



鑫承诺
NEEQ : 838912

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司
Shen zhen GCL Environmental Protection Industry
Co.,Ltd



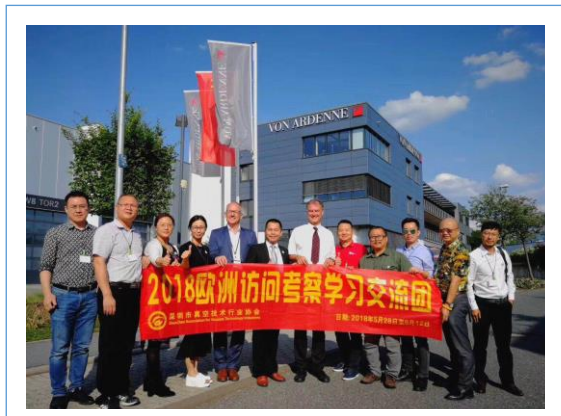
半年度报告

2018

公司半年度大事记



1、2018 年上半年，公司荣获一系列实用新型专利、外观专利和发明专利。



2、公司领导及营销代表赴欧洲多国考察学习。



3、2018 年 3 月，公司加入深圳市机械行业协会并担任常务理事企业。



4、2018 年 5 月，公司加入深圳市真空技术行业协会并担任副会长单位。

目 录

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	17
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	31

释义

释义项目	指	释义
鑫承诺、鑫承诺股份、公司、本公司、股份公司、母公司、GCL	指	鑫承诺、鑫承诺股份、公司、本公司、股份公司、母公司
鑫承诺有限、有限公司	指	公司前身，深圳市鑫承诺科技有限公司
金承诺投资	指	公司股东之一，深圳市金承诺投资有限公司
鑫承诺投资	指	公司股东之一，深圳市鑫承诺投资发展企业(有限合伙)
金顶投资	指	公司股东之一，深圳市金顶投资发展企业(有限合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
主办券商、中天国富证券	指	中天国富证券有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的《深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
十三五	指	2016 年至 2020 年
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

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。

公司负责人丁玉清、主管会计工作负责人杨志勇及会计机构负责人（会计主管人员）杨志勇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	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 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)签字、盖章的财务报表。 2. 报告期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件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司
英文名称及缩写	Shen zhen GCL Environmental Protection Industry Co.,Ltd
证券简称	鑫承诺
证券代码	838912
法定代表人	丁玉清
办公地址	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	沈辉
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-81769988
传真	0755-27507856
电子邮箱	shenhui@chinagcl.com
公司网址	www.chinagcl.com
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋 (518104)
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	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	2005-03-16
挂牌时间	2016-09-08
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-其他专用设备制造业（C3599）
主要产品与服务项目	公司主要产品和服务包括各类环保型工业清洗设备、各类耗材及相应的技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	丁玉清、叶明武、张远东
实际控制人及其一致行动人	丁玉清、叶明武、张远东

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	9144030077270274XY	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋	否
注册资本（元）	37,200,000	是
<p>报告期内，公司以 2017 年 12 月 31 日总股本 18,600,000 股为基数，以资本公积向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 18,600,000 股。转增后公司注册资本为 37,200,000 元。</p>		

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业（北）
报告期内主办券商是否发生变化	是

报告期内，公司分别与招商证券股份有限公司签订《解除持续督导协议》、与中天国富证券有限公司签署《持续督导协议》。2018 年 6 月 11 日公司已在全国股份转让系统网站发出变更持续督导主办券商的公告（2018-035）。

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	28,953,640.47	26,875,550.01	7.73%
毛利率	46.10%	43.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,815,389.99	2,580,538.23	47.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,435,330.23	187,843.45	1,728.83%
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）	6.35%	9.91%	-
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）	5.72%	0.72%	-
基本每股收益	0.10	0.26	-61.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,459,792.56	115,743,300.59	11.85%
负债总计	70,568,040.44	56,946,938.46	23.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,891,752.12	58,796,362.13	0.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	3.16	-50.00%
资产负债率（母公司）	54.51%	49.20%	-
资产负债率（合并）	54.51%	49.20%	-
流动比率	1.76	1.77	-
利息保障倍数	12.78	31.06	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,302,716.62	-7,113,360.55	-118.31%
应收账款周转率	0.48	2.61	-
存货周转率	0.60	0.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.85%	36.18%	-

营业收入增长率	7.73%	82.25%	-
净利润增长率	47.85%	32.85%	-

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	37,200,000	18,600,000	100.00%
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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	277,092.44	-	1,551,420.00	-
应收账款	59,344,258.44	-	4,505,988.07	-
应收票据及应收账款	-	59,621,350.88	-	6,057,408.07
应付票据	-	-	-	-
应付账款	29,886,275.67	-	12,311,626.40	-
应付票据及应付账款	-	29,886,275.67	-	12,311,626.40
应付利息	20,155.00	-	-	-
其他应付款	4,650,708.06	4,670,863.06	8,027,142.86	8,027,142.86
管理费用	6,190,636.60	3,386,340.35	4,276,597.78	2,384,717.81
研发费用	-	2,804,296.25	-	1,891,879.97

公司根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的要求，对同期的财务报表格式进行了调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要的商业模式是在工业清洗专用设备制造细分行业内，依托节能零排清洗技术、智能柔性真空清洗技术等多项技术优势、专业团队优势等，以自主研发为主的研发模式，采取“直销和分期收款、经营性租赁相结合，直销为主”的销售模式，向国内外工业制造企业提供定制环保型工业清洗设备、相应耗材及技术服务等，以获取收入、利润及现金流。

国家近年来的政策举措给清洗设备制造带来了巨大的机遇，带动工业清洗设备制造向高科技含量、节能环保的方向发展。公司产品具有科技化、定制化、节能化、环保化、智能化的明显优势，能针对不同客户的产品需求，组织安排灵活的商业模式。

报告期内，公司商业模式未有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司领导层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化服务意识，提高操作水平，扩大销售渠道，合理配置资源，注重风险控制，不断提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。随着资本市场对全国中小企业股份转让系统挂牌企业关注度显著提升，公司主营业务发展前景良好，品牌知名度进一步扩大。

1、财务业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 28,953,640.47 元，同比去年同期 26,875,550.01 元增长了 7.73%，实现净利润 3,815,389.99 元，同比去年同期 2,580,538.23 元增长了 47.85%，主要原因是随着公司各项制度的健全、网络布局及品牌效应的逐步完善，产品应用领域与销售区域进一步扩大，使得公司营业收入和利润均得到增长；2018 年上半年毛利 13,348,161.29 元，同比去年同期 11,816,828.80 元增长 12.96%，主要原因是公司产品技术逐渐成熟，生产效率逐步提高。报告期内，公司营业成本 15,605,479.18 元，同比去年同期 15,058,721.21 元增长了 3.63%，主要因为报告期营业收入增加导致营业成本相应增加。报告期末，公司总资产 129,459,792.56 元，同比上年末 115,743,300.59 元增长 13,716,491.97 元，报告期末，公司总负债 70,568,040.44 元，同比上年末 56,946,938.46 元增长 13,621,101.98 元，公司

资产与负债规模同时扩大。

2、现金流量情况

报告期内公司经营活动现金流量净额为 1,302,716.62 元，同比去年同期-7,113,360.55 元增长 8,416,077.17 元，主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金增加 18,938,353.38 元，购买商品、接受劳务支付的现金增加 6,996,670.86 元，公司销售商品、提供劳务收到的现金相比购买商品、接受劳务支付的现金增加较多。

2018 年上半年筹资活动产生的现金流量净额较 2017 年上半年减少 3,363,009.37 元，主要原因是公司于 2018 年 4 月 3 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了关于《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案》的议案。以公司现有总股本 1,860 万股为基数，向股权登记日在册的全体股东每 10 股派发人民币现金 2 元（含税），共分配利润 3,720,000 元。报告期内偿还去年借入的到期款项，导致筹资活动产生的现金流量净额有所减少。

3、提升品质、升级完善品质管控体系

品质是价值与尊严的起点，也是公司赖以生存的命脉。公司一直将提升产品品质视为企业发展的重要战略，不断升级完善品质管控体系。公司的品质方针：产品即人品，品质创造未来。公司在扩大产能、推进市场化变革的同时，通过升级内控管理，提升员工素质与技能素养，有针对性地将图纸设计、原料采购、机械构造、成品组装等环节，依次纳入品质管控体系，任用专职品质管理人员点、线、面的全流程把关，将品质管控体系与销售、管理体系结合，配合稽核监管，最终达到产品品质大幅提升的效果。

4、产业创新、走科技可持续发展之路

科技是第一生产力，创新是科技发展的强心剂。公司一直尊重各种创新，包括管理创新、文化创新、技术创新等。作为国家高新技术企业，技术创新、产品创新是决定企业未来发展的重要因素，公司通过不断引进高科技人才，整合公司内部科技员工，优化资源配置，将公司发展的重心投入到技术创新、产品创新的事业上。截止报告期，公司已拥有 33 项实用新型专利，2 项计算机软件著作权，1 项发明专利和 1 项外观设计专利。公司被认定为“国家鼓励发展的重大环保技术装备依托单位”、“广东省工程技术研究中心”，入编《国防军工配套产品推荐目录》。公司不断尝试更优的节能减排的工艺技术及更智能化、自动化的工艺和工程结构，更新创新思路，发明创造新产品，完善优化操作模块，为公司产业化的集成生产奠定科技的基础。

5、多渠道开拓广阔市场，提升公司品牌影响力

公司多次参加国内外专业展会，展示公司整体实力，搜集客户需求信息，积累客户资源并扩大公司品牌影响力；同时参与国内国际行业协会的交流与合作，跟上下游资源伙伴建立更为紧密的合作关系，

通过走出去和引进来理念，整合资源，共赢发展；公司密切关注国家环保政策，努力配合企业做好工业清洗领域的节能减排升级服务。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

三、 风险与价值

1、行业技术进步和升级风险

近年来国内的工业清洗配套产品伴随工业发展需求的变化，不断进行技术提升和创新。但是整体来看，我国工业清洗专用设备制造细分行业因为起步较晚，与发达国家相比还有不小的差距，尤其是早期的工业清洗行业由于科技发展水平的限制，对环境保护的认识程度不高，部分化学清洗剂含有强酸或强腐蚀性的剧毒物质，对周边水文及人们的生活环境造成严重破坏。从技术角度来看，国内工业清洗行业整体仍处于初级发展阶段：清洗剂配方相对简单，技术操作水平较为落后，从业人员素质普遍较低。面对下游客户不断提升的技术要求和社会公众不断增强的环境保护意识，公司如果没能加强研发实力并始终保持关键核心技术的领先地位，将难以形成良好的销售局面，甚至可能出现衰退。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业技术进步和升级所带来的公司缺乏竞争力的风险。

对策：针对行业技术变化较快的趋势带来的风险，公司已实施战略布局，制定了较为详细的技术研究开发和技术人才引进计划，每年引进一定数量的专业人才，从而在专业上稳步提高公司整体的技术水平；另一方面，加强与外部科研机构的合作及相关行业协会的研讨交流，持续追踪行业内技术发展动态，全力推动企业内部的技术革新，积极将技术升级的风险转化为公司发展的动力。

2、报告期公司主要客户集中，面临较大的市场开拓压力

报告期内，公司销售收入为 28,953,640.47 元，净利润为 3,815,389.99 元，报告期公司规模仍偏小，公司面临较大的市场开拓压力。

报告期内，公司前五大客户的销售收入为 22,718,193.45 元，占全部收入的比例为 78.46%；公司客户数量虽有明显的增长趋势，但总体上仍存在对主要客户的依赖。

对策：（1）随着国家对生态环保越来越重视，工业清洗的产业转型升级给清洗设备制造企业带来了巨大的机遇，市场前景良好。经过多年的市场摸索，公司已积累一批优质客户，不断提供适应客户需求的优质产品，并且产品销量随客户的发展壮大而不断提升，从而使得市场业绩呈现稳步上升的趋势。同时建立客户上下游区块链，整合资源，逐步形成共赢合作的方式。

（2）公司进一步加大不同行业客户的开拓力度，在汽车动力及新能源汽车、轨道交通、航空航天等中高端精密清洗的市场中取得突破性进展。

(3) 公司自成立以后，一直专注于将工业清洗设备制造向节能、环保、智能、高效的方向发展，公司技术在国内处于领先地位。针对公司设备价格高、客户决策难的特点，公司采取“直销和分期收款”相结合的销售模式，减少目标客户的前期投入，有利于客户做出正确的选择。灵活的商业模式能满足不同客户的需求，此项商业模式的推广正发挥积极效应。

(4) 截至报告期末，公司已经建立了一支较高综合素质的销售队伍，未来还将加大优秀销售人员的培养和招聘；

3、实际控制人不当控制风险

截至 2018 年 6 月 30 日，丁玉清直接持有公司 14,110,000 股股份，通过公司股东深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）间接持有公司 2,300,000 股股份，合计持有公司 16,410,000 股股份，占公司股份总数的 44.11%；叶明武直接持有公司 9,310,000 股股份，通过公司股东深圳市金承诺投资有限公司及深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）间接持有公司 6,500,000 股股份，合计持有公司 15,810,000 股股份，占公司股份总数的 42.50%；张远东持有公司 4,980,000 股股份，占公司股份总数的 13.39%；三人合计持有公司 28,400,000 的股份，占公司股份总数的 76.35%，且丁玉清任公司董事长及总经理，张远东担任公司董事及副总经理，叶明武担任公司董事，三人对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他新进小股东的利益。

对策：公司将进一步完善法人治理机制，制定适应公司长远发展的内部控制体系和管理制度，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，避免实际控制人不当控制风险。

4、公司治理风险

股份公司设立后，不断完善法人治理机制，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、员工队伍不断增加，对公司的经营治理也提出了更高的要求。因此，未来公司运营中可能存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

对策：不断健全公司治理结构，完善各项内部控制体系，规范各职能部门业务操作流程。强化公司核心价值观：感恩、负责、创新、回报；不断打造一批极致的工匠、卓越的服务人员。同时不断强化监事会监督公司规范经营的职责。

5、公司采取“直销和分期收款、经营性租赁相结合，直销为主”的销售模式

为减少针对目标客户的前期投入，迅速扩大公司主要产品环保型工业清洗设备的市场份额，公司采

取“直销和分期收款、经营性租赁相结合，直销为主”的销售模式，2018 年上半年公司分期收款和经营性租赁的销售额占主营业务收入的比例为 18.74%，未来随着销售种类和规模的逐渐扩大，分期收款销售以及经营性租赁收入的占比可能会增加。分期收款与经营性租赁的销售模式下，公司存在以下风险：

(1) 收款情况直接与下游客户的经营情况挂钩，如果下游客户经营不善，直接影响公司的顺利回款；

(2) 如果工业清洗技术进步过快，短期内市场出现更环保节能的产品，公司会面临客户违约的风险；

(3) 公司存在为分期收款和经营租赁客户免费提供耗材的情形，根据合同约定，公司需承担收款期以及租赁期内客户所有的耗材成本。如果人为过度浪费使用或者耗材成本进一步上升，未来可能会对公司的盈利造成较大的影响。

对策：

(1) 首先，公司会在客户规模、商业信誉等方面筛选优质客户，对于初次合作且经公司合理判断得出信用等级一般、经营能力一般的客户，公司会通过适当提高首期款以及租赁押金比例的方式，来降低可能发生的信用风险；

(2) 其次，公司在合同中明确规定了免费提供清洗耗材的种类，也约定了因使用方人为或重大失误导致的耗材损耗、不按技术规范操作致使了损失的情况所产生的费用均由使用方自行承担；

(3) 最后，为提升公司服务质量及避免可能发生的操作失误，公司会为客户公司派驻工程师提供一段时期的驻厂服务。

6、客户回款风险

公司 2018 年 6 月 30 日应收账款净值 54,974,699.65 元，长期应收款为 5,392,911.56 元，一年内到期的非流动资产为 2,852,836.85 元。随着公司业务地开展，公司未回款额保持较高的水平，至 2018 年 6 月 30 日合计净值占公司资产总额的比例为 48.83%。公司客户数量不多，单个客户金额较大，一般客户都能根据合同约定按期付款，但也存在少量人为影响付款审批手续的情形，个别客户也可能出现拖延逾期付款的现象；同时一旦下游客户经营不善业务发展受阻，也可能对公司的账款回收带来较大的风险。因此，公司面临客户回款的风险。

对策：为了尽可能降低可能出现的客户回款风险，保证资金顺利回笼，公司已建立一套更完善的客户信用管理和风险识别系统，在销售合同或订单签订前综合考虑客户付款能力、付款意愿等因素，优先考虑信用良好、有发展前景、生产经营状况良好的客户。对于客户逾期或不支付合同进度款项的情况，公司通过设备产品设定预警装置，并及时采取积极的催收办法。截止报告期末，公司回款基本正常。

7、高新技术企业税收优惠政策变化的风险

2015 年 11 月，公司通过国家级高新技术企业复审申请，《高新技术企业证书》编号为：

GF201544200165，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关规定，高新技术企业可享受按 15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。但是未来税收优惠政策变更存在不确定性，可能会对公司未来经营业绩产生一定影响。

对策：针对这一风险，公司成立了专门的研发机构，加强与财务部门的主动沟通与协调，对研发费用实行专账管理，准确归集并计算研发费用。由于高新技术企业的认定、优惠政策的享受涉及科技、财税等多个部门，各项规定综合性强、涉及面广，公司派有相关人员密切关注职能部门的新规定、新要求，研究整合各类文件、政策，不断更新自己的业务知识，使公司的各项工作在法律法规体系的框架内有条不紊的运行。

8、分期收款模式下，存在客户违约风险

公司分期收款模式下的设备，存在客户逾期或不支付款项的可能，直接影响公司的收入。因此公司存在客户违约风险。

对策：通过合同明确责任，并对设备产品设定预警装置，对逾期或不支付合同进度款项的情况，通过预警装置提前报警。同时强化与客户的多层次沟通，切实为客户解决后顾之忧，使违约风险降至最低。

9、分期收款模式下，存在客户退货的风险

公司分期收款的销售模式下，收款期限较长，虽然公司在销售合同上设置了押金条款、预付条款等，但仍存在客户在付款期违约退货的风险。一旦发生客户退货，定制化的产品可能需要进行升级改造，将额外发生较大成本，对公司经营情况产生不利影响。

对策：

(1) 生产更贴合客户企业生产需求的定制化产品，提升工艺技术，保持产品的领先水平，利用知识产权保护机制限制竞争对手的复制和抄袭。

(2) 在合同条款上增加保护性条款。合同约定较高金额的设备押金以及违约条款。

(3) 通过技术手段和服务措施，保证产品的性价比和前瞻性，提供超越客户期望的产品和配套服务。

10、报告期内毛利率增加，未来毛利率增长具有不可持续的风险

报告期内，由于公司产品为依据客户要求定制生产的产品，即非标产品，2018 年上半年与 2017 年同期主营业务毛利率分别为 45.91%、43.97%，随着公司产品技术不断成熟及市场口碑的提升，公司设备单价提升，另外公司对设备制造过程进行了优化，逐步标准化，损耗降低，单位成本降低，使得公司的毛利率整体较高。但是报告期内毛利率增加并非常态，未来毛利率增长具有不可持续性。

对策：

(1) 2018 年随着公司产品技术不断成熟及市场口碑的提升，公司设备单价提升，另外公司对设备制

造过程进行了优化，逐步标准化，模块化，使 2018 年上半年毛利率整体提高。

（2）加强研发部门的研发力度，从根本上改善公司产品设计和生产工艺水平，提升产品质量，满足客户定制化需求。

（3）在与客户签订订单前，强化合同或订单评审工作，以求在产品的设计、研发、生产、成本管控、产品质量等方面满足客户需求，并据此进行订单报价。

（4）提升全员质量意识，强调在生产过程中的阶段和产品出厂前阶段的品质管理，使损耗降低，单位成本下降。

四、 企业社会责任

公司立足于节能零排的环保工业清洗技术和服 务，积极响应国家号召，为建设美丽中国贡献自己的力量；将世界环净作为自己的使命，逐步实现无化学品清洗的绿色梦想。公司依法纳税，诚信经营，认真履行作为企业应该履行的社会责任。

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 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	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四.二.(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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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
叶明武及配偶赵利聘、丁玉清及配偶邓普会	关联方为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是	2018年1月18日	2018-005
叶明武、张远东、丁玉清、赵利聘、深圳市金承诺实业有限公司	公司向深圳市金承诺实业有限公司借款	5,000,000.00	是	2018年3月13日	2018-013
叶明武、张远东、丁玉清、赵利聘、深圳市金承诺实业有限公司	公司向深圳市金承诺实业有限公司借款	2,000,000.00	是	2018年5月16日	2018-028
张远东、丁玉清及配	关联方为公	5,000,000.00	是	2018年5月16	2018-029

偶邓普会	司贷款提供担保			日	
丁玉清	公司向股东丁玉清借款	2,000,000.00	是	2018年5月16日	2018-030
叶明武及配偶赵利聘、张远东、丁玉清及配偶邓普会	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是	2018年6月13日	2018-037

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：

（一）深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请人民币不超过 500 万元对外基本授信业务，期限不超过一年。公司关联方丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘为上述贷款承担连带责任保证担保。公告编号为 2018-005。

（二）深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司向深圳市金承诺实业有限公司借款 500 万元，借款期限不超过 6 个月，借款利率以深圳市金承诺实业有限公司向同类银行借款贷款利率为准。此款主要用于解决公司临时性流动资金短缺需要。2018 年 2 月 7 日借款 300 万元，到期日为 2018 年 8 月 6 日；2018 年 2 月 9 日借款 200 万元，到期日为 2018 年 8 月 8 日。公告编号为 2018-013。

（三）深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司向深圳市金承诺实业有限公司借款 200 万元，借款期限为 2018 年 4 月 16 日至 2018 年 8 月 17 日。公告编号为 2018-028。

（四）深圳市高新投集团有限公司委托兴业银行股份有限公司深圳分行向公司发放委托贷款人民币伍佰万元资金且由公司关联方提供抵押和担保，贷款期限 2 年。公司关联方丁玉清及其配偶邓普会为上述贷款承担连带担保责任，张远东以其自有房产为上述贷款提供抵押担保。授信期间为 2018 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 25 日。公告编号为 2018-029。

（五）为解决公司流动资金问题，公司向实际控制人、股东丁玉清借款人民币 200 万元，借款期限 3 个月以内，自 2018 年 5 月 17 日起计算，该项借款不支付利息。公告编号为 2018-030。

（六）深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请无抵押贷款，金额为人民币 500 万元，期限为 1 年，公司关联方丁玉清、邓普会、张远东、叶明武、赵利聘为上述贷款承担连带责任保证担保。授信期间为 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 10 日。公告编号为 2018-037。

（七）上述关联交易是为公司贷款提供担保，用于补充公司日常经营的流动资金，对公司生产经营不会产生不利影响。上述关联交易是公司业务发展的正常需要，不存在关联交易非关联化的情况，关联交易价格公允。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司在申请挂牌时，公司控股股东和实际控制人、法人股东、董事、监事、高管层和核心技术人员出具的《避免同业竞争的承诺》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 2、公司在申请挂牌时，本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、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。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 3、公司在申请挂牌时，股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 4、公司在申请挂牌时，公司控股股东丁玉清和张远东已出具了《关于规范和较少关联交易的承诺函》，承诺规范关联方交易，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 5、公司在申请挂牌时，公司控股股东出具的杜绝非经营性资金占用的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-5-30	2	0	10

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 3 日召开了 2017 年年度股东大会，审议并通过《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股以资本公积金转增派 10 股并发人民币现金 2 元（含税）。

公司于 2018 年 5 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布了《关于 2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-032），截至 2018 年 5 月 30 日权益分派已实施完毕。

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	5,016,666	26.97%	5,016,666	10,033,332	26.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,016,666	26.97%	5,016,666	10,033,332	26.97%	
	董事、监事、高管	3,550,000	19.09%	3,550,000	7,100,000	19.09%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	13,583,334	73.03%	13,583,334	27,166,668	73.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,650,000	57.26%	10,650,000	21,300,000	57.26%	
	董事、监事、高管	10,650,000	57.26%	10,650,000	21,300,000	57.26%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		18,600,000	-	18,600,000	37,200,000	-	
普通股股东人数							6

(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	丁玉清	7,055,000	7,055,000	14,110,000	37.93%	10,582,500	3,527,500
2	叶明武	4,655,000	4,655,000	9,310,000	25.03%	6,982,500	2,327,500
3	张远东	2,490,000	2,490,000	4,980,000	13.39%	3,735,000	1,245,000
4	金承诺投资	2,250,000	2,250,000	4,500,000	12.10%	3,000,000	1,500,000
5	鑫承诺投资	1,150,000	1,150,000	2,300,000	6.18%	1,533,334	766,666
合计		17,600,000	17,600,000	35,200,000	94.63%	25,833,334	9,366,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：报告期末公司股东丁玉清通过公司股东鑫承诺投资持有公司 2,300,000 股，股东叶明武通过公司股东金承诺投资及金顶投资间接持有鑫承诺 6,500,000 股股份；公司股东叶明武、丁玉清、张远东已签订了《一致行动协议》，协议期限至 2018 年 12 月 20 日；除此之外，公司股东之间无关联关系。

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

公司控股股东、实际控制人为丁玉清、叶明武、张远东，具体情况如下：

1、丁玉清：男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年毕业于汉寿县职业中等专业学校，中专学历。1989 年 8 月至 1994 年 6 月任香港德运电子厂生产主管；1994 年 7 月至 2002 年 10 月任深圳市三洋微马达有限公司事业部主任；2002 年 11 月至 2004 年 12 月任深圳市金承诺化工有限公司副总经理；2005 年 3 月创立深圳市鑫承诺科技有限公司，至 2015 年 1 月先后担任深圳市鑫承诺科技有限公司法定代表人、执行董事和总经理；2015 年 1 月 20 日至今任公司董事长、总经理，任期三年。

2、叶明武：男，1975 年 4 月生，中国籍，无境外永久居留权，清华大学 EMBA 学历。1998 年 8 月投资创立深圳市金承诺化工有限公司，2004 年 10 月至今担任其总经理；2002 年 9 月投资创立深圳市金承诺实业有限公司，设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2002 年 9 月投资创立金承诺国际（香港）有限公司，并担任其董事长；2010 年 1 月，投资巨力科技（香港）有限公司、深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司，自投资至今一直担任其董事；2013 年 8 月投资创立金承诺国际集团有限公司，担任其董事长；2014 年 8 月投资设立深圳市金承诺投资有限公司，自设立至今一直担任其执行董事兼总经理；2014 年 11 月投资设立深圳市金顶投资发展企业（有限合伙），自设立至今一直担任其执行合伙人。2015 年 1 月 20 日至今任公司董事，任期三年。

3、张远东：男，1971 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，1989 年 6 月毕业于梅州五华长布职业中学，中专学历。1989 年 6 月至 1991 年 5 月，自由职业者；1991 年 6 月至 2001 年 9 月任深圳市勤泰科技（香港）有限公司生产经理；2001 年 10 月至 2005 年 12 月任深圳市怡富通科技有限公司副总经理；2006 年 3 月加入深圳市鑫承诺科技有限公司，至 2015 年 1 月期间先后任法定代表人、执行董事、总经理、副总经理等职务。2015 年 1 月 20 日至今任公司董事、副总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

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
丁玉清	董事长、总经理	男	1971年1月29日	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
叶明武	董事	男	1975年4月22日	硕士	2015年1月20日至 2021年2月1日	否
张远东	董事、副总经理	男	1971年12月18日	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
周智勇	董事	男	1978年2月28日	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
吴果	董事	女	1980年7月24日	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
刘展波	监事会主席	男	1981年8月13日	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
侯美英	监事	女	1977年7月8日	中专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
张瑶妹	职工监事	女	1988年9月29日	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
杨志勇	财务负责人	男	1972年2月25日	大专	2018年6月13日至 2021年2月1日	是
沈辉	董事会秘书	女	1974年10月1日	大专	2015年1月20日至 2021年2月1日	是
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：

公司董事长丁玉清、董事叶明武、张远东为公司控股股东及公司实际控制人；公司股东叶明武、丁玉清、张远东已签订了《一致行动协议》，协议期限至2018年12月20日；其他人员不存在关联关系。

(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
丁玉清	董事长、总经理	7,055,000	7,055,000	14,110,000	37.9301%	0
张远东	董事、副总经理	2,490,000	2,490,000	4,980,000	13.3871%	0
叶明武	董事	4,655,000	4,655,000	9,310,000	25.0269%	0

合计	-	14,200,000	14,200,000	28,400,000	76.3441%	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
晏红波	财务负责人	离任	无	个人原因
杨志勇	无	新任	财务负责人	公司任命

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

杨志勇，男，1972 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年 7 月毕业于湖南财经学院，大专学历。1991 年 9 月至 1999 年 1 月，工作于湖南省汉寿县供销社，任会计；1999 年 4 月至 2001 年 6 月，于深圳市大通股份有限公司任财务主管；2001 年 7 月至 2013 年 3 月，于优利(东莞)塑胶材料有限公司任财务总监；2013 年 4 月至 2015 年 3 月，于广东中诚安泰会计师事务所有限公司任项目经理；2015 年 4 月至 2018 年 4 月，于天健会计师事务所（特殊普通合伙）任审计经理；2018 年 5 月至今，于鑫承诺公司任财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	32
生产人员	60	88
销售人员	39	21
技术人员	33	46
财务人员	4	5
员工总计	156	192

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	22	34

专科	34	44
专科以下	98	113
员工总计	156	192

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：

2018 年，公司在人力资源管理方面进行了较大的调整，在优化人员结构的同时，大量引进各类优秀专业的人才。

人员引进和招聘：根据公司业务发展的需要，公司人力资源部与宝安区人力资源局开展合作，多次参加专场招聘会，同时走进对应高校招聘应届毕业生，不断为公司补充新生力量；

人员培训：公司十分重视员工的培训和成长，开展了多形式的员工内部培训和外部培训。内部培训主要包括新员工入职培训、各职能部门的专业知识与技能培训；外部培训主要包括国内外行业协会组织的技能培训及相关专业知识培训等。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和保障。

薪酬政策：公司不断完善绩效考核机制，实行薪资等级与岗位匹配、能力与收入匹配的科学举措，大大提高员工主动性、积极性。

离退休员工：报告期内公司无离退休员工，不存在承担离退休人员薪酬的情况；同时公司员工的平均年龄处于 33 岁左右，充满活力和后劲。

(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：

无

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) 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	六、1	16,376,289.03	14,362,580.76
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	六、2	54,974,699.65	59,621,350.88
预付款项	六、3	477,202.53	120,149.49
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	716,228.27	477,107.87
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	34,530,167.33	17,089,749.75
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	六、6	2,852,836.85	3,105,110.90
其他流动资产	六、7	179,435.14	196,265.74
流动资产合计		110,106,858.80	94,972,315.39
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	六、8	5,392,911.56	6,406,946.83
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、9	12,987,244.07	13,296,431.20
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	77,400.27	82,451.13
开发支出	六、11	-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、12	-	61,941.85
递延所得税资产	六、13	895,377.86	923,214.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,352,933.76	20,770,985.20
资产总计		129,459,792.56	115,743,300.59
流动负债：			
短期借款	六、14	4,150,000.00	11,200,000.00
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	六、15	33,649,812.61	29,886,275.67
预收款项	六、16	9,401,669.65	3,430,462.40
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	1,299,178.09	2,389,542.63
应交税费	六、18	1,947,457.20	2,179,569.22
其他应付款	六、19	12,035,381.55	4,670,863.06
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		62,483,499.10	53,756,712.98
非流动负债：			
长期借款	六、20	5,000,000.00	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、21	2,406,701.83	2,340,167.51
递延所得税负债	六、13	677,839.51	850,057.97
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,084,541.34	3,190,225.48
负债合计		70,568,040.44	56,946,938.46
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、22	37,200,000.00	18,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、23	3,794,688.43	22,394,688.43
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、24	1,985,614.92	1,985,614.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、25	15,911,448.77	15,816,058.78
归属于母公司所有者权益合计		58,891,752.12	58,796,362.13
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		58,891,752.12	58,796,362.13
负债和所有者权益总计		129,459,792.56	115,743,300.59

法定代表人：丁玉清

主管会计工作负责人：杨志勇

会计机构负责人：杨志勇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,953,640.47	26,875,550.01
其中：营业收入	六、26	28,953,640.47	26,875,550.01
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		24,841,281.27	25,304,406.04
其中：营业成本	六、26	15,605,479.18	15,058,721.21
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	六、27	247,082.48	106,027.14
销售费用	六、28	2,578,778.46	4,236,722.22
管理费用	六、29	3,843,789.92	3,386,340.35
研发费用	六、30	2,576,294.34	2,804,296.25
财务费用	六、31	219,503.27	-895,134.07
资产减值损失	六、32	-229,646.38	607,432.94
加：其他收益	六、33	454,000.00	
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,566,359.20	1,571,143.97
加：营业外收入	六、34	16,554.02	2,814,935.04
减：营业外支出	六、35	23,424.89	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,559,488.33	4,386,079.01
减：所得税费用	六、36	744,098.34	1,805,540.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,815,389.99	2,580,538.23
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		3,815,389.99	2,580,538.23
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		3,815,389.99	2,580,538.23
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)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		-	-
七、综合收益总额		3,815,389.99	2,580,538.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
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		0.10	0.26
(二)稀释每股收益		0.10	0.26

法定代表人：丁玉清

主管会计工作负责人：杨志勇

会计机构负责人：杨志勇

(三) 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		41,228,734.50	22,290,381.12
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	六、37	1,128,838.46	3,757,114.25
经营活动现金流入小计		42,357,572.96	26,047,495.37
购买商品、接受劳务支付的现金		24,526,648.46	17,529,977.60
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		8,968,715.25	8,241,208.35
支付的各项税费		2,966,328.18	1,124,754.77
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	4,593,164.45	6,264,915.20
经营活动现金流出小计		41,054,856.34	33,160,855.92
经营活动产生的现金流量净额	六、38	1,302,716.62	-7,113,360.55
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		181,006.53	186,750.70
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		181,006.53	186,750.70
投资活动产生的现金流量净额		-181,006.53	-186,750.70
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		8,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	9,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		17,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,050,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,953,088.92	245,079.55
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	六、37	2,105,000.00	
筹资活动现金流出小计		16,108,088.92	5,745,079.55
筹资活动产生的现金流量净额		891,911.08	4,254,920.45
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	六、38	2,013,621.17	-3,045,190.80
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	14,362,580.76	5,295,761.47
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	16,376,289.03	2,250,570.67

法定代表人：丁玉清

主管会计工作负责人：杨志勇

会计机构负责人：杨志勇

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	(二). 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

重要会计政策变更根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；“其他应收款”行项目，根据“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”科目的期末余额合计数，减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额填列；“其他应付款”行项目，根据“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”科目的期末余额合计数的金额填列。

2、利润表从原“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

二、 报表项目注释

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和公司地址

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）公司前身为深圳市鑫承诺科技有限公司，系根据《中华人民共和国公司法》的规定设立，注册资本为人民币 3720 万元，统一社会信用代码 9144030077270274XY，法定代表人为丁玉清，住所为深圳市宝安区沙井步涌同富裕工业园 A-5 地块 B7 栋。公司于 2016 年 9 月 8 日成功登陆全国中小企业股份转让系统，股票代码 838912。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事环保型工业清洗设备的研发、销售和租赁，属于专用设备制造业。

公司经营范围：环保智能工业清洗技术设备、环保智能民用清洗技术设备、环保金属表面强化及陶釉技术设备、智慧工厂系统、智能自动化、环保五金产品表面处理设备（不含电镀）、工业冷水设备、烘干炉设备、纯水、废水、废气处理设备、环保阳极、电镀、电抛设备、空气净化设备的研发及销售；环保清洗剂（不含危险化学品、易制毒化学品）的研发及销售；国内贸易，经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）环保智能工业清洗技术设备、环保智能民用清洗技术设备、环保金属表面强化及陶釉技术设备、智慧工厂系统、智能自动化、环保五金产品表面处理设备（不含电镀）、工业冷水设备、烘干炉设备、纯水、废水、废气处理设备、环保阳极、电镀、电抛设备、空气净化设备的生产。

3. 历史沿革

深圳市鑫承诺科技有限公司由自然人丁玉清、叶明武共同出资设立，于 2005 年 3 月 16 日在深圳市工商行政管理局登记，公司成立时注册资本为人民币 50 万元，上述出资业经深圳安华信会计师事务所于 2005 年 3 月 9 日出具的深安华信会验字[2005]第 023 号《验资报告》验证。公司设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	25.00	50.00
叶明武	25.00	50.00
合计	50.00	100.00

2007 年 12 月 28 日，经公司股东会决议，新增自然人张远东为公司股东，同时增加注册资本 150 万元，出资方式为货币资金，其中叶明武认缴 60 万元，丁玉清认缴 60 万元，新股东张远东认缴 30 万元。增资后，丁玉清持股比例为 42.50%，叶明武持股比例为 42.50%，张远东持股比例为 15.00%。上述实收资本业经深圳市财智会计师事务所于 2007 年 12 月 28 日出具的深财智验字[2007]第 725 号《验资报告》验证。本次增资后公司的股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	85.00	42.50
叶明武	85.00	42.50

张远东	30.00	15.00
合 计	200.00	100.00

2012 年 11 月 20 日，公司通过股东会决议，新增注册资本 800 万元，出资方式为货币资金，其中叶明武认缴 340 万元，丁玉清认缴 340 万元，张远东认缴 120 万元。增资后，各股东持股比例不变。上述出资业经中国建设银行股份有限公司深圳布吉支行于 2012 年 11 月 22 日出具的银行询证函回函确认。此次增资后公司的股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	425.00	42.50
叶明武	425.00	42.50
张远东	150.00	15.00
合 计	1,000.00	100.00

2014 年 11 月，股东丁玉清将持有的公司 8.5%的股权以 85 万元转让给深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙），股东叶明武将持有的公司 22.5%、10%的股权以 225 万元、100 万元分别转让给深圳市金承诺投资有限公司和深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）；股东张远东将持有的公司股权 3%的股权作价 30 万元转让给深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）。

2014 年 12 月 30 日，公司通过股东会决议，以深圳市鑫承诺科技有限公司 2014 年 11 月 30 日的经审计后净资产 15,074,311.06 元折合股本人民币 10,000,000.00 元，净资产超过注册资本部分即人民币 5,074,311.06 元作为股本溢价计入资本公积，公司整体变更为股份有限公司，此次变更后公司的股权结构情况如下所示：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	340.00	34.00
深圳市金承诺投资有限公司	225.00	22.50
张远东	120.00	12.00
深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）	115.00	11.50
叶明武	100.00	10.00
深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）	100.00	10.00
合 计	1,000.00	100.00

2017 年 7 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会通过《股票发行方案》，公司向不特定对象发行 400 万股，每股面值 1 元，每股价格为 3 元。叶明武、丁玉清、张远东等股东以货币增资 1,200.00 万元，其中 400 万元计入股本，扣除发行费用 277,777.78 元后的溢价余额 7,722,222.22 元计入资本公积。本次增资后公司股本变更为 1,400.00 万元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中审亚太验字（2017）020930 号”验资报告予以审验。此次变更后公司的股权结构情况如下所示：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
------	---------	---------

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	510.00	36.43
深圳市金承诺投资有限公司	225.00	16.07
张远东	180.00	12.86
深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）	115.00	8.21
叶明武	270.00	19.29
深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）	100.00	7.14
合计	1,400.00	100.00

2017 年 11 月 1 日，公司 2017 年第三次临时股东大会通过《股票发行方案》，公司向不特定对象发行 460 万股，每股面值 1 元，每股价格为 3.10 元。叶明武、丁玉清、张远东等股东以货币增资 1,426.00 万元，其中 460 万元计入股本，扣除发行费用 61,844.85 元后的溢价余额 9,598,155.15 元计入资本公积。本次增资后公司股本变更为 1,860.00 万元，业经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具“苏公 W 验字[2017]B170 号”验资报告予以审验。此次变更后公司的股权结构情况如下所示：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	705.50	37.93
深圳市金承诺投资有限公司	225.00	12.10
张远东	249.00	13.39
深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）	115.00	6.18
叶明武	465.50	25.03
深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）	100.00	5.38
合计	1,860.00	100.00

2018 年 4 月 3 日，公司 2017 年年度股东大会通过关于《公司 2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，公司通过资本公积转增股本的形式，向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 10 股（其中以公司股本溢价增资所形成的资本公积 1860 万每 10 股转增 10 股），共计转增 18,600,000 股，本次资本公积转增股本后公司股本变更为 3,720.00 万元，并于 2018 年 7 月 2 日办理工商变更登记。此次变更后公司的股权结构情况如下所示：

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
丁玉清	1,411.00	37.93
深圳市金承诺投资有限公司	450.00	12.10
张远东	498.00	13.39
深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）	230.00	6.18
叶明武	931.00	25.03
深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）	200.00	5.38

股东名称	出资额（万元）	所占比例（%）
合计	3,720.00	100.00

4. 本公司财务报表于 2018 年 8 月 23 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）及《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）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期本公司无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务核算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(七) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等，本公司采用备抵法核算坏账损失。

1. 对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试：

单项金额重大判断依据或金额标准	单项账龄在三年以上、金额在 100 万以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，按个别认定法进行减值测试

2. 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。

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄组合
组合 2	关联往来组合

组合中，组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5.00	5.00
1—2年	30.00	30.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，组合 2 如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。公司对逾期未收回的长期应收款调整至应收款项按照账龄计提坏账准备。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、半成品、在产品、产成品和发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料发出时按加权平均法计算确定，库存商品发出时按个别计价法计算确定。3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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，以及适用本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各

项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十一）终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

资产类别	预计使用年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）借款费用

1. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十五）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命按下列标准进行估计：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并在使用寿命内按直线法摊销。具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软 件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创的、探索性的有计划的调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备形成一项新的产品或技术的基本条件。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。具体如下：

项 目	摊销期限（年）	摊销方法
装修费	5	直线法

（十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

公司收入确认会计政策为:

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

具体的收入确认原则为：

1. 环保工业清洗设备业务

公司环保工业清洗设备业务分为直接销售模式、分期收款销售模式和经营租赁出租模式。

直接销售模式：公司环保工业清洗设备根据客户需求定制生产，生产完成后需要与客户的生产线进行对接、安装，在安装调试验收后，并取得经客户确认的验收单时确认收入。

分期收款销售模式：根据合同约定的未来各期收款额的现值作为营业收入确认金额，在设备安装调试验收后，并取得客户确认的验收单时确认收入。

经营租赁出租模式：经营租赁合同约定了各期租金和租赁期间，公司在起租后按照直线法确认租赁收入。

2. 公司环保工业清洗剂销售业务

公司环保工业清洗剂销售分为直接销售和和设备收款期或租赁期内配套销售。

直接销售模式：根据客户发货通知后发货，在取得经客户签收确认的送货单时确认收入。

配套销售模式：将合同总价款在环保设备和配套清洗剂之间按照相对成本进行分摊，在取得经客户签收确认的送货单时确认收入。

3. 环保工业清洗设备售后服务

公司对直接销售模式下环保工业清洗设备提供售后服务，将售后服务确认为一项单独履约义务，按照当年设备销售额的 2%递延至次年确认收入。

公司每年末对当年售后服务收入和售后服务支出情况进行对比分析，如存在递延收益无法覆盖当年售后服务支出的情况，则对计提比例进行调整。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，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。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十一）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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	应税收入按 17%或 16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 所得税税率

本公司2015年11月2日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201544200165，有效期三年。根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。本公司2017年度企业所得税税率减按15%执行。

2. 企业研究开发费税前加计扣除优惠

根据国家税务总局《关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2008]116号文件）、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号文件），财政部、国家税务总局、科技部发布的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号），2018年度本公司研究开发费享受75%加计扣除的优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”项目；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目。

（2）利润表从原“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2. 会计估计的变更

公司本期无重要会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

本公司无前期会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，上期指2017年1-6月，本期指2018年1-6月。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	24,746.26	54,694.13
银行存款	16,351,542.77	14,307,886.63
合 计	16,376,289.03	14,362,580.76

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		277,092.44
应收账款	54,974,699.65	59,344,258.44
合 计	54,974,699.65	59,621,350.88

(2) 应收票据

1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	277,092.44
合 计	-	277,092.44

2) 期末无质押的应收票据。

3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,340,932.90	-
合 计	3,340,932.90	-

4) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

1) 分类列示

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,985,860.01	100.00	3,011,160.36	5.19	54,974,699.65	62,572,203.10	100.00	3,227,944.66	5.16	59,344,258.44
其中：账龄分析法组合	57,985,860.01	100.00	3,011,160.36	5.19	54,974,699.65	62,572,203.10	100.00	3,227,944.66	5.16	59,344,258.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	57,985,860.01	100.00	3,011,160.36	5.19	54,974,699.65	62,572,203.10	100.00	3,227,944.66	5.16	59,344,258.44

2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)
1年以内(含1年)	57,538,390.59	2,876,919.53	5.00
1-2年(含2年)	447,469.42	134,240.83	30.00
合计	57,985,860.01	3,011,160.36	5.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-
本期转回或收回应收账款坏账准备	216,784.30

4) 本期无实际核销的应收账款。

5) 期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	是否关联方	期末余额	占应收账款合计的比例(%)	坏账准备
鸿富准精密工业(深圳)有限公司	否	47,873,230.00	82.56	2,393,661.50
威斯卡特工业(中国)有限公司	否	1,050,000.00	1.81	52,500.00
新乡平原航空设备有限公司	否	910,000.00	1.57	45,500.00
欧朋达科技(深圳)有限公司	否	909,529.36	1.57	45,476.47

债务人名称	是否关联方	期末余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市金洲精工科技股份有限公司	否	796,423.00	1.37	39,821.15
合计		51,539,182.36	88.88	2,576,959.12

6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7) 本期无因应收账款转移而继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	477,202.53	100.00	117,959.83	98.18
1-2 年 (含 2 年)	-	-	2,189.66	1.82
合计	477,202.53	100.00	120,149.49	100.00

(2) 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 期末预付款项前五名情况

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)	款项性质	是否关联方
深圳市高新投融资担保有限公司	105,000.00	22.00	融资担保	否
深圳市亚兴净化设备工程有限公司	72,000.00	15.09	材料款	否
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	57,306.05	12.01	油款	否
深圳市商之道科技有限公司	46,909.56	9.83	金蝶软件款	否
东莞市天准金铨贸易有限公司	42,400.00	8.89	材料款	否
合计	323,615.61	67.82		否

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	898,992.92	81.80	182,764.65	20.33	716,228.27	672,734.60	77.08	195,626.73	29.08	477,107.87

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析法组合	898,992.92	81.80	182,764.65	20.33	716,228.27	672,734.60	77.08	195,626.73	29.08	477,107.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	200,000.00	18.20	200,000.00	100.00	-	200,000.00	22.92	200,000.00	100.00	-
合计	1,098,992.92	100.00	382,764.65	34.83	716,228.27	872,734.60	100.00	395,626.73	45.33	477,107.87

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	751,492.92	37,574.65	5.00
1-2 年 (含 2 年)	3,300.00	990.00	30.00
3 年以上	144,200.00	144,200.00	100.00
合计	898,992.92	182,764.65	20.33

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
成都金创立科技有限责任公司	200,000.00	200,000.00	1-2 年、3 年以上	100	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-
本期转回或收回其他应收款坏账准备	12,862.08

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	563,400.00	533,000.00
房租押金	342,799.92	181,800.00
其他	192,793.00	157,934.60
合计	1,098,992.92	872,734.60

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
嘉兴轩孚自动变速器有限公司	否	投标保证金	206,000.00	1年以内	18.74	10,300.00
成都金创立科技有限责任公司	否	保证金	200,000.00	1-2年、3年以上	18.20	200,000.00
深圳市步联股份合作公司	否	房租押金	144,200.00	3年以上	13.12	144,200.00
深圳市梓贵投资发展有限公司	否	房租押金	117,200.00	1年以内	10.66	5,860.00
深圳市艾柯森自动化设备有限公司	否	投标保证金	85,000.00	1年以内	7.73	4,250.00
合计			752,400.00		68.45	364,610.00

(8) 本期无终止确认的其他应收款。

(9) 本期无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

5. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,572,846.57	-	4,572,846.57	4,299,036.20	-	4,299,036.20
在产品	9,816,963.63	-	9,816,963.63	8,468,718.27	-	8,468,718.27
库存商品	5,692,285.17	-	5,692,285.17	2,823,619.20	-	2,823,619.20
发出商品	14,616,630.86	168,558.90	14,448,071.96	1,689,398.38	191,022.30	1,498,376.08
合计	34,698,726.23	168,558.90	34,530,167.33	17,280,772.05	191,022.30	17,089,749.75

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	191,022.30	-	-	22,463.40	-	168,558.90
合计	191,022.30	-	-	22,463.40	-	168,558.90

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
发出商品	可变现净值低于账面价值	本期销售

6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,852,836.85	3,105,110.90
合计	2,852,836.85	3,105,110.90

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	179,435.14	196,265.74
合 计	179,435.14	196,265.74

8. 长期应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额				期初余额			
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	折现率 区间
分期收款销售商品	5,824,424.02	-	5,824,424.02	4.75%~6%	6,947,590.05	-	6,947,590.05	4.75%~6%
未确认的融资收益	431,512.46	-	431,512.46	-	540,643.22	-	540,643.22	-
合 计	5,392,911.56		5,392,911.56		6,406,946.83		6,406,946.83	

(2) 本期无因资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 本期无因长期应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

9. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,228,595.47	1,819,329.70	893,215.10	20,941,140.27
2. 本期增加金额	1,056,393.13	-	88,086.59	1,144,479.72
(1) 购置	1,056,393.13	-	88,086.59	1,144,479.72
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	1,041,301.08	265,490.00	-	1,306,791.08
(1) 处置或报废	1,041,301.08	265,490.00	-	1,306,791.08
4. 期末余额	18,243,687.52	1,553,839.70	981,301.69	20,778,828.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	5,562,936.09	1,516,148.52	565,624.46	7,644,709.07
2. 本期增加金额	1,284,272.15	54,225.54	88,620.16	1,427,117.85
(1) 计提	1,284,272.15	54,225.54	88,620.16	1,427,117.85
3. 本期减少金额	1,041,301.08	238,941.00		1,280,242.08

项 目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或报废	1,041,301.08	238,941.00		1,280,242.08
4. 期末余额	5,805,907.16	1,331,433.06	654,244.62	7,791,584.84
三、减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,437,780.36	222,406.64	327,057.07	12,987,244.07
2. 期初账面价值	12,665,659.38	303,181.18	327,590.64	13,296,431.20

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
机器设备	5,286,613.60
合 计	5,286,613.60

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

10. 无形资产

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	101,017.09	101,017.09
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	101,017.09	101,017.09
二、累计摊销		
1. 期初余额	18,565.96	18,565.96
2. 本期增加金额	5,050.86	5,050.86
(1) 计提	5,050.86	5,050.86
3. 本期减少金额	-	-

项 目	软件	合计
4. 期末余额	23,616.82	23,616.82
三、减值准备	-	-
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	77,400.27	77,400.27
2. 期初账面价值	82,451.13	82,451.13

11. 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
研究支出	-	2,576,294.34	-	-	2,576,294.34	-
合 计	-	2,576,294.34	-	-	2,576,294.34	-

12. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	61,941.85	-	61,941.85	-	-
合 计	61,941.85	-	61,941.85	-	-

13. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,562,483.91	534,372.59	3,814,593.69	572,189.06
递延收益	2,406,701.83	361,005.27	2,340,167.51	351,025.13
合 计	5,969,185.74	895,377.86	6,154,761.20	923,214.19

(2) 未抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分期收款预计税金	4,518,930.07	677,839.51	5,667,053.10	850,057.97

合 计	4,518,930.07	677,839.51	5,667,053.10	850,057.97
-----	--------------	------------	--------------	------------

14. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	1,150,000.00	11,200,000.00
保证及抵押借款	3,000,000.00	-
合 计	4,150,000.00	11,200,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

15. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	33,649,812.61	29,886,275.67
合 计	33,649,812.61	29,886,275.67

(2) 应付账款

1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
货 款	33,649,812.61	29,886,275.67
合 计	33,649,812.61	29,886,275.67

2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

16. 预收款项

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	9,401,669.65	3,430,462.40
合 计	9,401,669.65	3,430,462.40

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,389,542.63	7,444,732.95	8,535,097.49	1,299,178.09

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利中-设定提存计划负债	-	390,956.55	390,956.55	-
合 计	2,389,542.63	7,835,689.50	8,926,054.04	1,299,178.09

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,389,542.63	6,875,820.45	7,966,184.99	1,299,178.09
二、职工福利费	-	342,545.13	342,545.13	-
三、社会保险费	-	88,929.37	88,929.37	-
其中：医疗保险费	-	68,904.12	68,904.12	-
工伤保险费	-	17,700.80	17,700.80	-
生育保险费	-	2,324.45	2,324.45	-
四、住房公积金	-	137,438.00	137,438.00	-
合 计	2,389,542.63	7,444,732.95	8,535,097.49	1,299,178.09

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		369,688.50	369,688.50	
失业保险费		21,268.05	21,268.05	
合 计		390,956.55	390,956.55	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,720,978.93	1,896,086.15
城市维护建设税	102,157.45	110,526.32
教育费附加及地方教育附加	72,969.61	78,944.33
代扣代缴个人所得税	51,351.21	94,012.42
合 计	1,947,457.20	2,179,569.22

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	20,155.00	20,155.00
其他应付款	12,015,226.55	4,650,708.06
合 计	12,035,381.55	4,670,863.06

(2) 应付利息

1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	20,155.00	20,155.00
合 计	20,155.00	20,155.00

2) 期末无已逾期未支付的利息。

(3) 其他应付款

1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款及其他	7,153,918.49	
押金及保证金	4,861,308.06	4,650,708.06
合 计	12,015,226.55	4,650,708.06

2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
欧朋达科技(深圳)有限公司	2,700,000.00	合同尚未到期
东莞信浓马达有限公司	1,280,490.00	合同尚未到期
合 计	3,980,490.00	

20. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款	5,000,000.00	-
合 计	5,000,000.00	-

21. 递延收益

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	与资产相关
售后服务	1,340,167.51	417,671.07	351,136.75	1,406,701.83	与收益相关
合 计	2,340,167.51	417,671.07	351,136.75	2,406,701.83	

注：根据本公司会计政策，售后服务作为销售合同的单项履约义务，该部分收入递延至售后服务期满确认。

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
自动化防静电碳氢清洗工艺研发补助	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
合计	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份							
1. 其他内资持股	13,583,334.00	-	-	13,583,334.00	-	13,583,334.00	27,166,668.00
其中：境内法人持股	2,933,334.00	-	-	2,933,334.00	-	2,933,334.00	5,866,668.00
境内自然人持股	10,650,000.00	-	-	10,650,000.00	-	10,650,000.00	21,300,000.00
二、无限售条件流通股							
1. 其他内资持股	5,016,666.00	-	-	5,016,666.00	-	5,016,666.00	10,033,332.00
其中：境内法人持股	1,466,666.00	-	-	1,466,666.00	-	1,466,666.00	2,933,332.00
境内自然人持股	3,550,000.00	-	-	3,550,000.00	-	3,550,000.00	7,100,000.00
合计	18,600,000.00	-	-	18,600,000.00	-	18,600,000.00	37,200,000.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	22,394,688.43	-	18,600,000.00	3,794,688.43
合计	22,394,688.43	-	18,600,000.00	3,794,688.43

注：本期股本溢价减少为公积金转增股本所致。

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,985,614.92	-	-	1,985,614.92
合计	1,985,614.92	-	-	1,985,614.92

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	15,816,058.78	-196,707.11
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	15,816,058.78	-196,707.11
加：本期净利润转入	3,815,389.99	17,770,105.76

项 目	本期金额	上期金额
减：提取法定盈余公积	-	1,757,339.87
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	3,720,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	--
期末未分配利润	15,911,448.77	15,816,058.78

26. 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,852,971.81	26,875,550.01
其他业务收入	100,668.66	-
合 计	28,953,640.47	26,875,550.01
主营业务成本	15,605,479.18	15,058,721.21
合 计	15,605,479.18	15,058,721.21

27. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	119,952.69	54,184.46	7%
教育费附加及地方教育附加	85,683.55	38,703.18	3%、2%
印花税	41,112.80	13,139.50	
车船税	333.44		
合 计	247,082.48	106,027.14	

28. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,025,562.59	1,543,136.36
差旅费	286,071.71	192,668.79
广告费	32,218.04	36,177.97
房租水电费	72,057.41	68,443.53
招待费	210,676.20	83,976.20
路油费	77,507.37	64,583.41
销售耗材	17,344.37	1,820,447.92
运输费	374,287.05	81,940.30
参展费	20,909.22	102,930.12

费用性质	本期发生额	上期发生额
服务费	444,730.21	193,230.20
其他	17,414.29	49,187.42
合 计	2,578,778.46	4,236,722.22

29. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧费	115,885.34	155,895.26
无形资产摊销	2,905.98	2,905.98
职工薪酬	2,021,011.05	1,733,144.21
办公费	525,206.97	266,207.79
通讯费	78,223.37	58,374.83
差旅费	125,917.55	92,661.83
房租水电费	96,145.27	92,598.39
交通运输费	28,995.24	67,281.74
长期待摊费用摊销	61,941.85	93,135.10
聘请中介机构费	283,728.76	707,642.76
装修费	23,349.51	-
招待费	127,394.92	66,141.10
其他	353,084.11	50,351.36
合 计	3,843,789.92	3,386,340.35

30. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	210,256.04	172,008.15
职工薪酬	1,950,456.52	1,200,240.11
房租水电费	71,990.47	68,443.60
技术及专利服务	224,284.11	221,760.85
差旅费	51,373.20	87,019.10
油路费	12,775.11	10,742.62
信息服务费	-	445,242.72
物料消耗	37,348.13	525,023.64
其他	17,810.76	73,815.46
合 计	2,576,294.34	2,804,296.25

31. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,404.44	-6,960.30
利息支出	387,007.41	245,079.55
银行手续费	11,476.62	12,978.64
汇兑损益	-89.73	-
当期确认的融资收益	-172,486.59	-1,146,231.96
合 计	219,503.27	-895,134.07

32. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-229,646.38	607,432.94
合 计	-229,646.38	607,432.94

33. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
深圳市市场和质量监督管理局 2017 年第 1 批境外商标资助	12,000.00	-
深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第三批资助	440,000.00	-
深圳市市场和质量监督管理局 2017 年第 2 批境外商标资助	2,000.00	-
合 计	454,000.00	-

34. 营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,797,000.00	-
其他	16,554.02	17,935.04	16,554.02
合 计	16,554.02	2,814,935.04	16,554.02

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
市场和质量监督管理局委员会专利申请资助经费	-	4,000.00	与收益相关
经贸信息委中小企业新三板挂牌补贴	-	500,000.00	与收益相关
自动化防静电碳氢清洗工艺研发补助	-	2,000,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会研发资助款	-	293,000.00	与收益相关
市场和质量监督管理局委员会专利申请资助经费	-	4,000.00	与收益相关
合 计		2,797,000.00	

35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	23,149.00	-	23,149.00
其他	275.89	-	275.89
合 计	23,424.89	-	23,424.89

36. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	744,098.34	1,805,540.78
其中：当期所得税	888,480.47	1,267,035.34
递延所得税	-144,382.13	538,505.44

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	454,000.00	2,797,000.00
存款利息	6,404.44	6,960.30
其他	668,434.02	953,153.95
合 计	1,128,838.46	3,757,114.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	3,716,567.73	5,004,259.00
往来款	876,596.72	1,260,656.20
合 计	4,593,164.45	6,264,915.20

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆借款	9,000,000.00	-
合 计	9,000,000.00	-

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
拆借款	2,000,000.00	-
融资担保费	105,000.00	-
合 计	2,105,000.00	-

38. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	3,815,389.99	2,580,538.23
加：资产减值准备	-229,646.38	607,432.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,427,117.85	796,252.23
无形资产摊销	5,050.86	5,050.86
长期待摊费用摊销	61,941.85	74,329.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	23,149.00	-
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）	387,007.41	245,079.55
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）	27,836.33	-127,006.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-172,218.46	665,511.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,192,640.26	-17,843,078.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,682,197.34	-10,945,376.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,467,531.09	16,827,905.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,302,716.62	-7,113,360.55
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：	-	-
现金的期末余额	16,376,289.03	2,250,570.67
减：现金的期初余额	14,362,580.76	5,295,761.47

项 目	本期发生额	上期发生额
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	2,013,708.27	-3,045,190.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	16,376,289.03	2,250,570.67
其中：1. 库存现金	24,746.26	43,465.45
2. 可随时用于支付的银行存款	16,351,542.77	2,207,105.22
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	16,376,289.03	2,250,570.67

39. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市市场和质量管理 2017 年第 1 批境外商标资助	12,000.00	其他收益	12,000.00
深圳市科技创新委员会关于 2017 年企业研究开发资助计划第三批资助	440,000.00	其他收益	440,000.00
深圳市市场和质量管理 2017 年第 2 批境外商标资助	2,000.00	其他收益	2,000.00
合 计	454,000.00	-	454,000.00

(2) 本期无政府补助退回情况。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	16,376,289.03	-	16,376,289.03

金融资产项目	期末余额				合计
	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	可供出售金融资产	
应收票据及应收账款	-	-	54,974,699.65	-	54,974,699.65
其他应收款	-	-	716,228.27	-	716,228.27
一年内到期的非流动资产	-	-	2,852,836.85	-	2,852,836.85
长期应收款	-	-	5,392,911.56	-	5,392,911.56
合计	-	-	80,312,965.36	-	80,312,965.36

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金	-	-	14,362,580.76	-	14,362,580.76
应收票据及应收账款	-	-	59,621,350.88	-	59,621,350.88
其他应收款	-	-	477,107.87	-	477,107.87
一年内到期的非流动资产	-	-	3,105,110.90	-	3,105,110.90
长期应收款	-	-	6,406,946.83	-	6,406,946.83
合计	-	-	83,973,097.24	-	83,973,097.24

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	4,150,000.00	4,150,000.00
应付账款	-	33,649,812.61	33,649,812.61
应付利息	-	20,155.00	20,155.00
其他应付款	-	12,035,381.55	12,035,381.55
长期借款	-	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	-	54,855,349.16	54,855,349.16

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款	-	11,200,000.00	11,200,000.00
应付账款	-	29,886,275.67	29,886,275.67
应付利息	-	20,155.00	20,155.00

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
其他应付款	-	4,670,863.06	4,670,863.06
长期借款	-	-	-
合 计	-	45,777,293.73	45,777,293.73

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务管理利息成本。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,150,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动40个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(3) 权益工具投资价格风险

无。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

八、公允价值

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司实际控制人情况

截至2018年6月30日，丁玉清直接持有公司14,110,000股股份，通过公司股东深圳市鑫承诺投资发展企业（有限合伙）间接持有公司2,300,000股股份，合计持有公司16,410,000股股份，占公司股份总数的44.11%；叶明武直接持有公司9,310,000股股份，通过公司股东深圳市金承诺投资有限公司及深圳市金顶投资发展企业（有限合伙）间接持有公司6,500,000股股份，合计持有公司15,810,000股股份，占公司股份总数的42.50%；张远东持有公司4,980,000股股份，占公司股份总数的13.39%；三人合计持有公司28,400,000的股份，占公司股份总数的76.35%，2015年12月21日，丁玉清、叶明武与张远东签订了《一致行动协议》，承诺在公司股东大会、董事会就公司相关事项进行表决时，保持投票的一致性。该《一致行动协议》有效期为2015年12月21日至2018年12月20日。

综上，本公司的实际控制人为叶明武、丁玉清和张远东三位一致行动人。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
邓普会、赵利聘	股东直系亲属

4. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	2017-6-6	2018-6-6	是
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	2017-12-11	2018-3-11	是
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	3,000,000.00	2017-9-28	2018-9-20	否
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	2018-3-26	2019-3-26	否
丁玉清、邓普会、张远东	本公司	5,000,000.00	2018-6-25	2020-6-25	否
丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘	本公司	5,000,000.00	-	-	贷款尚未发放，已审议

注1：2017年5月31日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0028号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，深圳市高新投融资担保有限公司和自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘（股东叶明武配偶）为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0028号、兴银深沙井保证字（2017）第0028A号、兴银深沙井保证字（2017）第0028B号、兴银深沙井保证字（2017）第0028C号、兴银深沙井保证字（2017）第0028D号。截至2018年6月30日，本借款合同借款本金已全部归还。

注2：2017年12月8日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0073号的借款合同，借款金额人民币500.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0073号、兴银深沙井保证字（2017）第0073A号、兴银深沙井保证字（2017）第0073B号、兴银深沙井保证字（2017）第0073C号。截至2018年6月30日，本借款合同借款本金已全部归还。

注3：2017年9月25日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2017）第0053号的借款合同，借款金额人民币300.00万元，自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井保证字（2017）第0035号、兴银深沙井保证字（2017）第0035A号、兴银深沙井保证字（2017）第0035B号、兴银深沙井保证字（2017）第0035C号。截至2018年6月30日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为115.00万元。

注4：2018年3月26日，公司与兴业银行股份有限公司深圳沙井支行签订合同编号为兴银深沙井流借字（2018）第0012号的借款合同，借款金额人民币300.00万元，自然人邓普会以名下的一栋房产为本次公司借款提供抵押担保，抵押合同编号兴银深沙井授信（抵押）字（2018）第0012号，授信期间为2018年3月26日至2019年3月26日。同时自然人丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘四人为本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为：兴银深沙井授信（保证）字（2018）第0012号、兴银深沙井授信（保证）字（2018）第0012A号、兴银深沙井授信（保证）字（2018）第0012B号、兴银深沙井授信（保证）字（2018）第0012C号。截至2018年6月30日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为300.00万元。

注5：2018年6月6日，公司与深圳市高新投集团有限公司、兴业银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为兴银深中委借字（2018）第046号的委托贷款借款合同，借款金额人民币500.00万元，自然人张远东以名下的一栋房产为本次公司借款提供抵押担保，抵押合同编号兴银深中委个抵押字（2018）第046号，授信期间为2018年6月25日至2020年6月25日。同时自然人丁玉清、邓普会二人为

本次银行借款提供保证担保，担保合同编号分别为兴银深中委个保证字（2018）第 046号。截至2018年6月30日，本借款合同下暂未归还的借款本金余额为500.00万元。

注6：公司向兴业银行股份有限公司深圳沙井支行申请人民币不超过500万元对外基本授信业务，期限不超过一年。公司关联方丁玉清、邓普会、叶明武、赵利聘为上述贷款承担连带责任保证担保。公告编号为2018-005，该项贷款和担保尚在银行审批过程中。

（4）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率
拆入				
深圳市金承诺实业有限公司	3,000,000.00	2018-2-7	2018-8-6	6.525%
深圳市金承诺实业有限公司	2,000,000.00	2018-2-9	2018-8-8	6.525%
深圳市金承诺实业有限公司	2,000,000.00	2018-4-16	2018-8-17	6.525%
丁玉清	2,000,000.00	2018-5-17	2018-6-12	0.00%

5. 关联方往来款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳市金承诺实业有限公司	7,153,918.49	-
合计		7,153,918.49	-

注：其他应付款主要是向股东金承诺借款 700 万元以及借款期间计提的利息费用，借款合同已经由董事会与股东大会审议通过。

十、股份支付

本公司本期无需披露的股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至财务报告日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

公司于2018年7月30日出资设立全资子公司深圳市鑫承诺化工有限公司，注册地为深圳市宝安区，注册资本为人民币2,000,000.00元，其中本公司认缴出资人民币2,000,000.00元，占注册资本的100%，法定代表人由李辉先生担任。

十三、其他重要事项

1. 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
机器设备	5,286,613.60	4,593,183.04

资产类别	期末余额	期初余额
合 计	5,286,613.60	4,593,183.04

2、截至财务报告日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1. 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（%）	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	6.35	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72	0.09	0.09

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益明细情况：

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,149.00	-
(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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	454,000.00	-
(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	-	-

非经常性损益明细	金额	说明
(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	16,278.13	-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	447,129.13	-
减：所得税影响金额	67,069.37	-
扣除所得税影响后的非经常性损益	380,059.76	-

深圳市鑫承诺环保产业股份有限公司

二〇一八年八月二十三日