、27	-146,250.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,294,618.78	1,923,927.48
加：营业外收入	五、28	700,017.22	3,500.00
减：营业外支出	五、29	43,001.48	2,561.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,951,634.52	1,924,866.48
减：所得税费用	五、30	1,350,832.99	583,115.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,600,801.53	1,341,750.84
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：		3,600,801.53	1,341,750.84
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,830,174.86	1,341,750.84
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-229,373.33	
（二）按所有权归属分类：		3,600,801.53	1,341,750.84
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,600,801.53	1,341,750.84
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		3,600,801.53	1,341,750.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,600,801.53	1,341,750.84
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：		-	-

(一) 基本每股收益		0.36	0.13
(二) 稀释每股收益		0.36	0.13

法定代表人：黄平

主管会计工作负责人：肖辉娜

会计机构负责人：肖辉娜

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	29,208,483.71	23,876,593.95
减：营业成本	十一、4	19,430,902.25	14,881,769.47
税金及附加		91,888.45	112,058.79
销售费用		566,253.27	767,858.45
管理费用		3,155,003.43	4,521,235.16
研发费用		1,252,103.73	1,205,242.43
财务费用		359,769.34	298,019.78
其中：利息费用		358,655.00	307,626.60
利息收入		1,030.99	10,826.13
资产减值损失		834,039.47	208,706.10
加：其他收益		1,003,749.34	103,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,522,273.11	1,984,703.77
加：营业外收入		700,000.02	3,500.00
减：营业外支出		43,000.00	2,001.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,179,273.13	1,986,202.77
减：所得税费用		1,349,098.27	584,850.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,830,174.86	1,401,352.41
（一）持续经营净利润		3,830,174.86	1,401,352.41
（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		3,830,174.86	1,401,352.41
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,030,856.41	24,086,349.64
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、31	1,999,771.50	113,988.21
经营活动现金流入小计		28,030,627.91	24,200,337.85
购买商品、接受劳务支付的现金		22,819,588.25	13,389,234.46
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		3,180,443.25	3,440,651.63
支付的各项税费		1,308,486.50	1,352,512.08
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	4,146,011.30	5,290,333.83
经营活动现金流出小计		31,454,529.30	23,472,732.00
经营活动产生的现金流量净额		-3,423,901.39	727,605.85
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		-	-
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	五、31	-	1,372,600.00
投资活动现金流入小计		-	1,372,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,070.40	28,410.92
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	五、31	-	1,256,199.00
投资活动现金流出小计		8,070.40	1,284,609.92
投资活动产生的现金流量净额		-8,070.40	87,990.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	4,668,500.00	-
筹资活动现金流入小计		13,168,500.00	-
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,802.16	307,626.60
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	五、31	4,800,243.34	378,900.58
筹资活动现金流出小计		9,642,045.50	686,527.18
筹资活动产生的现金流量净额		3,526,454.50	-686,527.18
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	五、32	94,482.71	129,068.75
加：期初现金及现金等价物余额	五、32	437,247.39	308,178.64
六、期末现金及现金等价物余额	五、32	531,730.10	437,247.39

法定代表人：黄平

主管会计工作负责人：肖辉娜

会计机构负责人：肖辉娜

(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		25,892,356.41	23,705,043.74
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,922,379.16	113,826.13
经营活动现金流入小计		27,814,735.57	23,818,869.87
购买商品、接受劳务支付的现金		22,880,439.31	13,020,643.81
支付给职工以及为职工支付的现金		3,142,925.20	3,392,971.96
支付的各项税费		1,297,942.82	1,340,091.39
支付其他与经营活动有关的现金		3,896,792.71	5,222,881.90
经营活动现金流出小计		31,218,100.04	22,976,589.06

经营活动产生的现金流量净额		-3,403,364.47	842,280.81
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		-	-
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		-	1,139,200.00
投资活动现金流入小计		-	1,139,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,070.40	28,410.92
投资支付的现金		-	-
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		-	1,139,200.00
投资活动现金流出小计		8,070.40	1,167,610.92
投资活动产生的现金流量净额		-8,070.40	-28,410.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,500,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		4,668,500.00	-
筹资活动现金流入小计		13,168,500.00	-
偿还债务支付的现金		4,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		341,802.16	307,626.80
支付其他与筹资活动有关的现金		4,800,243.34	378,900.58
筹资活动现金流出小计		9,642,045.50	686,527.38
筹资活动产生的现金流量净额		3,526,454.50	-686,527.38
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		115,019.63	127,342.51
加：期初现金及现金等价物余额		392,531.61	265,189.10
六、期末现金及现金等价物余额		507,551.24	392,531.61

(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	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	239,649.57	-	1,028,732.01	-	13,493,513.99
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	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	239,649.57	-	1,028,732.01	-	13,493,513.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	3,217,784.04	-	3,600,801.53
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,600,801.53	-	3,600,801.53
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	-383,017.49	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	-383,017.49	-	-
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	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	622,667.06	-	4,246,516.05	-	17,094,315.52

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	237,722.96	-	1,914,040.19	-	12,151,763.15
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	237,722.96	-	1,914,040.19	-	12,151,763.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	1,926.61	-	-885,308.18	-	1,341,750.84
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,341,750.84	-	1,341,750.84
（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	-	-	-	-	-	-	-	140,135.24	-	-140,135.24	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	140,135.24	-	-140,135.24	-	-	-
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	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-138,208.63	-	-2,086,923.78	-	-	-
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	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-138,208.63	-	-2,086,923.78	-	-	-
(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	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	239,649.57	-	1,028,732.01	-	-	13,493,513.99

法定代表人：黄平

主管会计工作负责人：肖辉娜

会计机构负责人：肖辉娜

(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	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	239,649.57	-	1,179,539.93	13,644,321.91

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	239,649.57	-	1,179,539.93	13,644,321.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	3,447,157.37	3,830,174.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,830,174.86	3,830,174.86
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	-383,017.49	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	383,017.49	-	-383,017.49	-
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、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	622,667.06	-	4,626,697.30	17,474,496.77

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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	237,722.96	-	2,005,246.54	12,242,969.50	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	237,722.96	-	2,005,246.54	12,242,969.50	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	1,926.61	-	-825,706.61	1,401,352.41	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,401,352.41	1,401,352.41	
（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	-	-	-	-	-	-	-	140,135.24	-	-140,135.24	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	140,135.24	-	-140,135.24	-	
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	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-138,208.63	-	-2,086,923.78	-	
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	-	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-138,208.63	-	-2,086,923.78	-	

（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	2,225,132.41	-	-	-	239,649.57	-	1,179,539.93	13,644,321.91

财务报表附注

一、公司基本情况

广东富利环保节能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名东莞市富利环保有限公司于2004年6月11日成立，公司于2017年11月16日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：富利环保，证券代码：872381，所在层级：基础层，转让方式：协议转让方式。2018年12月31日公司工商信息如下：

统一社会信用代码：91441900763807785Y

公司住所：东莞市清溪镇兴龙路3号

法定代表人：黄平

注册资本：人民币1000.00万元

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

经营期限：长期

公司经营范围：环境保护设施的总承包（设计、建设及运营）；环保材料、环保设备的生产与销售；环保新产品、新智能技术的开发、推广及应用；电子应用软件研发及技术服务；智能节能和自动化设备的生产、改造、销售、租赁；河湖生态修复；土壤修复；光伏技术和分布式光伏发电项目的开发与应用；市政公用工程施工；水利水电工程施工；机电工程施工；环保节能技术服务咨询；合同能源管理；新能源开发；城市生活垃圾处置；实业投资；自有物业租赁；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

历次股权变更情况如下：

1、2004年6月，公司成立

公司成立时股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	35.00	35.00	70.00	货币资金
黄俊平	15.00	15.00	30.00	货币资金
合计	50.00	50.00	100.00	

首次出资业经东莞市东正会计师事务所审验并出具莞东正所验[2004]第075号验资报告。

2、2007年3月，增资

根据公司章程及2007年3月15日股东会决议，增加注册资本人民币250万元，变更后注册资本为人民币300万元。此次变更后股权结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	210.00	210.00	70.00	货币资金
黄俊平	90.00	90.00	30.00	货币资金
合计	300.00	300.00	100.00	

此次增资业经东莞市东诚会计师事务所有限公司审验并出具东诚内验字[2007]第32164号验资报告。

3、2008年7月，股权转让

2008年7月21日，经股东会会议决议通过，黄俊平将其持有的30%股权转让给肖辉娜。股东变更后，公司的股权结构如下表：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	210.00	210.00	70.00	货币资金
肖辉娜	90.00	90.00	30.00	货币资金
合计	300.00	300.00	100.00	

4、2013年8月，增资

根据公司章程及2013年8月20日股东会决议，增加注册资本人民币300万元，变更后注册资本为人民币600万元。此次变更后股权结构如下表：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	420.00	420.00	70.00	货币资金
肖辉娜	180.00	180.00	30.00	货币资金
合计	600.00	600.00	100.00	

此次增资业经东莞市明德普华会计师事务所（普通合伙）审验并出具明德内验字[2013]第11651号验资报告

5、2014年3月，增资；2015年9月，减资

根据公司章程及2014年3月13日股东会决议，股东黄平、肖辉娜以非专利技术“印染废水回用处理技术”与“HB环保设备VOC降解装置”出资，增加注册资本人民币1400万元，变更后注册资本为人民币2000万元。此次增资业经东莞合匡顺会计师事务所审验并出具莞合验鉴字[2014]第1430118验资报告。

此次出资的无形资产属于职务发明创造，根据相关制度，无法认定为有效出资，本次出资有瑕疵；根据公司章程及2015年9月9日股东会决议，公司注册资本由2000.00万元减少到600.00万元。此次变更于2016年2月2日经东莞市工商行政管理局核准并取得变更后的营业执照。变更后股权结构如下表：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	420.00	420.00	70.00	货币资金
肖辉娜	180.00	180.00	30.00	货币资金
合计	600.00	600.00	100.00	

6、2016年8月，增资及股东变更

根据公司章程及2016年7月29日股东会决议，东莞市富成达商务信息咨询中心(有限合伙)和东莞市富昌达商务信息咨询中心(有限合伙)成为公司新增股东，公司注册资本由600.00万元增加为1000.00万元。此次变更于2016年8月1日经东莞市工商行政管理局核准并取得变更后的营业执照。变更后股权结构如下表：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	490.00	490.00	49.00	货币资金

肖辉娜	210.00	210.00	21.00	货币资金
东莞市富昌达商务信息咨询中心(有限合伙)	200.00	200.00	20.00	货币资金
东莞市富成达商务信息咨询中心(有限合伙)	100.00	100.00	10.00	货币资金
合 计	1000.00	1000.00	100.00	

此次增资由广东天健会计师事务所有限公司审验并出具天健莞验字[2016]第0061号验资报告。

7、2017年2月，公司整体变更为广东富利环保节能科技股份有限公司

2017年2月，东莞市富利环保有限公司整体变更为广东富利环保节能科技股份有限公司，2017年2月10日，东莞市富利环保有限公司股东会作出决议：根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2016）第304686号审计报告，确认的东莞市富利环保有限公司截止2016年8月31日的账面净资产价值为12,225,132.41元。股改基准日的净资产业经深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司评估，并出具了鹏信资评字[2016]第004号资产评估报告书。按资产基础法评估后的净资产价值为13,188,833.09元，东莞市富利环保有限公司全体股东已于2017年1月15日将东莞市富利环保有限公司截止2016年8月31日的净资产折合为广东富利环保节能科技股份有限公司股本10,000,000.00元，由东莞市富利环保有限公司原股东按照原比例持有，净资产超过注册资本的部分2,225,132.41元计入资本公积。2017年2月10日，上述事项业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴财光华审验字（2017）第304047号验资报告，2017年2月22日，公司完成上述整体变更股份有限公司的工商变更登记。

本次整体变更完成后，公司股本结构如下：

股东名称	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）	出资方式
黄平	490.00	490.00	49.00	货币资金
肖辉娜	210.00	210.00	21.00	货币资金
东莞市富昌达商务信息咨询中心(有限合伙)	200.00	200.00	20.00	货币资金
东莞市富成达商务信息咨询中心(有限合伙)	100.00	100.00	10.00	货币资金
合 计	1000.00	1000.00	100.00	

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事环保能源产品设计，研发及技术成果转让、技术服务及销售；销售：生物质燃料（不含成品油，应经许可的项目除外）；合同能源管理；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年4月23日批准。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司报告期末发生对未来12个月的持续经营能力产生影响的重大异常因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④ 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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原

则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进

行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 500.00 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

无风险组合	关联方借款
-------	-------

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用或发出存货, 采用月末一次加权平均法确定其实

际成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货类别计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本

为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权

投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机械设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产,能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,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予以资本化;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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本公司于每年年度终了,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,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资

产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（3）本公司的具体确认原则：

①工程和设备销售类业务，

A 工程类业务：在工程完工、客户验收完毕后，按照客户确认的完工单确认收入；

B 设备销售类业务：在设备交付或安装结束、客户验收完毕后，按照客户验收单确认收入；

②运营类业务：公司与客户定期对账，按照与客户的对账结算单确认收入；

③环保咨询业务：在完成合同约定服务项目后确认收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或

应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2017年12月31日/2017年度金额
----	------------	------------------------

		增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-18,672,195.70
	应收票据及应收账款	+18,672,195.70
2	应付票据	
	应付账款	-5,190,853.87
	应付票据及应付账款	+5,190,853.87
3	管理费用	-1,205,242.43
	研发费用	+1,205,242.43

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、16、11、10、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

注：根据财政部发布财税（2018）32号文规定，本公司在2018年5月份之前使用增值税税率为17%、11%的项目，在5月份以后变更为使用新增增值税率16%、10%。

母公司的城市维护建设税为5%，子公司的城市维护建设税为7%。如果本公司在工程所在地预缴城建税及附加，会使用当地的城建税税率。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项目	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	688.91	1,450.87
银行存款	531,041.19	435,796.52
其他货币资金	400,243.34	
合计	931,973.44	437,247.39

注：其他货币资金系因银行借款质押使用受限的保证金存款。

截止2018年12月31日无存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	25,449,706.37	18,672,195.70
合 计	25,449,706.37	18,672,195.70

应收账款情况

①应收账款风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37
其中：账龄组合	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,794,644.09	100.00	1,122,448.39	5.67	18,672,195.70
其中：账龄组合	19,794,644.09	100.00	1,122,448.39	5.67	18,672,195.70
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	19,794,644.09	100.00	1,122,448.39	5.67	18,672,195.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	17,534,456.70	64.03	876,722.83	5.00	17,540,320.30	88.61	877,016.01	5.00
1-2年	9,123,489.44	33.32	912,348.94	10.00	2,204,323.79	11.14	220,432.38	10.00
2-3年	726,040.00	2.65	145,208.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年					50,000.00	0.25	25,000.00	50.00
合计	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	19,794,644.09	100.00	1,122,448.39	5.67

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款					
坏账准备	1,122,448.39	811,831.38			1,934,279.77

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,381,044.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 956,082.18 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州瀚鼎节能科技有限公司	4,553,000.00	1年以内	16.63	227,650.00
东莞市瀚鼎节能设备有限公司	3,087,445.08	1年以内	11.27	154,372.25
东莞市锦润塑胶科技有限公司	2,822,900.00	1-2年	10.31	282,290.00
广西桂川建设集团有限公司	2,000,000.00	1年以内	7.30	100,000.00
苏州盛唐自动化技术有限公司	1,917,699.30	1-2年	7.00	191,769.93
合计	14,381,044.38		52.51	956,082.18

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,166,968.33	86.07	669,175.73	87.26
1至2年	100,100.00	7.38	97,730.00	12.74
2至3年	88,800.00	6.55		
合计	1,355,868.33	100.00	766,905.73	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
东莞市清溪浪奇水泵销售部	非关联方	178,310.00	13.15	1年以内	货物尚未收到
东莞市清溪弘海模具钢材店	非关联方	150,000.00	11.06	1年以内	货物尚未收到
东莞市辉宏钢材有限公司	非关联方	126,000.00	9.29	1年以内	货物尚未收到
拓胜建筑装饰工程有限公司	非关联方	88,800.00	6.55	2至3年	工程未完工
东莞市清溪忠发通风设备加工店	非关联方	65,110.00	4.80	1年以内	货物尚未收到
合 计		608,220.00	44.85		

4、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
其他应收款	339,198.35	49,083.41
合 计	339,198.35	49,083.41

其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35
其中：账龄组合	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35

(续)

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,666.75	100.00	2,583.34	5.00	49,083.41
其中：账龄组合	51,666.75	100.00	2,583.34	5.00	49,083.41
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,666.75	100.00	2,583.34	5.00	49,083.41

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	51,666.75	100.00	2,583.34	5.00
合计	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	51,666.75	100.00	2,583.34	5.00

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	2,583.34	15,269.20			17,852.54

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.12.31	2017.12.31
押金及保证金	320,500.00	30,000.00
职工代扣款	36,550.89	18,744.03
暂借款		2,922.72
合计	357,050.89	51,666.75

④其他应收款期末余额前三名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
珠海越亚半导体股份有限公司	否	保证金	300,000.00	1年以内	84.02	15,000.00
代扣缴社保公积金	否	社保	36,550.89	1年以内	10.24	1,827.54
广东洲际招标代理有限公司	否	保证金	20,500.00	1年以内	5.74	1,025.00
合计			357,050.89		100.00	17,852.54

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,148.45		20,148.45
物资采购	484,913.80		484,913.80
在产品	5,461,577.43		5,461,577.43
合计	5,966,639.68		5,966,639.68

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,420,149.38		1,420,149.38
在产品	2,214,655.86		2,214,655.86
合计	3,634,805.24		3,634,805.24

6、其他流动资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
待认证进项税	10,429.66	
合计	10,429.66	

7、固定资产

项 目	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	2,544,323.65	3,400,273.96
固定资产清理		

合 计	2,544,323.65	3,400,273.96
-----	--------------	--------------

固定资产及累计折旧

项 目	办公设备	电子设备	机械设备	运输设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	191,044.88	45,485.02	5,801,202.22	948,630.00	6,986,362.12
2、本年增加金额		14,731.72			14,731.72
购置		14,731.72			14,731.72
3、本年减少金额	49,867.26		360,000.00		409,867.26
处置或报废	49,867.26		360,000.00		409,867.26
4、年末余额	141,177.62	60,216.74	5,441,202.22	948,630.00	6,591,226.58
二、累计折旧					
1、年初余额	156,140.77	12,068.48	2,822,411.91	595,467.00	3,586,088.16
2、本年增加金额	6,462.36	16,249.87	539,714.28	159,512.16	721,938.67
计提	6,462.36	16,249.87	539,714.28	159,512.16	721,938.67
3、本年减少金额	47,373.90		213,750.00		261,123.90
处置或报废	47,373.90		213,750.00		261,123.90
4、年末余额	115,229.23	28,318.35	3,148,376.19	754,979.16	4,046,902.93
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	25,948.39	31,898.39	2,292,826.03	193,650.84	2,544,323.65
2、年初账面价值	34,904.11	33,416.54	2,978,790.31	353,163.00	3,400,273.96

8、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2018.12.31		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	488,033.08	1,952,132.31	281,257.93	1,125,031.73
合 计	488,033.08	1,952,132.31	281,257.93	1,125,031.73

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣亏损	515,797.36	368,408.53
合 计	515,797.36	368,408.53

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损是子公司东莞市广利能源科技有限公司的亏损额。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2018.12.31	2017.12.31	备注
2018 年		87,188.67	
2019 年	82,154.91	82,154.91	
2020 年	90,303.31	90,303.31	
2021 年	108,761.64	108,761.64	
2022 年			
2023 年	234,577.50		
合 计	515,797.36	368,408.53	

9、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2018.12.31	2017.12.31
保证借款	4,500,000.00	
抵押借款		4,500,000.00
质押借款	4,000,000.00	
合 计	8,500,000.00	4,500,000.00

(2) 保证借款明细

借款银行	期末余额	借款期限	借款单位	保证人
东莞银行股份有限公司清溪支行	4,400,000.00	2018/11/20-2019/10/19	广东富利环保节能科技股份有限公司	黄平、肖辉娜
	100,000.00	2018/11/9-2019/11/8		
合 计	4,500,000.00			

(3) 质押借款明细

借款银行	期末余额	借款期限	借款单位	质押物/保证人
中国银行股份有限公司东莞分行	4,000,000.00	2018/10/24-2019/10/23	广东富利环保节能科技股份有限公司	保证金存款质押，同时由黄平、肖辉娜提供最高额保证担保
合 计	4,000,000.00			

10、应付票据及应付账款

种 类	2018.12.31	2017.12.31
应付票据		
应付账款	4,778,221.47	5,190,853.87
合 计	4,778,221.47	5,190,853.87

(1) 应付账款情况

应付账款列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
货款	4,778,221.47	5,190,853.87
—— 合 计	4,778,221.47	5,190,853.87

截止 2018 年 12 月 31 日至，本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018.12.31	2017.12.31
项目预收款	3,137,854.00	2,294,204.00
合 计	3,137,854.00	2,294,204.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项。

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市朗泰通电子有限公司	390,000.00	项目未完工
东莞市清溪盈富印铁制罐厂	296,000.00	项目未完工
深圳市铭利达精密机械有限公司东莞清溪分公司	156,000.00	项目未完工
东莞市美瑞奇塑胶制品有限公司	112,000.00	项目未完工
合 计	954,000.00	

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	246,629.82	3,256,883.53	2,940,983.48	562,529.87
二、离职后福利-设定提存计划		240,769.60	240,769.60	
三、辞退福利				
合 计	246,629.82	3,497,653.13	3,181,753.08	562,529.87

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	246,629.82	3,040,545.07	2,724,645.02	562,529.87
2、职工福利费		105,599.24	105,599.24	
3、社会保险费		57,719.22	57,719.22	
其中：医疗保险费		38,820.72	38,820.72	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		6,076.25	6,076.25	
生育保险费		12,822.25	12,822.25	
4、住房公积金		53,020.00	53,020.00	
合 计	246,629.82	3,256,883.53	2,940,983.48	562,529.87

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		232,247.35	232,247.35	
2、失业保险费		8,522.25	8,522.25	
合 计		240,769.60	240,769.60	

13、应交税费

税 项	2018.12.31	2017.12.31
企业所得税	1,723,626.82	632,467.14
增值税	446,647.11	379,880.61
城市维护建设税	17,433.55	15,131.08
教育费附加	12,386.89	10,921.56
地方教育费附加	3,380.08	2,403.19
个人所得税	548.72	6,967.44
合 计	2,204,023.17	1,047,771.02

14、其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应付利息	16,852.84	
其他应付款	792,375.69	468,796.66
合 计	809,228.53	468,796.66

(1) 应付利息情况

项 目	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息	16,852.84	
合 计	16,852.84	

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
-----	------------	------------

关联方暂借款	498,020.02	309,401.00
服务咨询费	71,340.00	
其他	223,015.67	159,395.66
合 计	792,375.69	468,796.66

②截止 2018 年 12 月 31 日至，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

15、股本

项 目	2018.01.01	本期增减					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

注：见附注一、企业基本情况

16、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	2,225,132.41			2,225,132.41
合 计	2,225,132.41			2,225,132.41

17、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	239,649.57	383,017.49		622,667.06
合 计	239,649.57	383,017.49		622,667.06

18、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,028,732.01	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,028,732.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,600,801.53	
减：提取法定盈余公积	383,017.49	
期末未分配利润	4,246,516.05	

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70
合计	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
环保	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70
合计	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
服务类	1,310,212.03	799,751.95	3,657,369.04	2,182,651.38
工程和设备销售类	23,862,727.34	15,971,809.29	17,422,599.53	10,932,276.46
运营类	4,035,544.34	2,638,960.27	3,140,856.14	2,051,859.86
合计	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南	22,985,562.23	14,605,016.52	22,063,141.56	13,393,111.71
华东	4,312,424.13	3,451,708.66	2,157,683.15	1,773,675.99
西南	1,910,497.35	1,353,796.33		
合计	29,208,483.71	19,410,521.51	24,220,824.71	15,166,787.70

20、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	40,624.74	54,199.66
教育费附加	24,493.41	32,354.17
地方教育费附加	16,249.51	21,569.45
河道管理费		1,658.52
车船使用税	3,025.12	
印花税	7,847.80	4,001.11
合计	92,240.58	113,782.91

21、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	183,261.25	201,273.97
业务招待费	348,369.38	192,077.63
差旅费	25,348.64	69,178.85
广告费	9,274.00	305,328.00
合 计	566,253.27	767,858.45

22、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	516,213.08	519,660.19
折旧	691,815.94	663,559.07
办公费	561,350.65	564,399.31
差旅费	572,821.05	483,095.85
业务招待费	14,793.00	278,504.00
租赁费	180,396.00	196,896.00
其他	123,168.06	147,409.15
咨询服务费	602,901.82	1,778,471.48
合 计	3,263,459.60	4,631,995.05

23、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,061,468.24	947,325.88
折旧	29,734.80	29,734.80
租赁费	14,544.00	14,544.00
水电费	48,032.21	34,637.75
能源材料费	98,324.48	75,000.00
设计费		104,000.00
合 计	1,252,103.73	1,205,242.43

24、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息费用	358,655.00	307,626.60

项 目	2018 年度	2017 年度
减：利息收入	1,123.33	10,988.21
手续费	2,153.33	1,947.31
合 计	359,685.00	298,585.70

25、资产减值损失

项 目	2018年度	2017年度
坏账损失	827,100.58	215,644.99
合 计	827,100.58	215,644.99

26、其他收益

项 目	2018年度	2017年度
政府补助	1,003,749.34	103,000.00
合 计	1,003,749.34	103,000.00

计入其他收益的政府补助：

项目	补助部门或单位	2018年度	2017年度
东莞科学技术局专利促进专项资金	东莞市科技局		3,000.00
东莞市科学技术局高新技术企业培育补助资金	东莞市科技局		100,000.00
科技清溪工程专项资金	东莞市财政局清溪分局	1,003,749.34	
合 计		1,003,749.34	103,000.00

27、资产处置收益

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-146,250.00		-146,250.00
其中：固定资产处置利得	-146,250.00		-146,250.00
合 计	-146,250.00		-146,250.00

28、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
-----	---------	---------	---------------

政府补助	700,000.00		700,000.00
其他	17.22	3,500.00	17.22
合 计	700,017.22	3,500.00	700,017.22

计入当期损益的政府补助：

项 目	2018 年度	2017 年度
与收益相关：		
新三板挂牌奖励	200,000.00	
促进民营经济发展专项	500,000.00	
合 计	700,000.00	

29、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益
捐赠及罚款支出	43,001.48	2,561.00	43,001.48
合 计	43,001.48	2,561.00	43,001.48

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2018年度	2017年度
当期所得税费用	1,557,608.14	637,026.88
递延所得税费用	-206,775.15	-53,911.24
合 计	1,350,832.99	583,115.64

(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	4,951,634.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,237,908.63
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,279.99
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	58,644.37
所得税费用	1,350,832.99

31、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	2018年度	2017年度
利息收入	1,123.33	10,988.21
政府补贴	1,703,749.34	103,000.00
往来款及其他	294,898.83	
合 计	1,999,771.50	113,988.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
管理费用/销售费用的付现	2,687,318.22	5,285,825.52
手续费	2,153.33	1,947.31
营业外支出	43,001.48	2,561.00
往来款及其他	1,413,538.27	
合 计	4,146,011.30	5,290,333.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
关联方借款		1,372,600.00
合 计		1,372,600.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
关联方借款		1,256,199.00
合 计		1,256,199.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
关联方借款	4,668,500.00	
合 计	4,668,500.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018年度	2017年度
关联方借款	4,400,000.00	378,900.58
受限的保证金存款	400,243.34	
合 计	4,800,243.34	378,900.58

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,600,801.53	1,341,750.84
加：资产减值准备	827,100.58	215,644.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物产折旧	721,938.67	727,493.87
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	146,250.00	
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）	358,655.00	307,626.60
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-206,775.15	-53,911.24
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）	-2,331,834.44	909,761.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,618,155.96	-3,212,691.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,078,118.38	491,930.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,423,901.39	727,605.85
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	531,730.10	437,247.39
减：现金的期初余额	437,247.39	308,178.64
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	94,482.71	129,068.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年度	2017年度
一、现金	531,730.10	437,247.39
其中：库存现金	688.91	1,450.87
可随时用于支付的银行存款	531,041.19	435,796.52
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	531,730.10	437,247.39
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		

33、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	400,243.34	银行借款质押
合计	400,243.34	

34、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
新三板挂牌奖励	200,000.00					200,000.00	是
科技清溪工程专项资金	1,003,749.34				1,003,749.34		是
促进民营经济发展专项资金	500,000.00					500,000.00	是
合计	1,703,749.34				1,003,749.34	700,000.00	

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌奖励	与收益相关		200,000.00	
科技清溪工程专项资金	与收益相关	1,003,749.34		
促进民营经济发展专项资金	与收益相关		500,000.00	
合计		1,003,749.34	700,000.00	

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
东莞市广利能源科技有限公司	东莞	东莞	环保能源服务	100.00		同一控制下合并

七、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为黄平、肖辉娜。黄平、肖辉娜系夫妻关系，两人直接或间接合计持有本公司 100% 股份。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
东莞市富昌达商务信息咨询中心(有限合伙)	公司股东
东莞市富成达商务信息咨询中心(有限合伙)	公司股东
黄平	公司股东持股比例68%、公司董事、高级管理人员
肖辉娜	公司股东持股比例21%、公司董事
李堂龙	公司董事
黄伟平	公司董事
杨智武	公司监事
黄朝辉	公司职工代表监事
刘丽如	公司职工代表监事
熊德师	公司董事
陈春宇	财务总监

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

合同名称	担保人	被担保人	债权人	担保金额(万元)	授信/借款期限	担保期限	担保方式
------	-----	------	-----	----------	---------	------	------

合同名称	担保人	被担保人	债权人	担保金额 (万元)	授信/借款 期限	担保期限	担保 方式
《最高额 保证合 同》	黄平、肖辉娜	广东富利环保 节能科技股份 有限公司	东莞银行股 份有限公司 清溪支行	450.00	2013/12/11- 2018/12/11	主合同项下债 务履行期限届 满之日起两年	连带责任 保证担保
《最高额 保证合 同》	黄平	广东富利环保 节能科技股份 有限公司	中国银行股 份有限公司 东莞支行	400.00	2018/08/27- 2028/08/27	主合同项下债 务履行期限届 满之日起两年	连带责任 保证担保
《最高额 抵押合 同》	肖辉娜				2018/08/27- 2028/08/27		

(2) 关联方资金拆借

拆入：

关联方名称	2017年12月31日 余额	拆入金额	归还金额	2018年12月31日余 额
黄平	309,401.00	4,739,800.00	4,551,180.98	498,020.02
合 计	309,401.00	4,739,800.00	4,551,180.98	498,020.02

(3) 关键管理人员报酬

项 目	2018年度	2017年度
关键管理人员报酬	783,378.23	791,259.92

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2018.12.31	2017.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	黄平	498,020.02	309,401.00

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 经营租赁承诺

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的经营租赁承诺。

(2) 其他承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

2019 年 1 月 29 日，本公司合并范围内子公司东莞市广利能源科技有限公司税务登记注销完成，由国家税务总局东莞市税务局南城税务分局出具清税证明；2019 年 2 月 27 日，东莞市广利能源科技有限公司发布工商注销公告，公告期 2019 年 2 月 27 日至 2019 年 4 月 12 日。

十、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

种类	2018.12.31	2017.12.31
应收票据		
应收账款	25,449,706.37	18,540,620.70
合计	25,449,706.37	18,540,620.70

(1) 应收账款按风险分类

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37
其中：账龄组合	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	25,449,706.37

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,656,144.09	100.00	1,115,523.39	5.68	18,540,620.70
其中：账龄组合	19,656,144.09	100.00	1,115,523.39	5.68	18,540,620.70
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,656,144.09	100.00	1,115,523.39	5.68	18,540,620.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内(含1年,下同)	17,534,456.70	64.03	876,722.83	5.00	17,401,820.30	88.53	870,091.02	5.00
1-2年	9,123,489.44	33.32	912,348.94	10.00	2,204,323.79	11.21	220,432.37	10.00
2-3年	726,040.00	2.65	145,208.00	20.00				
3-4年					50,000.00	0.26	25,000.00	50.00
合计	27,383,986.14	100.00	1,934,279.77	7.06	19,656,144.09	100.00	1,115,523.39	5.68

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,115,523.39	818,756.38			1,934,279.77

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 14,381,044.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 956,082.18 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州瀚鼎节能科技有限公司	4,553,000.00	1年以内	16.63	227,650.00
东莞市瀚鼎节能设备有限公司	3,087,445.08	1年以内	11.27	154,372.25
东莞市锦润塑胶科技有限公司	2,822,900.00	1-2年	10.31	282,290.00
广西桂川建设集团有限公司	2,000,000.00	1年以内	7.30	100,000.00

苏州盛唐自动化技术有限公司	1,917,699.30	1-2 年	7.00	191,769.93
合 计	14,381,044.38		52.51	956,082.18

2、其他应收款

项 目	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		
其他应收款	339,198.35	48,819.58
合 计	339,198.35	48,819.58

其他应收款按风险分类

类 别	2018.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35
其中：账龄组合	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	339,198.35

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,389.03	100.00	2,569.45	5.00	48,819.58
其中：账龄组合	51,389.03	100.00	2,569.45	5.00	48,819.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	51,389.03	100.00	2,569.45	5.00	48,819.58

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31				2017.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	51,389.03	100.00	2,569.45	5.00
合计	357,050.89	100.00	17,852.54	5.00	51,389.03	100.00	2,569.45	5.00

(2) 坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.12.31
			转回	转销	
其他应收款 坏账准备	2,569.45	15,283.09			17,852.54

(3) 其他应收款期末余额前三名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
珠海越亚半导体股份有限公司	否	保证金	300,000.00	1年以内	84.02	15,000.00
代扣缴社保公积金	否	社保	36,550.89	1年以内	10.24	1,827.54
广东洲际招标代理有限公司	否	保证金	20,500.00	1年以内	5.74	1,025.00
合计			357,050.89		100.00	17,852.54

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	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	174,839.89		174,839.89	174,839.89		174,839.89
合计	174,839.89		174,839.89	174,839.89		174,839.89

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
东莞市广利能源科技有限公司	174,839.89			174,839.89

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减：长期投资减值准备				
合 计	174,839.89			174,839.89

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47
合 计	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下

项 目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
环保	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47
合 计	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
服务类	1,310,212.03	799,751.95	3,657,369.04	2,182,651.38
工程和设备销售类	23,862,727.34	15,971,809.29	17,078,368.77	10,647,258.23
运营类	4,035,544.34	2,659,341.01	3,140,856.14	2,051,859.86
合 计	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
华南	22,985,562.23	14,625,397.26	21,718,910.80	13,108,093.48
华东	4,312,424.13	3,451,708.66	2,157,683.15	1,773,675.99
西南	1,910,497.35	1,353,796.33		
合 计	29,208,483.71	19,430,902.25	23,876,593.95	14,881,769.47

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-146,250.00	
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,703,749.34	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,984.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,514,515.08	
减: 非经常性损益的所得税影响数	378,628.77	
非经常性损益净额	1,135,886.31	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,135,886.31	

2、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	
		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	23.5440	0.3601	0.3601
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.1170	0.2465	0.2465

广东富利环保节能科技股份有限公司

2019年4月23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：

公司董事会秘书办公室