



汇清科技

NEEQ : 837910

深圳市汇清科技股份有限公司

Shenzhen Huiqing Technology Co., Ltd



汇清科技总部



山东威海生产基地

半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

一、2018年2月6日公司全资子公司怀集汇清购得不动产权证号为《粤（2018）怀集县不动产权第0002438号》的工业用地，面积为70,759.02平方米。至此公司拥有华南（肇庆怀集）和华东（山东威海）2大生产基地。

二、2018年5月15日公司成功中标《怀集县第二水厂臭氧消毒自来水设备采购项目》。该设备采购项目中标价2,000多万元。

三、2018年5月28日公司与中国水业集团有限公司战略合作签约仪式在深圳市观澜汇清科技园隆重举行。标志着双方建立了新型的、长期稳定的战略合作关系。

四、2018年6月9日-10日两院院士莅临汇清，共商产学研深度融合。产学研深度融合研讨会在公司总部汇清科技园成功举办。中国科学院院士赵进才，中国工程院院士贺泓，中国科学院研究员杨敏、胡建英，龙华区科技创新局领导朱亮，汇清科技高管团队等共计30多人齐聚一堂，就产学研深度融合，建言献策。

五、2018年6月28日公司作为联合体成员方中标《怀集县整县推进生活污水处理设施建设PPP项目》。该PPP项目中标价9.37亿元。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股本变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、汇清科技、股份公司	指	深圳市汇清科技股份有限公司
深圳万德福	指	公司控股股东深圳市万德福工艺品有限公司
汇清电子商务	指	公司全资子公司深圳市汇清电子商务有限公司
威海汇清	指	公司全资子公司威海汇清环境技术有限公司
广西汇清	指	公司全资子公司广西汇清环保设备有限公司
怀集汇清	指	公司全资子公司怀集汇清环保设备工程有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的合称
股东大会	指	深圳市汇清科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市汇清科技股份有限公司股东大会
监事会	指	深圳市汇清科技股份有限公司股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
空气净化器、空气净化机	指	是指能够吸附、分解或转化各种空气污染物(一般包括PM2.5、粉尘、花粉、异味、甲醛之类的装修污染、细菌、过敏原等),有效提高空气清洁度的产品,主要分为家用、商用、工业。
水净化器、水净化机	指	是指利用一定的滤芯材料来除去自来水中的杂质、农药残留物、重金属、余氯、细菌病毒等,同时保留水中对人体有益的矿物质,从而能够达到直饮的效果,主要分为家用、商用
水处理	指	为了使水质满足特定环境及回用的用途,通过物理、化学和生物等手段,对水质进行治理,去除或增加水中某些对生产、生活及环境不需要或需要的物质的过程

## 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。

公司负责人邓国颂、主管会计工作负责人肖常波及会计机构负责人（会计主管人员）肖常波保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 3、深圳市汇清科技股份有限公司 2018 年半年度报告。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市汇清科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Huiqing Technology Co., Ltd
证券简称	汇清科技
证券代码	837910
法定代表人	邓国颂
办公地址	深圳市龙华区观澜街道库坑社区大富工业区 8 号汇清科技园综合楼 6 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郑焕琼
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-83741688
传真	0755-83995682
电子邮箱	jenny@sz-huiqing.com
公司网址	www.sz-huiqing.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华区观澜街道库坑社区大富工业区 8 号汇清科技园综合楼 6 楼, 邮编:518109
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 9 月 30 日
挂牌时间	2016 年 8 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N) — 生态保护和环境治理业(N77) — 环境治理业(N772) — 大气污染治理(N7722) / 水污染治理(N7721)
主要产品与服务项目	空气净化产品、水净化产品、环保设备的研发、生产、销售, 水处理及空气净化工程设计、安装、检测、调试、施工等环保工程劳务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,573,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市万德福工艺品有限公司
实际控制人及其一致行动人	邓国颂

**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	91440300795412745B	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	深圳市龙华区观澜街道库坑社区大富工业区 8 号汇清科技园厂房 3201	是
注册资本（元）	20,573,300	否
注册地址因政府房管部门重新对工业园地址及厂房进行重新编号，注册地址实质没有发生变动。		

**五、 中介机构**

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广东省广州市珠江东路 11 号高德置地广场 F 座 18、19 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,992,410.37	16,020,359.82	-87.56%
毛利率	52.56%	50.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,885,993.62	706,084.55	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,143,544.21	-570,935.39	
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）	-23.29%	3.27%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-24.47%	-2.65%	-
基本每股收益	-0.24	0.03	

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	97,521,660.21	104,205,670.80	-6.41%
负债总计	78,985,234.93	80,783,251.90	-2.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,536,425.28	23,422,418.90	-20.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	1.14	-21.05%
资产负债率（母公司）	70.88%	69.87%	-
资产负债率（合并）	80.99%	77.52%	-
流动比率	0.54	0.69	-
利息保障倍数		1.75	-

### 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	10,292,170.87	12,556,558.32	-18.03%
应收账款周转率	0.06	0.33	-
存货周转率	0.11	0.37	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.41%	-23.81%	-



营业收入增长率	-87.56%	8.70%	-
净利润增长率			-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,573,300	20,573,300	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司所处行业属于水利、环境和公共设施管理业，在环保产业中属于环境治理细分领域中的一个细分分支。公司主营业务是环保产品、环保设备的研发、生产、销售和环保工程项目设计、施工、运营等；公司拥有 46 项专利权、18 项在中国境内注册的商标、4 项计算机软件著作权及 13 项包括产品认证及环保工程所需的资质证书等；公司在威海乳山市拥有土地面积为 96,077 平方米生产基地；在广东肇庆怀集县拥有土地面积为 70,759 平方米生产基地。

公司主营业务分为：1、空气净化器、水净化器产品的研发、生产及销售。以改善空气和水环境品质为目的，侧重于满足个人、家庭、办公室、体育馆等公共场所的环保需求；2、提供包含但不限于水处理工程及空气净化工程的设计、安装、检测、调试、施工等环保项目的工程劳务；3、环保设备销售及安装服务。公司商业模式主要是通过线上销售和线下经销商、终端用户买断销售；通过招投标进行环保设备销售、安装及环保工程设计、施工、运营等提供销售和服务方式来获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

##### （一）、报告期内财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总计 9,752.17 万元，比上年末下降了 6.41%；负债总计 7,898.52 万元，比上年末下降了 2.23%。

##### （二）、报告期内经营成果

1、报告期内公司营业收入 199.24 万元，同比减少 1,402.79 万元，下降 87.56%。

其中：（1）工程项目收入 54.54 万元，同比减少 10.79 万元，下降 16.52%。主要原因：报告期内工程项目还未达到确认收入的条件；5-6 月份分别中标广东肇庆怀集县第二水厂项目、怀集县整县推进生活污水处理设施建设 PPP 项目正在采购施工和项目实施推进中。

（2）产品项目销售收入 138.34 万元，同比减少 1,374.11 万元，下降 90.85%。主要原因：公司业务形态由以往“家用机产品销售、环保设备销售和环保工程”并举，逐步转型聚焦到“环保设备销售和环保工程为主，家用机产品销售为辅”，资源投放于产品项目减少；环保设备销售和环保工程项目的增

长尚需一定的时间和周期来提升。

2、报告期内销售费用 119.01 万元，同比减少 39.15 万元，下降 24.76%，主要是：①公司坚持以业务绩效为考核目标，报告期内淘汰部分不合格销售人员、招募新生的销售人员，职工薪酬同比减少 39.66 万元；②公司业务形态转变，投放于产品项目的资源减少，同时逐步撤回外地办事处人员，租赁费用和差旅费分别同比减少 10.47 万元和 6.66 万元。

3、财务费用 0.56 万元，同比下降 99.67%，主要是报告期内公司及子公司无银行贷款，无利息支出。

4、报告期内实现归属于母公司股东的净利润为-488.60 万元，上年同期是 70.61 万元。主要是营业收入同比大幅下降。

### 三、 风险与价值

#### 一、实际控制人不当控制风险

公司控股股东为深圳万德福公司，实际控制人为邓国颂先生。邓国颂先生通过持有深圳万德福 99% 的股权，间接持有公司 75.39% 的股份，处于绝对控股地位，在经营管理方面对公司存在较强的控制。若实际控制人利用控制地位对公司经营决策、财务管理、人事等方面实施不利影响，可能对公司利益造成一定损害。

应对措施：公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资与对外担保管理等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的<sub>1</sub>不当控制风险。

#### 二、环保产业依赖政策风险

环保产业具有社会效益大于经济效益且投入成本比较大的特点，因此环保产业发展较为严重地依赖国家和政府的政策导向支持；环保产业也存在因部分地方政府对环境保护重要性认识不足导致采取的环保监管措施不尽到位的现象，国家或地方政府的政策导向对环保产业的发展有着较为直接的影响。

由于环保产业的公益性特点，国家制定各种约束性和激励性环保政策将会涉及众多的利益主体，国家最终出台的环保政策存在一定的不确定性，环保产业相应受到这种环保政策不确定性的影响。

应对措施：公司管理层以现行环保政策为依托，稳打稳扎，逐步推进，夯实公司经营基础；同时密切关注国家和地方政府出台的相关环保政策，迅速适时调整经营策略和方向。

#### 三、市场竞争加剧的风险

随着 2016 年 3 月 1 日开始实施的《空气净化器》(GB/T18801-2015)国家质量标准和 2017 年 1 月 1 日开始实施《环境标志产品技术要求空气净化器》(HJ 2544-2016)标准，行业进入壁垒日益提高，对行业内企业的技术、经营管理能力等要求相应提高，缺乏技术支撑、业绩保证的企业将逐步被市场淘汰，在这一分化过程中行业内众多企业由于技术实力、企业规模、议价能力等方面的限制，这些同行企业一般通过采取较为激进的低价策略来获得或保持市场份额，这种竞争态势加剧了市场竞争风险。同时由于环保产业的内生性需求不强，需要外部政策的驱动，随着国家不断加大对环保产业的支持发展，不断有新企业进入环保市场拓展环保业务，从而使环保产业市场将会出现更为激烈的竞争。

应对措施：公司管理层在“技术创新”经营原则指导下，一方面加强技术研发，另一方面为客户提供全方位服务，通过提供高性价比的产品和项目来满足客户需求，从而提升公司市场竞争力。

#### 四、项目管理风险

公司与客户签订环保工程项目合同后，负责整个项目相关的设计、采购、施工、试运行等直至建成投产（或交付使用）为止的各项工作，项目执行具有实施过程复杂、涉及环节多、周期较长的特点，在项目执行过程中存在项目协作企业工期延误等不可抗力因素导致项目工期延误，产生不能按时完成项目交付业主的风险。

应对措施：公司工程部在流程环节中贯彻“细节管理”原则，从项目源头开始，在项目过程中，制定严格的流程控制制度和反馈机制，将内、外部不利因素力求在最短的时间内协调解决，以保障按时完成各项工程任务。

#### 五、安全生产与施工风险

环保工程项目实施需大量的现场作业活动且存在一定危险性，国家针对环保工程项目在安全、环保、卫生等方面制定了相当完备的法律、法规和行业规定，因此公司在项目实施过程中，需要确保项目实施阶段和项目投产后的整个项目周期的安全、环保、卫生等事项符合国家相关规定。如果公司在项目实施过程中出现安全、环保、卫生等方面的问题，则会对项目的交付和后续业务的开展等产生不利影响。

应对措施：公司工程部建立了工程项目的责任分解与追究制度，将每个工程项目管控到细节之中，做到“有人负责，有人落实，追究到人”，同时加强现场施工人员的安全教育和提升技能操作水平。

#### 六、客户集中度高、对单一客户重大依赖风险

报告期内，公司客户集中度较高，2018年1-6月和2017年度公司前五大客户的营业收入分别占当期营业收入的50.74%，49.32%，且集中在华南地区，因此客户集中度较高，如果未来公司在市场服务推广上无法减少对单一客户的依赖，将导致公司面临经营业绩不稳定，甚至大幅下滑的风险。

应对措施：加强线下销售队伍建设，重点对销售人员进行新产品、新项目的培训，建立“以点带面，以面建规模”的模式来逐步扩大公司产品、设备及项目的市场范围；同时建立内部控制制度，确立“信誉可靠、实力可靠”的客户甄选原则，在降低对单一客户重大依赖风险、扩大客户群体的同时，降低新增客户带来的经营风险。

#### 七、销售区域集中的风险

报告期内，公司销售区域集中，2018年1-6月和2017年度公司在华南地区的收入占营业收入的比例分别为78.90%，85.59%，相对华南地区而言，公司在国内其他地区的业务开拓显得较为薄弱，市场开发广度与深度均显不足。因此公司存在销售区域集中的风险。

应对措施：销售区域集中，是公司管理层在贯彻落实“稳打稳扎”的稳健经营战略过程中出现的情况，随着公司经营实力和规模的不断扩大，公司业务将会逐步推向全国市场，以避免销售区域集中所带来的风险。

## 八、偿债风险

报告期末，公司资产负债率为 80.99%，公司流动比率为 0.54；公司负债余额为 7,898.52 万元，公司整体负债水平较高，公司偿债风险较高。

应对措施：公司在稳健经营的前提下，逐步在产品，设备和工程三个项目中，提升竞争力，扩大经营业绩，增加净利润。同时依托控股股东的优势资源，为公司提供可靠和稳定的财务支持。

## 九、公司规模较小、净利润率较低的风险

报告期末，公司的资产总额 9,752.16 万元、净资产 1,853.64 万元、营业收入 199.24 万元。与其他环保企业相比，公司的资产规模和收入规模等指标偏小，属于行业内的小型企业，抵抗风险的能力还有待加强。

应对措施：公司将按照既定的战略规划和发展思路，加强企业内部建设，稳步经营，在提升业绩的前提下，扩大资产规模；利用新技术新产品，提升净利润率，增强公司抵抗市场风险的能力。

## 十、应收账款回收风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 2,884.38 万元，占公司总资产的比例为 29.58%，占流动资产的比例为 67.45%，应收账款占总资产和流动资产的比例较大。若公司客户由于其自身经营或者行业因素造成应付公司账款不能及时支付，将会出现应收账款产生坏账损失的风险。

应对措施：将应收账款管理作为重点项目进行控制管理，一方面在选择客户群体时，进行必要的信用筛选和制定一定的门槛政策；另一方面加强回款管理，将每一个客户都落实到责任人，并建立回访与追踪制度和强化回款考核机制，以激励和促进应收账款的回款。

## 十一、毛利率下降风险

公司所从事的空气净化、水净化业务属于具有相对较高技术含量的新兴市场业务，公司通过持续的产品迭代开发及技术创新，保持较高的毛利率水平。报告期内，公司平均毛利率为 52.56%，上年同期为 50.48%，在同行业中处于较高水平。随着市场中竞争对手增多，如果公司不能通过技术创新保持公司产品及服务的竞争力，将面临毛利率下降风险。

应对措施：公司坚持以“技术创新，推陈出新”的技术和产品研发原则，加大研发和技术人才储备，

使产品和工程具有一定竞争力，从而保持稳健的市场占有率和毛利率

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司在从事生产经营活动中，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，遵纪守法、按时纳税、诚信经营；接受政府和社会公众的监督，遵守社会公德、商业道德。公司将一如既往的致力于环保事业的经营与发展，为社会、为国家的环保事业做出企业应有的一份贡献。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二之（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二之（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二之（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input 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

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	654,006.48	654,006.48
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
合计	654,006.48	654,006.48

在 2016 年 2 月 1 日公司与控股股东深圳市万德福工艺品有限公司签订了 3 年期限的租赁合同，公司租赁综合楼一、六、七楼做为经营场所。该日常性关联交易事项分别经 2018 年 4 月 23 日第一届董事会第十七次会议和 2018 年 5 月 15 日 2017 年年度股东大会审议通过。



以上两次会议公告详情索引披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-005）和《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-014）。

报告期内发生租赁费用 654,006.48 元。

## （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市万德福工艺品有限公司	资金拆入	8,919,300.00	是	2018年4月23日	2018-011

### 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，公司从控股股东深圳万德福进行借款累计 891.93 万元，至报告期末尚欠控股股东深圳万德福 6,289.60 万元。

此偶发性关联交易事项分别经 2018 年 4 月 23 日第一届董事会第十七次会议和 2018 年 5 月 15 日 2017 年年度股东大会审议通过，程序合法合规。

以上会议公告详情索引披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）的《第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-005）和《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-014）。

此次关联交易是根据公司经营资金需要，补充公司流动性，目的是为了促进公司经营发展，保障公司正常经营所需，是合理和必要的。此次关联交易对公司正常经营和发展有积极的影响，增加公司流动资金并为推动公司发展提供保障，符合公司和全体股东的权益，不会对公司产生不利影响。

## （三） 承诺事项的履行情况

### 1、 提供信息的真实性、准确性、完整性的承诺

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺对外披露的信息不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

截至本报告披露之日，公司及上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## 2、 避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员已经分别签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

(1) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业目前未从事或参与与公司构成同业竞争的行为。

(2) 控股股东、实际控制人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(3) 以上承诺自承诺人签章之日起即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照全国中小企业股份转让系统相关规定承诺人被认定为不得从事与公司相同或相似业务的关联人期间有效。

截至本报告披露之日，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## 3、 关于对外担保情况的承诺

公司控股股东深圳市万德福工艺品有限公司、实际控制人邓国颂出具承诺，除公司报告期初现存的关联担保外，确保此后不再发生新增关联担保；若公司因上述关联担保事项致使权益受损，承诺人将承担一切损失及赔偿责任，确保公司权益不因此受损。

截至本报告披露之日，公司及上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## 4、 关于规范和减少关联交易的声明与承诺

公司控股股东、实际控制人签署了相应文件，承诺规范和减少公司控股股东、实际控制人直接或间接控制的其他企业与公司或其控股子公司之间的关联交易，同时公司也出具了《关于规范和减少关联交易的声明与承诺》，作出如下承诺：

(1) 公司将规范并尽量减少关联交易事项，对于不可避免的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易。

(2) 关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益。

(3) 公司承诺规范关联方之间的往来款拆借、杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。

(4) 公司承诺不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。

(5) 公司保证严格遵守公司章程以及关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定。

截至本报告披露之日，公司及上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	6,937,188	33.72%	5,455,563	12,392,751	60.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,222,233	25.38%	5,222,233	10,444,466	50.77%	
	董事、监事、高管	908,325	4.42%		908,325	4.42%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	13,636,112	66.28%	-5,455,563	8,180,549	39.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,444,467	50.77%	-5,222,233	5,222,234	25.38%	
	董事、监事、高管	2,724,975	13.25%		2,724,975	13.25%	
	核心员工						
总股本		20,573,300	-	0	20,573,300	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市万德福工艺品有限公司	15,666,700		15,666,700	76.15%	5,222,234	10,444,466
2	范涛	1,000,000		1,000,000	4.86%	750,000	250,000
3	郑焕昌	1,000,000		1,000,000	4.86%	750,000	250,000
4	郑焕琼	1,000,000		1,000,000	4.86%	750,000	250,000
5	邓国新	333,300		333,300	1.62%	249,975	83,325
6	深圳第二基金管理有限公司-粤蓝海创富1号新三板股权投资基金	333,300	-333,300				
7	刘艳		333,300	333,300	1.62%		333,300
合计		19,333,300	0	19,333,300	93.97%	7,722,209	11,611,091
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
公司实际控制人邓国颂系公司股东范涛的姐夫，系公司股东邓国新的兄弟；公司股东郑焕昌、郑焕							

琼系兄妹关系。

除上述关联关系之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东是深圳市万德福工艺品有限公司，成立于2002年1月31日，注册资本人民币600万元，原营业执照注册号440306105213946，于2016年11月15日三证合一后社会统一信用代码为91440300734181648K。法定代表人为邓国颂。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为邓国颂先生，报告期内未发生变化。

邓国颂先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年10月出生，本科学历、EMBA在读。1994年6月毕业于华南理工大学环境保护专业；1994年7月至1998年4月在大埔县富源陶瓷厂任副厂长；1998年5月至2003年5月，在梅州市富源实业有限公司任董事长；2002年1月至今，在深圳市万德福工艺品有限公司任董事长；2006年10月至2016年1月，在汇清有限任法定代表人、执行董事、总经理；2016年1月至今任公司董事长、法定代表人。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
邓国颂	董事长	男	1968年10月9日	本科	2016.01-2019.01	是
范涛	副董事长	男	1976年7月3日	本科	2016.01-2019.01	是
郑焕昌	董事兼总经理	男	1972年10月4日	本科	2016.01-2019.01	是
郑焕琼	董事兼副总经理、 董事会秘书	女	1976年5月10日	专科	2016.01-2019.01	是
肖常波	董事兼财务总监	男	1973年5月6日	硕士	2016.01-2019.01	是
刘彬	副总经理	男	1985年12月2日	专科	2016.01-2019.01	是
朱惠明	监事会主席	男	1970年1月13日	专科	2016.01-2019.01	是
李晓刚	职工监事	男	1984年10月29日	专科	2016.01-2019.01	是
邓国新	监事	男	1963年7月2日	高中	2016.01-2019.01	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

#### 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：

公司董事长邓国颂系公司副董事长范涛的姐夫，系公司监事邓国新的兄弟；公司董事郑焕昌、郑焕琼系兄妹关系；

公司董事长邓国颂，副董事长范涛系公司控股股东深圳市万德福公司的股东。

除上述关联关系之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
范涛	副董事长	1,000,000		1,000,000	4.86%	
郑焕昌	董事兼总经理	1,000,000		1,000,000	4.86%	
郑焕琼	董事兼副总经理、 董事会秘书	1,000,000		1,000,000	4.86%	
肖常波	董事兼财务总监	100,000		100,000	0.49%	
刘彬	副总经理	200,000		200,000	0.97%	

邓国新	监事	333,300		333,300	1.62%	
合计	-	3,633,300	0	3,633,300	17.66%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	9
销售人员	30	24
采购人员	3	4
财务人员	5	6
生产人员	22	35
研发和技术人员	17	20
员工总计	86	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	25	23
专科	35	42
专科以下	25	32
员工总计	86	98

#### 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、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括：薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》和《保密协议》，对员工的工作时间、基本薪酬、岗位职责要求等进行约定；公司重视内部员工的培养，致力于从内部选拔、提升品行优秀，有培养潜力的员工，给予员工内部晋升通道；公司制定了薪酬管理制度，对不同岗

位的员工进行不同的绩效考核机制，并依据考核结果评定相应的薪资级别，实现公平、公正的有效激励机制，从而激发员工的潜能。

## 2、培训计划

公司非常重视员工的技能培训，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的岗位技能培训、在职员工的后续教育、管理人员的管理能力提升等多方面的培训工作。

## 3、需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要公司承担费用的离退休员工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司及控股子公司无认定的核心人员。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(五)之1	381,840.98	3,907,268.52
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)之2	28,843,891.55	41,291,127.34
预付款项	(五)之3	2,232,006.94	559,129.17
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)之4	1,419,398.42	1,118,927.40
买入返售金融资产			
存货	(五)之5	9,498,846.38	7,585,174.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)之6	387,256.50	1,220,980.29
<b>流动资产合计</b>		<b>42,763,240.77</b>	<b>55,682,607.18</b>
<b>非流动资产：</b>			
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)之7	20,304,797.36	19,631,678.13
在建工程	(五)之8		22,222.22
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	(五)之9	33,140,755.44	20,336,293.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)之10	1,312,866.64	1,332,870.07
其他非流动资产	(五)之11		7,200,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,758,419.44</b>	<b>48,523,063.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>97,521,660.21</b>	<b>104,205,670.80</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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)之12	4,919,890.55	5,582,945.21
预收款项	(五)之13	6,663,967.46	191,948.78
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)之14	850,260.18	488,280.12
应交税费	(五)之15	2,039,711.06	3,423,651.82
其他应付款	(五)之16	64,511,405.68	71,096,425.97
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>78,985,234.93</b>	<b>80,783,251.90</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			

<b>负债合计</b>		78,985,234.93	80,783,251.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（五）之 17	20,573,300.00	20,573,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（五）之 18	257,712.23	257,712.23
一般风险准备			
未分配利润	（五）之 19	-2,294,586.95	2,591,406.67
归属于母公司所有者权益合计		18,536,425.28	23,422,418.90
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		18,536,425.28	23,422,418.90
<b>负债和所有者权益总计</b>		97,521,660.21	104,205,670.80

法定代表人：邓国颂主管会计工作负责人：肖常波 会计机构负责人：肖常波

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		298,095.79	3,135,278.12
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）之 1	28,843,891.55	40,916,361.23
预付款项		2,055,019.63	154,882.20
其他应收款	（十一）之 2	21,816,468.51	16,799,625.51
存货		2,427,132.61	545,132.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			993,879.88
<b>流动资产合计</b>		55,440,608.09	62,545,159.24
<b>非流动资产：</b>			
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）之 3	62,960,000.00	62,960,000.00
投资性房地产			
固定资产		458,617.45	557,764.28

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		1,297,629.95	1,312,727.96
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>64,716,247.40</b>	<b>64,830,492.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>120,156,855.49</b>	<b>127,375,651.48</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		3,458,089.31	4,309,293.38
预收款项		6,644,041.63	171,384.73
应付职工薪酬		630,069.06	448,726.22
应交税费		86,319.09	1,531,648.75
其他应付款		74,349,302.74	82,541,616.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>85,167,821.83</b>	<b>89,002,669.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>85,167,821.83</b>	<b>89,002,669.82</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,573,300.00	20,573,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		9,718,335.96	9,718,335.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		257,712.23	257,712.23
一般风险准备			
未分配利润		4,439,685.47	7,823,633.47
<b>所有者权益合计</b>		<b>34,989,033.66</b>	<b>38,372,981.66</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>120,156,855.49</b>	<b>127,375,651.48</b>

法定代表人：邓国颂

主管会计工作负责人：肖常波

会计机构负责人：肖常波

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		1,992,410.37	16,020,359.82
其中：营业收入	(五)之20	1,992,410.37	16,020,359.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,105,829.13	15,684,536.76
其中：营业成本	(五)之20	945,161.06	7,933,560.00
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)之21	162,950.83	303,106.06
销售费用	(五)之22	1,190,082.75	1,581,612.86
管理费用	(五)之23	3,542,640.55	3,477,437.95
研发费用	(五)之24	1,344,412.67	1,028,457.93
财务费用	(五)之25	5,586.56	1,686,097.28
资产减值损失	(五)之26	-85,005.29	-325,735.32
加：其他收益			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,113,418.76</b>	<b>335,823.06</b>
加：营业外收入	(五)之27	303,000.69	502,189.65

减：营业外支出	(五)之28	55,572.12	324.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,865,990.19	837,688.07
减：所得税费用	(五)之29	20,003.43	131,603.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,885,993.62	706,084.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-4,885,993.62	706,084.55
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,885,993.62	706,084.55
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-4,885,993.62	706,084.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,885,993.62	706,084.55
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益		-0.24	0.03
(二)稀释每股收益			

法定代表人：邓国颂 主管会计工作负责人：肖常波 会计机构负责人：肖常波

#### (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)之4	1,980,753.78	15,966,637.75
减：营业成本	(十一)之4	1,093,204.01	7,965,072.87

税金及附加		13,171.77	20,716.94
销售费用		1,119,329.79	1,443,893.45
管理费用		2,178,703.48	2,798,499.21
研发费用		1,344,412.67	1,028,457.93
财务费用		4,436.06	2,543,756.25
其中：利息费用			2,544,871.88
利息收入		1,476.26	4,253.54
资产减值损失		-100,653.37	279,928.49
加：其他收益			
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）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,671,850.63</b>	<b>-113,687.39</b>
加：营业外收入		303,000.64	1,502,189.64
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,368,849.99</b>	<b>1,388,502.25</b>
减：所得税费用		15,098.01	131,603.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,383,948.00</b>	<b>1,256,898.73</b>
（一）持续经营净利润		-3,383,948.00	1,256,898.73
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-3,383,948.00</b>	<b>1,256,898.73</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：邓国颂

主管会计工作负责人：肖常波

会计机构负责人：肖常波

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,844,863.13	35,777,996.22
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)之30	4,756,239.32	10,882,667.74
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>27,601,102.45</b>	<b>46,660,663.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,794,993.04	8,794,282.24
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		3,034,804.44	2,917,096.76
支付的各项税费		1,396,065.22	8,313,656.17
支付其他与经营活动有关的现金		6,083,068.88	14,079,070.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,308,931.58</b>	<b>34,104,105.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,292,170.87</b>	<b>12,556,558.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,127,598.41	182,908.40
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		7,127,598.41	182,908.40
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,127,598.41	-182,908.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)之30	8,919,300.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,919,300.00	
偿还债务支付的现金			25,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,727,453.31
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)之30	15,609,300.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,609,300.00	27,787,453.31
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,690,000.00	-27,787,453.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,525,427.54	-15,413,803.39
加：期初现金及现金等价物余额		3,907,268.52	15,774,494.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		381,840.98	360,690.82

法定代表人：邓国颂主管会计工作负责人：肖常波会计机构负责人：肖常波

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,444,609.83	23,496,774.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,593,244.91	7,933,055.50
<b>经营活动现金流入小计</b>		27,037,854.74	31,429,829.52
购买商品、接受劳务支付的现金		6,785,271.47	8,047,264.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,620,035.96	2,591,506.88
支付的各项税费		1,292,574.02	4,653,655.37
支付其他与经营活动有关的现金		12,487,155.62	22,709,934.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		23,185,037.07	38,002,361.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,852,817.67	-6,572,531.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			118,481.05
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			118,481.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-118,481.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		8,919,300.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,919,300.00	
偿还债务支付的现金			6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,544,871.88
支付其他与筹资活动有关的现金		15,609,300.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,609,300.00	8,544,871.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,690,000.00	-8,544,871.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,837,182.33	-15,235,884.53
加：期初现金及现金等价物余额		3,135,278.12	15,541,244.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		298,095.79	305,360.37

法定代表人：邓国颂

主管会计工作负责人：肖常波

会计机构负责人：肖常波

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第八节（二）之 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、会计政策变更

2018年6月26日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。公司变更后的报表格式详见财务报表。

## 二、 报表项目注释

### （一）企业基本情况

#### 1、企业注册地、组织形式和总部地址

深圳市汇清科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年10月19日经深圳市市场监督管理局批准设立，并取得注册登记号为91440300795412745B号《企业法人营业执照》。

注册地址：深圳市龙华区观澜街道库坑社区大富工业区8号汇清科技园厂房3201

法定代表人：邓国颂

注册资本：人民币2,057.33万元

#### 2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：

一般经营项目：空气净化消毒设备的技术研发、销售与技术咨询；污水处理设备的技术研发、销售与技术咨询；固体废物处理设备的技术研发、销售与技术咨询；安全饮用水净化设备的技术研发、销售与技术咨询；垃圾处理设备的技术研发、销售与技术咨询；环保工程的设计、施工及技术咨询；流域治理土壤修复；环保项目投资及运营、环保水务的投资及运营；环保技术设备进出口业务；货物及技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；兴办实业（具体项目另行申报）。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

许可经营项目：空气净化消毒设备、污水处理设备、固体废物处理设备、安全饮用水净化设备系统、垃圾处理设备的生产。

#### 3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于2018年8月10日批准报出。

#### 4、本年度会计报表合并范围

本公司的合并财务报告报表范围为深圳市汇清科技股份有限公司、威海汇清环境技术有限公司（以下简称“威海汇清”）、深圳市汇清电子商务有限公司（以下简称“汇清电商”）、广西汇清环保设备有限公司（以下简称“广西汇清”）、怀集汇清环保设备工程有限公司（以下简称“怀集汇清”）、甘肃汇清固体废物处理有限责任公司（以下简称“甘肃汇清”）、深圳市汇清环保投资控股有限公司（以下简称“汇清环保”）、肃北县汇清环境工程有限公司（以下简称“肃北汇清”）和广西那坡汇清环境技术工程有限公司（以下简称“那坡汇清”）。详见本附注(六)、在其他主体中的权益披露。

### （二）财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

### （三）重要会计政策和会计估计

#### （1）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况，2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （2）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （3）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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）企业合并

##### ①同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ②非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### （6）合并财务报表的编制方法

##### ①合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括

被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

②统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

③合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

④合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

**(7) 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(8) 应收款项**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 500 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认，经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	正常信用风险组合，具体为除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。
组合 2	无信用风险组合，主要系股东及其他关联方往来款项、保证金、

确定组合的依据	款项性质及风险特征
	押金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备

## （9）存货

### ①存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

### ②发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### ③存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### ④存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### ⑤低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （10）固定资产

### ①固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## ②固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	5-6	5	15.83-19.00
办公、电子设备	3-5	5	19.00-31.67

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （11）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### （12）借款费用

#### 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （13）无形资产

#### ①无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支



出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### ②使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### **(14) 职工薪酬**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。本公司职工薪酬主要包括短期薪酬和离职后福利。

#### ①短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ②离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ③辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### ④其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

## （15）收入

### ①销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：A. 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B. 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；C. 收入的金额能够可靠地计量；D. 相关的经济利益很可能流入企业；E. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ②工程收入

#### A. 如果建造合同的结果能够可靠估计

公司于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，即资产负债表日确认的当期合同收入=合同总收入×合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，同时按照建造合同预计总成本乘以完工百分比扣除前期累计已确认合同费用确认当期的合同费用。对与建设单位签订的增补合同，调整增补合同签订当期合同收入，前期已确认的合同收入不再调整，即增补合同当期合同收入=（原合同总收入+增补合同收入）×增补合同后的合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，增补合同后的合同完工百分比=累计实际发生的合同成本/增补合同后的合同预计总成本×100%。对办理决算的建造合同项目，将决算收入与以前年度累计已确认收入的差额确认为决算当期的收入。

#### B. 如果建造合同的结果不能够可靠估计

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在发生的当期确认为费用。

合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

### ③合同预计损失

如果合同预计总成本超过合同总收入，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额确认为当期费用。

## （16）政府补助核算

### ①政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### ②政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

#### ③区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：A. 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；B. 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### ④政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### ⑤政策性优惠贷款贴息的会计处理

A. 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B. 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **(17) 递延所得税资产和递延所得税负债**

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

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

③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### (18) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### ①主要会计政策变更的说明

财政部于2018年6月26日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
1.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	1,243,256.61 元	-
2.管理费用列报调整	管理费用	1,344,412.67 元	-
3.研发费用单独列示	研发费用	1,344,412.67 元	-

##### ②会计估计变更的说明

无。

#### (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%
增值税	应税服务收入	11%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
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	15%、25%

##### ②税收优惠

##### 所得税税收优惠

公司在2016年度被认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》及相关法规规定，自2016年1月1日起3年内享受国家高新技术企业15%的企业所得税优惠税率，本报告期内执行15%的优惠税率。

#### (五) 财务报表重要项目注释

##### 1、货币资金

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	73,274.14	196,084.80

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
银行存款	308,566.84	3,711,183.72
<b>合计</b>	<b>381,840.98</b>	<b>3,907,268.52</b>

## 2、 应收票据及应收账款

## (1)、应收账款分类

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	0.00%		
2、按组合计提坏账准备的应收账款	37,383,903.51	100.00%	8,540,011.96	22.84%
组合1：账龄分析法组合	37,383,903.51	100.00%	8,540,011.96	22.84%
组合2：无信用风险组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>37,383,903.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>8,540,011.96</b>	<b>22.84%</b>

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2、按组合计提坏账准备的应收账款	49,977,246.53	100.00	8,686,119.19	17.38
组合1：账龄分析法组合	49,977,246.53	100.00	8,686,119.19	17.38
组合2：无信用风险组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>49,977,246.53</b>	<b>100.00</b>	<b>8,686,119.19</b>	<b>17.38</b>

## (2)、采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6月-1年	4,945,006.50	5.00	247,250.33	24,780,929.43	5.00	1,239,046.47
1-2年	11,891,517.16	10.00	1,189,151.72	1,985,747.07	10.00	198,574.71
2-3年	17,277,035.04	30.00	5,183,110.51	22,639,916.03	30.00	6,791,974.81
3-4年	2,699,690.81	50.00	1,349,845.41			
4-5年		80.00		570,654.00	80.00	456,523.20
5年以上	570,654.00	100.00	570,654.00			
<b>合计</b>	<b>37,383,903.51</b>		<b>8,540,011.96</b>	<b>49,977,246.53</b>		<b>8,686,119.19</b>

本期计提、回收或转回坏账准备情况：本期转回坏账准备金额为 146,107.23 元。

(3)、按欠款方归集的前五名的应收账款情况

序号	单位名称	与本公司是否关联方	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1	河池五吉有限责任公司	否	16,796,333.02	44.93	5,038,899.91
2	怀集县住房和城乡建设局	否	4,183,640.39	11.19	406,470.07
3	梅州一叶传承创业贸易有限公司	否	2,112,076.00	5.65	208,147.60
4	广西-东盟经济技术开发区市政环卫管理站	否	1,158,416.04	3.10	111,947.83
5	荔浦县青苑环保有限公司	否	984,141.84	2.63	98,414.18
合计			<b>25,234,607.29</b>	<b>67.50</b>	<b>5,863,879.59</b>

3、 预付款项

(1)、预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,951,917.83	85.13		530,270.12	85.54	
1-2年	280,839.11	12.25	750.00	29,609.05	4.78	750.00
2-3年				60,000.00	9.68	60,000.00
3年以上	60,000.00	2.62	60,000.00			
合计	<b>2,292,756.94</b>	<b>100.00</b>	<b>60,750.00</b>	<b>619,879.17</b>	<b>100.00</b>	<b>60,750.00</b>

(2)、按欠款方归集的前五名的预付账款情况

序号	单位名称	与本公司是否关联方	2018年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
1	SEWEC OZON GmbH	否	1,371,465.99	59.82
2	广西大潮电气科技有限公司	否	264,000.00	11.51
3	广东清大科技股份有限公司	否	154,000.00	6.72
4	广东鸿升建设有限公司	否	100,000.00	4.36
5	覃风光	否	78,500.00	3.42
合计			<b>1,967,965.99</b>	<b>85.83</b>

4、 其他应收款

(1)、其他应收款

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	1,644,469.34	100.00	225,070.92	13.69
组合1：账龄分析法组合	1,411,413.04	85.83	225,070.92	15.95
组合2：无信用风险组合	233,056.30	14.17		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>1,644,469.34</b>	<b>100.00</b>	<b>225,070.92</b>	<b>13.69</b>

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收款	1,282,896.37	100.00	163,968.97	12.78
组合1：账龄分析法组合	1,232,125.28	96.04	163,968.97	13.31
组合2：无信用风险组合	50,771.09	3.96		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>1,282,896.37</b>	<b>100.00</b>	<b>163,968.97</b>	<b>12.78</b>

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	495,251.67	5.00	24,762.58	934,311.26	5.00	46,715.56
1-2年	753,815.37	10.00	75,381.54	42,900.00	10.00	4,290.00
2-3年	9,900.00	30.00	2,970.00	72,468.02	30.00	21,740.41
3-4年		50.00		182,446.00	50.00	91,223.00
4-5年	152,446.00	80.00	121,956.80			
<b>合计</b>	<b>1,411,413.04</b>		<b>225,070.92</b>	<b>1,232,125.28</b>		<b>163,968.97</b>

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为61,101.95元。

(2)、按款项内容分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
备用金及代垫社保款	49,941.40	155,890.24
保证金	857,929.00	871,324.22
往来款	539,620.23	199,853.91
代扣代缴	196,978.71	11,500.00
借款		

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
其他		44,328.00
<b>合计</b>	<b>1,644,469.34</b>	<b>1,282,896.37</b>

## (3)、按欠款方归集的前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广佛肇(怀集)经济合作区	保证金	510,000.00	1年以内	31.01	25,500.00
向丽华	往来款	120,000.00	1年以内	7.30	6,000.00
傅昂	往来款	90,000.00	1年以内	5.47	4,500.00
北京市盈科(深圳)律师事务所	往来款	80,000.00	1年以内	4.86	4,000.00
广东省环境工程装备总公司	保证金	79,446.00	3-4年	4.83	39,723.00
<b>合计</b>		<b>879,446.00</b>		<b>53.47</b>	<b>79,723.00</b>

## 5、 存货

## 存货的分类

存货类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,774,058.91		3,774,058.91	3,904,649.14		3,904,649.14
库存商品	4,329,086.82		4,329,086.82	3,680,525.32		3,680,525.32
工程施工	1,395,700.65		1,395,700.65			
<b>合计</b>	<b>9,498,846.38</b>		<b>9,498,846.38</b>	<b>7,585,174.46</b>		<b>7,585,174.46</b>

## 6、 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
待抵扣增值税进项税	387,256.50	227,100.41
待认证增值税进项税		588,172.84
暂估进项税		405,707.04
<b>合计</b>	<b>387,256.50</b>	<b>1,220,980.29</b>

## 7、 固定资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日	18,289,446.03	3,081,122.32	2,489,971.94	535,115.86	24,395,656.15
2. 本期增加金额		1,123,117.90		94,099.73	1,217,217.63



(1) 购置		2,317.24		94,099.73	96,416.97
(2) 在建工程转入		1,120,800.66			1,120,800.66
3.本期减少金额					
4. 2018年6月30日	18,289,446.03	4,204,240.22	2,489,971.94	629,215.59	25,612,873.78
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日	882,189.37	1,295,527.81	2,145,598.89	440,661.95	4,763,978.02
2.本期增加金额	249,762.39	185,072.79	72,780.52	36,482.70	544,098.40
(1) 计提	249,762.39	185,072.79	72,780.52	36,482.70	544,098.40
3.本期减少金额					
4. 2018年6月30日	1,131,951.76	1,480,600.60	2,218,379.41	477,144.65	5,308,076.42
三、减值准备					
四、账面价值					
2018年6月30日	17,157,494.27	2,723,639.62	271,592.53	152,070.94	20,304,797.36
2017年12月31日	17,407,256.66	1,720,339.81	344,373.05	159,708.61	19,631,678.13

## 8、 在建工程

## (1)、在建工程基本情况

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备				22,222.22		22,222.22
<b>合计</b>				<b>22,222.22</b>		<b>22,222.22</b>

## (2)、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018年6月30日
机器设备		22,222.22	1,098,578.44	1,120,800.66		
<b>合计</b>		<b>22,222.22</b>	<b>1,098,578.44</b>	<b>1,120,800.66</b>		

## 9、 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 2017年12月31日	21,906,240.00	21,906,240.00
2.本期增加金额	13,132,603.00	13,132,603.00
3.本期减少金额		
4. 2018年6月30日	35,038,843.00	35,038,843.00
二、累计摊销		
1. 2017年12月31日	1,569,946.80	1,569,946.80
2.本期增加金额	328,140.76	328,140.76

项目	土地使用权	合计
(1) 计提	328,140.76	328,140.76
3.本期减少金额		
4. 2018年6月30日	1,898,087.56	1,898,087.56
三、减值准备		
四、账面价值		
2018年6月30日	33,140,755.44	33,140,755.44
2017年12月31日	20,336,293.20	20,336,293.20

报告期内，公司子公司怀集汇清新增不动产权证号为粤(2018)怀集县不动产权第0002438号的工业用地。面积为70,759.02平方米，使用期限为2018-02-06至2068-02-05止。

#### 10、递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1)、递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	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	1,312,866.64	8,711,813.12	1,332,870.07	8,771,338.16
合并抵销形成的暂时性差异				
<b>合计</b>	<b>1,312,866.64</b>	<b>8,711,813.12</b>	<b>1,332,870.07</b>	<b>8,771,338.16</b>

##### (2)、未确认递延所得税资产明细

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
可抵扣暂时性差异	114,019.77	78,750.00
可抵扣亏损	4,278,318.41	4,278,318.41
<b>合计</b>	<b>4,392,338.18</b>	<b>4,357,068.41</b>

#### 11、其他非流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
预付的土地出让金		7,200,000.00
<b>合计</b>		<b>7,200,000.00</b>

#### 12、应付票据及应付账款

##### 应付账款按账龄列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	763,659.74	2,427,504.00
1至2年	1,533,209.70	307,908.14
2至3年	81,251.64	1,986,608.43
3至4年	1,680,844.83	860,924.64
4至5年	860,924.64	
<b>合计</b>	<b>4,919,890.55</b>	<b>5,582,945.21</b>

## 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	2018年6月30日	2017年12月31日
广西南宁诚邦建筑劳务分包有限公司	860,924.64	860,924.64
肖海保	647,762.58	
中山市洁鼎过滤制品有限公司	488,380.00	
<b>合计</b>	<b>1,997,067.22</b>	<b>860,924.64</b>

## 13、预收款项

## 按账龄列示

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	6,608,492.46	60,197.05
1年以上	55,475.00	131,751.73
<b>合计</b>	<b>6,663,967.46</b>	<b>191,948.78</b>

## 14、应付职工薪酬

## (1)、应付职工薪酬分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、短期薪酬	488,280.12	3,134,308.88	2,776,998.90	845,590.10
二、离职后福利-设定提存计划		262,475.62	257,805.54	4,670.08
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>488,280.12</b>	<b>3,396,784.50</b>	<b>3,034,804.44</b>	<b>850,260.18</b>

## (2)、短期职工薪酬情况

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	470,778.62	2,873,815.06	2,508,262.44	836,331.24
2.职工福利费		24,176.24	24,176.24	

3.社会保险费		106,863.91	104,841.07	2,022.84
其中：医疗保险费		95,970.23	94,154.03	1,816.20
工伤保险费		5,524.97	5,318.33	206.64
生育保险费		5,368.71	5,368.71	
4.住房公积金	17,441.50	119,526.22	130,017.50	6,950.22
5、工会经费和职工教育经费	60.00	9,927.45	9,701.65	285.80
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>488,280.12</b>	<b>3,134,308.88</b>	<b>2,776,998.90</b>	<b>845,590.10</b>

## (3)、设定提存计划情况

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
1.基本养老保险		248,592.68	244,095.72	4,496.96
2.失业保险费		13,882.94	13,709.82	173.12
3.企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>262,475.62</b>	<b>257,805.54</b>	<b>4,670.08</b>

## 15、应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	1,259.86	246,439.02
消费税	-	
印花税	6,387.00	575.30
资源税	-	
企业所得税	90,545.14	1,354,216.26
城市维护建设税	68.59	5,200.57
房产税	188,264.80	167,346.49
土地使用税	1,761,411.67	1,641,315.42
个人所得税	-11,965.50	782.10
教育费附加	49.00	3,714.68
其他税费	3,690.50	4,061.97
<b>合计</b>	<b>2,039,711.06</b>	<b>3,423,651.81</b>

## 16、其他应付款

## 按款项内容分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	63,033,593.94	69,643,400.23

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
代扣代缴款项	125.39	209,769.13
押金、保证金	234,429.74	
应付利息	1,243,256.61	1,243,256.61
<b>合计</b>	<b>64,511,405.68</b>	<b>71,096,425.97</b>

## 17、股本

投资者名称	2018年6月30日	2017年12月31日
深圳市万德福工艺品有限公司	15,666,700.00	15,666,700.00
邓国新	333,300.00	333,300.00
深圳第二基金管理有限公司-粤蓝海创富 1 号新三板股权投资基金		333,300.00
刘艳	333,300.00	
范涛	1,000,000.00	1,000,000.00
罗增春	50,000.00	50,000.00
郑焕昌	1,000,000.00	1,000,000.00
仇晓伟	50,000.00	50,000.00
周叶玲	100,000.00	100,000.00
黄玉燕	150,000.00	150,000.00
胡绪平	100,000.00	100,000.00
李曦	50,000.00	50,000.00
肖常波	100,000.00	100,000.00
刘彬	200,000.00	200,000.00
郑焕琼	1,000,000.00	1,000,000.00
范正武	200,000.00	200,000.00
东莞市三藏资产管理有限公司-三藏新三板 1 号私募投资基金	240,000.00	240,000.00
<b>合计</b>	<b>20,573,300.00</b>	<b>20,573,300.00</b>

## 18、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	257,712.23			257,712.23
<b>合计</b>	<b>257,712.23</b>			<b>257,712.23</b>

## 19、未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
调整前上期末未分配利润	2,591,406.67	646,553.90
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	2,591,406.67	646,553.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,885,993.62	2,202,565.00
减：提取法定盈余公积		257,712.23
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>-2,294,586.95</b>	<b>2,591,406.67</b>

## 20、营业收入和营业成本

项目	2018年6月30日		2017年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	<b>1,928,778.40</b>	<b>939,055.23</b>	<b>15,777,786.47</b>	<b>7,909,639.99</b>
空气净化机	465,036.67	94,907.79	120,586.92	61,170.13
水净化机	627,519.66	336,483.80	6,342,446.26	3,305,080.75
设备销售	290,826.70	180,426.42	8,661,460.45	4,199,935.93
水处理工程	545,395.37	327,237.22	653,292.84	343,453.18
空气净化工程				
垃圾无害化处理				
二、其他业务小计	<b>63,631.97</b>	<b>6,105.83</b>	<b>242,573.35</b>	<b>23,920.01</b>
服务费	43,024.68		206,352.82	
设计服务费	94.34			
材料销售	20,512.95	6,105.83	36,220.53	23,920.01
合计	<b>1,992,410.37</b>	<b>945,161.06</b>	<b>16,020,359.82</b>	<b>7,933,560.00</b>

## 21、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	2,391.98	12,084.88
教育费附加	1,708.56	5,179.24
地方教育费附加		3,452.82
水利基金	54.78	
土地使用税	120,096.25	240,192.50
房产税	20,918.31	41,836.62

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
车船税	3,930.00	360.00
印花税	13,850.95	
<b>合计</b>	<b>162,950.83</b>	<b>303,106.06</b>

## 22、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	809,260.86	1,205,818.33
广告宣传费	184,128.61	534.61
仓储及运输费	106,163.25	107,948.90
装修费	-	
租赁费	36,542.33	141,224.07
差旅费	19,713.10	86,272.28
水电及物业费用	5,898.13	13,268.43
折旧费摊销费		865.56
其他	14,019.49	895.42
车辆费用		18,205.26
业务招待费	14,356.98	6,580.00
<b>合计</b>	<b>1,190,082.75</b>	<b>1,581,612.86</b>

## 23、管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,030,948.10	1,220,503.17
折旧摊销费	771,086.05	615,190.39
办公费	176,470.30	129,354.47
其他	70,866.10	150.29
差旅费	23,138.42	16,189.64
业务招待费	20,089.67	6,423.42
租赁费	654,006.48	654,006.48
中介机构费	713,036.02	1,052,270.14
水电及物业费	35,281.29	54,422.36
车辆费用	47,718.12	18,289.55
税费		-289,361.96
<b>合计</b>	<b>3,542,640.55</b>	<b>3,477,437.95</b>

## 24、研发费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
空气净化机研发	349,809.75	358,037.81

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
水净化机研发	219,353.80	173,764.00
垃圾焚烧技术研发	284,711.42	496,656.12
污水处理系统设备研发	490,537.70	
<b>合计</b>	<b>1,344,412.67</b>	<b>1,028,457.93</b>

## 25、财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出		1,727,453.31
减：利息收入	2,047.26	45,982.43
银行手续费	7,633.82	4,626.40
<b>合计</b>	<b>5,586.56</b>	<b>1,686,097.28</b>

## 26、资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-85,005.29	-325,735.32
<b>合计</b>	<b>-85,005.29</b>	<b>-325,735.32</b>

## 27、营业外收入

## (1) 营业外收入分项列示

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补贴	303,000.00	500,000.00
其他	0.69	2,189.65
<b>合计</b>	<b>303,000.69</b>	<b>502,189.65</b>

## (2) 计入营业外收入的政府补助

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
科创委研发经费补助款	273,000.00		与收益相关
龙华区2016-2017年国家高新技术企业补助款	30,000.00		与收益相关
新三板挂牌补贴		500,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>303,000.00</b>	<b>500,000.00</b>	

## 28、营业外支出



项目	2018年1-6月	2017年1-6月
滞纳金	55,535.65	
车辆罚款		50.00
其他	36.47	274.64
<b>合计</b>	<b>55,572.12</b>	<b>324.64</b>

## 29、所得税费用

## 所得税费用明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
当期所得税费用		49,009.35
递延所得税费用	20,003.43	82,594.17
<b>合计</b>	<b>20,003.43</b>	<b>131,603.52</b>

## 30、现金流量表

## (1)、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	4,756,239.32	10,882,667.74
其中：财务费用--利息收入	6,164.12	45,982.43
政府补助	303,000.00	1,500,000.00
往来款	4,447,074.51	9,334,495.66
其他	0.69	2,189.65
支付其他与经营活动有关的现金	6,083,068.88	14,079,070.47
其中：往来款	3,679,679.43	10,278,950.82
营业外支出	55,572.12	392.21
财务费用手续费	7,633.82	4,626.40
销售费用	380,821.89	657,549.57
管理费用	1,959,361.62	3,137,551.47

## (2)、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与筹资活动有关的现金	8,919,300.00	
其中：财政贴息		
收到的母公司借款	8,919,300.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,609,300.00	
其中：偿还母公司的债务	15,609,300.00	

## 31、现金流量表补充资料

## (1)、现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,885,993.62	706,084.55
加：资产减值准备	-85,005.29	-325,735.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	544,098.40	505,960.23
无形资产摊销	328,140.76	219,062.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)		2,686,074.56
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	20,003.42	82,594.17
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-1,913,671.92	5,752,203.88
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	7,863,291.02	12,417,624.96
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	8,421,308.09	-9,487,311.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,292,170.87	12,556,558.32
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	381,840.98	360,690.82
减：现金的期初余额	3,907,268.52	15,774,494.21
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	-3,525,427.54	-15,413,803.39

## (2)、现金及现金等价物

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	381,840.98	360,690.82
其中：库存现金	73,274.14	202,804.27
可随时用于支付的银行存款	308,566.84	157,886.55
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	381,840.98	360,690.82

## 32、政府补助

本公司本年确认的收到政府补助金额合计 303,000 元，全部为与收益相关的政府补助。

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
科创委研发经费补助款	273,000.00	营业外收入
龙华区 2016-2017 年国家高新技术企业补助款	30,000.00	营业外收入
<b>合计</b>	<b>303,000.00</b>	

## （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	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
威海汇清	山东威海	山东威海	生产企业	100.00%		收购股权
汇清电商	深圳	深圳	销售企业	100.00%		收购股权
广西汇清	广西南宁	广西南宁	生产企业	100.00%		设立
怀集汇清	怀集县	怀集县	设备工程	100.00%		设立
甘肃汇清	甘肃酒泉	甘肃酒泉	生产销售	100.00%		设立
汇清环保	深圳	深圳	项目投资	100.00%		设立
肃北汇清	酒泉肃北	酒泉肃北	设备工程	100.00%		设立
那坡汇清	广西那坡	广西那坡	设备工程	100.00%		设立

## （七）关联方关系及其交易

### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市万德福工艺品有限公司	深圳市龙华区	工艺品的销售, 国内贸易等	600.00 万元	76.15	76.15

邓国颂持有万德福 99%股份，间接持有本公司 75.39%股份，系公司的实际控制人。

### （2）本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### （3）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
范涛	董事
郑焕琼	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑焕昌	总经理、董事
肖常波	董事
朱惠明	监事
邓国新	监事
李晓刚	监事

## (4) 关联交易情况

## ①、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
深圳市万德福工艺品有限公司	深圳市汇清科技股份有限公司	办公楼	654,006.48	725,947.20

## ②、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
深圳市万德福工艺品有限公司	拆入	8,919,300.00	2018-5-1	2020-5-1	

## ③、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2018年1-6月	2017年1-6月
合计	410,374.32	406,469.44

## (5) 关联方应收应付款项

## 应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款	深圳市万德福工艺品有限公司	62,896,044.00	69,586,044.00
合计		62,896,044.00	69,586,044.00

## (八) 承诺及或有事项

## 1、承诺事项

报告期内，公司无需披露的承诺事项。

## 2、或有事项

报告期内，公司无需披露的或有事项。

## (九) 资产负债表日后事项

报告期内，公司无需披露的日后事项。

## (十) 其他重要事项

报告期内，公司无需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

## (1)、应收账款分类

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2、按组合计提坏账准备的应收账款	37,383,903.51	100.00	8,540,011.96	22.84
组合1：账龄分析法组合	37,383,903.51	100.00	8,540,011.96	22.84
组合2：其他组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>37,383,903.51</b>	<b>100.00</b>	<b>8,540,011.96</b>	<b>22.84</b>

(续)

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2、按组合计提坏账准备的应收账款	49,582,755.89	100.00	8,666,394.66	17.48
组合1：账龄分析法组合	49,582,755.89	100.00	8,666,394.66	17.48
组合2：其他组合				
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>49,582,755.89</b>	<b>100.00</b>	<b>8,666,394.66</b>	<b>17.48</b>

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	4,945,006.50	5.00	247,250.33	24,386,438.79	5.00	1,219,321.94
1至2年	11,891,517.16	10.00	1,189,151.72	1,985,747.07	10.00	198,574.71
2至3年	17,277,035.04	30.00	5,183,110.51	22,639,916.03	30.00	6,791,974.81
3至4年	2,699,690.81	50.00	1,349,845.41		50.00	
4至5年		80.00		570,654.00	80.00	456,523.20
5年以上	570,654.00	100.00	570,654.00		100.00	
<b>合计</b>	<b>37,383,903.51</b>		<b>8,540,011.96</b>	<b>49,582,755.89</b>		<b>8,666,394.66</b>

## (2)、应收账款前五名情况

序号	单位名称	与本公司是否为关联方	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1	河池五吉有限责任公司	否	16,796,333.02	44.93	5,038,899.91

序号	单位名称	与本公司 是否为关 联方	2018年6月30日	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余 额
2	怀集县住房和城乡建设局	否	4,183,640.39	11.19	406,470.07
3	梅州一叶传承创业贸易有限公司	否	2,112,076.00	5.65	208,147.60
4	广西-东盟经济技术开发区 市政环卫管理站	否	1,158,416.04	3.10	111,947.83
5	荔浦县青苑环保有限公司	否	984,141.84	2.63	98,414.18
<b>合计</b>			<b>25,234,607.29</b>	<b>67.50</b>	<b>5,863,879.59</b>

## 2、其他应收款

## (1)、其他应收款分类

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收账款	21,927,322.90	100.00	110,854.39	0.51
组合1：账龄分析法组合	763,082.42	3.48	110,854.39	14.53
组合2：其他组合	21,164,240.48	96.52		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
<b>合计</b>	<b>21,927,322.90</b>	<b>100.00</b>	<b>110,854.39</b>	<b>0.51</b>

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款				
2、按组合计提坏账准备的其他应收账款	16,884,750.57	100.00	85,125.06	0.50
组合1：账龄分析法组合	582,247.06	3.45	85,125.06	14.62
组合2：其他组合	16,302,503.51	96.55		
3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
<b>合计</b>	<b>16,884,750.57</b>	<b>100.00</b>	<b>85,125.06</b>	<b>0.50</b>

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	460,921.05	5.00	23,046.05	387,433.04	5.00	19,371.65
1至2年	212,815.37	10.00	21,281.54	42,900.00	10.00	4,290.00
2至3年	9,900.00	30.00	2,970.00	72,468.02	30.00	21,740.41
3至4年		50.00		79,446.00	50.00	39,723.00

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
4-5年	79,446.00	80.00	63,556.80			
<b>合计</b>	<b>763,082.42</b>		<b>110,854.39</b>	<b>582,247.06</b>		<b>85,125.06</b>

## (2)、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 25,729.33 元。

## (3)、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
备用金及代垫社保款	242,984.83	155,890.24
保证金	179,601.00	221,446.00
往来款	21,504,737.07	16,495,914.33
押金		11,500.00
其他		
<b>合计</b>	<b>21,927,322.90</b>	<b>16,884,750.57</b>

## (4)、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
威海汇清环境技术有限公司	往来款	7,789,760.65	1年以内 100000元， 1-2年 7689760.65元	35.53	
深圳市汇清电子商务有限公司	往来款	7,770,243.53	1年以内 38500元， 1-2年 48000元，2-3 年 655012.18元，3-4 年 7028731.35元	35.44	
怀集汇清环保设备工程有限公司	往来款	5,402,300.00	1年以内	24.64	
向丽华	往来款	120,000.00	1年以内	0.55	6,000.00
傅昂	往来款	90,000.00	1年以内	0.41	4,500.00
<b>合计</b>		<b>21,172,304.18</b>		<b>96.57</b>	<b>10,500.00</b>

## 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,960,000.00	1,000,000.00	62,960,000.00	63,960,000.00	1,000,000.00	62,960,000.00
<b>合计</b>	<b>63,960,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>62,960,000.00</b>	<b>63,960,000.00</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>62,960,000.00</b>

## 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提减值	减值准备期末余额
-------	-------------	------	------	------------	--------	----------

					准备	
1.深圳市汇清电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
2.威海汇清环境技术有限公司	42,960,000.00			42,960,000.00		
3.怀集汇清环保设备工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
4.甘肃汇清固体废物处理有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>63,960,000.00</b>			<b>63,960,000.00</b>		<b>1,000,000.00</b>

## 4、营业收入和营业成本

项目	2018年6月30日		2017年6月30日	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,917,121.81	1,087,098.18	15,724,064.40	7,950,643.99
空气净化机	453,380.08	242,950.74	89,009.42	53,900.49
水净化机	627,519.66	336,483.80	6,342,446.26	3,367,275.79
设备销售	290,826.70	180,426.42	8,639,315.88	4,186,014.53
水处理工程收入	545,395.37	327,237.22	653,292.84	343,453.18
空气净化工程收入				
垃圾无害化处理收入				
二、其他业务小计	63,631.97	6,105.83	242,573.35	14,428.88
服务费	43,024.68		206,352.82	
设计服务费	94.34			
材料销售	20,512.95	6,105.83	36,220.53	14,428.88
<b>合计</b>	<b>1,980,753.78</b>	<b>1,093,204.01</b>	<b>15,966,637.75</b>	<b>7,965,072.87</b>

## (十二)、补充资料

## 1、非经常性损益

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分				
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政	303,000.00	303,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00



项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	合并数	母公司	合并数	母公司
府补助除外)				
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
6. 非货币性资产交换损益				
7. 委托他人投资或管理资产的损益				
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
9. 债务重组损益				
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16. 对外委托贷款取得的损益				
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
19. 受托经营取得的托管费收入				
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.69	0.69	501,865.01	502,189.64
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
22. 所得税影响额	45,450.10	45,450.10	-224,845.07	224,926.23
23. 少数股东权益影响额				
<b>合计</b>	<b>257,550.59</b>	<b>257,550.59</b>	<b>1,277,019.94</b>	<b>1,277,236.41</b>

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-23.29	3.27	-0.24	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.47	-2.65	-0.25	0.03

深圳市汇清科技股份有限公司  
二〇一八年八月十日