



维拓环境

NEEQ : 834494

深圳维拓环境科技股份有限公司

ShenZhen Wintop Environmental Technology Co.,Ltd.



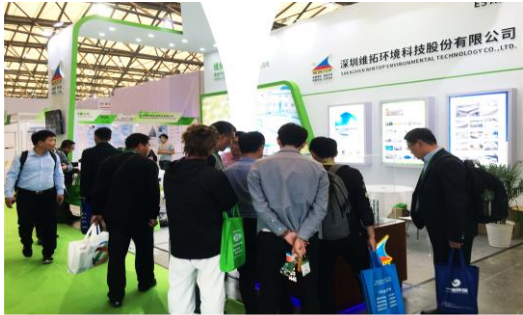
半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 1 月，维拓环境首座全封闭智能充气膜煤棚在内蒙古落地，有效地解决露天储煤方式带来的粉尘污染问题，充分体现维拓环境把研发产品转化为生产力的科技成果转换能力，并获得良好的经济效益。



2019 年 4 月，维拓环境携“城乡生活垃圾无害化处理及资源化利用整体解决方案”亮相第二届中国环博会，此沙盘展现原有业务与城市生活垃圾分类处理、存量垃圾处理、农村生活垃圾就地处理的有机融合，全方位展示了公司强大的综合实力与技术力量，赢得了更多合作机会。



2019 年 4 月，维拓环境顺利通过深圳市环境治理废气、废水、固废、污染修复工程技术资格认证，该资质证书的取得是公司多年来开展技术创新的展示，为公司承揽废气、生活垃圾处理项目再添助力。



2019 年 5 月，维拓环境顺利获得深圳市清洁服务企业资格，有利于公司开拓市场，扩大业务范围，提高盈利能力，进一步提高公司在生活垃圾领域地市场竞争力，对公司未来发展产生积极影响。



2019 年 6 月，维拓环境荣获“2019 年广东省高成长中小企业”称号，体现了公司在经营发展中取得的成长和进步，有利于提升公司的社会知名度及影响力。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
公司、维拓环境、股份公司、股份有限公司	指	深圳维拓环境科技股份有限公司
鼎瑞之	指	深圳鼎瑞之投资合伙企业（有限合伙）
睿誉科技	指	深圳市睿誉科技发展有限公司
特出彩	指	深圳市特出彩投资发展有限公司
东莞维腾	指	东莞维腾机械设备有限公司
天空之城	指	深圳天空之城康体有限公司
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
券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
董监高	指	公司的董事、监事和高级管理人员
公司控股股东、实际控制人	指	廖颖生、杨燕
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人廖颖生、主管会计工作负责人杨燕及会计机构负责人（会计主管人员）周泰财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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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	1、经深圳维拓环境科技股份有限公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2、《深圳维拓环境科技股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议》； 3、《深圳维拓环境科技股份有限公司第一届监事会第九次会议决议》； 4、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稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳维拓环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen Wintop Environmental Technology Co,Ltd.
证券简称	维拓环境
证券代码	834494
法定代表人	廖颖生
办公地址	深圳市龙岗区平湖华南城发展大厦 801-808 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	梁秀清
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-25987247
传真	0755-259872246-6012
电子邮箱	2274350422@qq.com
公司网址	www.szwintop.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区平湖华南城发展大厦 801-808 室
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	2002-07-02
挂牌时间	2015-11-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	污水池加盖密闭、废臭气及 VOCs 净化治理、充气膜建造与运营、垃圾分类与减量化处理、固废无害化处理与资源化再利用。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,680,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	廖颖生、杨燕
实际控制人及其一致行动人	廖颖生、杨燕

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	91440300738819418K	否
注册地址	深圳市龙岗区平湖华南城发展大厦 801-808 室	否
注册资本（元）	15,680,000	否
报告期内，注册资本和股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

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	26,108,586.37	53,866,046.09	-51.53%
毛利率%	31.13%	31.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	419,131.53	4,523,266.82	-90.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,687.02	3,815,811.82	-99.72%
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）	1.45%	19.78%	-
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）	0.04%	16.68%	-
基本每股收益	0.0267	0.2900	-90.79%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	105,782,253.01	115,106,541.44	-8.10%
负债总计	76,343,472.97	85,998,086.13	-11.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,172,632.36	28,753,500.82	1.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.83	1.64%
资产负债率%（母公司）	72.35%	74.98%	-
资产负债率%（合并）	72.17%	74.71%	-
流动比率	1.24	1.20	-
利息保障倍数	1.54	8.14	-

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	2,299,630.77	-2,988,865.26	176.94%
应收账款周转率	0.36	0.84	-
存货周转率	1.02	4.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.10%	14.85%	-
营业收入增长率%	-51.53%	31.68%	-
净利润增长率%	-92.73%	41.95%	-

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	15,680,000	15,680,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
滞纳金及罚款支出	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	408,444.51
非经常性损益合计	408,444.51
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	408,444.51

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于生态保护和环境治理行业，是国内领先的废臭气治理及固废资源化利用整体解决方案提供商。公司致力于废臭气治理及固废资源化利用，是一家融合了新技术、新材料、新工艺的创新型企业，专业从事环境工程技术咨询、设计施工及环保产品研发，能提供方案、设计、加工、安装、运营等综合的环境保护服务。

公司是国家高新技术企业，截止报告期末，公司研发人员 45 名，公司累计申请专利 81 项，已获得国内授权 3 项发明专利，55 项实用新型专利，3 项外观设计专利，4 项软件著作权；拥有环保工程专业承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级、膜结构工程设计壹级、膜结构工程承包壹级、轻型钢结构工程专项设计乙级、环境治理工程固废、废水、废气、土壤修复丙级、环卫作业清洁服务丁级资质。

公司不断巩固废臭气收集净化、垃圾中转站异味治理、环保气膜领域市场地位与技术实力，同时，积极拓展垃圾源头分类处理、日常垃圾与存量垃圾处理、粪污减量及资源化利用、农村生活垃圾分散收集减量业务，配套垃圾智能分选系统及环保物联网系统，充分发挥完整的产业链优势，铸造以垃圾无害化、减量化、资源化为核心，以废臭气收集净化为辅助的固废及废臭气处理服务平台。

公司的产品广泛运用于市政、石油化工、纺织、造纸、制药、食品、垃圾填埋、沼气、煤化工等行业，公司主要通过招投标的方式获取客户合同，在与客户签订合同后按客户的需求，进行整体解决方案设计、采购、生产、交货、安装，并提供售后服务，实现业务销售收入，获得利润和现金流。

1、销售模式

公司销售模式主要采取直销方式，通过参加展会、招投标、广告宣传、行业内客户间介绍等途径进行市场开发。收入来源是产品销售、工程施工、技术设计服务等。报告期内，公司业务收入分为废臭气收集系统销售收入和废臭气净化系统、VOCs 净化、环保气膜收入。

2、采购模式

公司技术部根据的设计图纸及市场状况制定采购计划，经主管领导审核后，向采购部提交采购申请，采购部采取比价采购模式筛选供应商，主管领导负责组织对供应商的考核、评价与选定，建立合格供应商档案，采购部负责按采购计划实施采购。

3、研发模式

公司采取自主研发模式，以技术、工艺及产品研发为核心，研发工作与公司的整体发展相辅相成。公司的业务项目为公司研发提供了很好的条件，在研发时针对具体的项目难题，按需研发，将研发成果直接转化为业务产品，有效促进生产力转化，提高经济效益。同时，公司不断加强对本行业未来发展趋势的研究和分析，在准确把握市场现状和需求趋势的基础上，积极开发新产品，主动进行产品结构调整，力求避免和减少产品更新替代对公司发展的不利的影响。

报告期内，公司主营业务和商业模式未发生重大变化。

报告期末至本半年报披露之日，公司主营业务和商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，细化管理，拓展中高端客户，完善售后服务，实现营业收入 2,610.86 万元，净利润 33.03 万元。报告期内，公司具体经营情况如下：

1、公司财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日, 公司资产总额 10,578.22 万元, 比上年年末减少了 8.10%, 主要是公司应收账款减少, 应收账款减少主要原因是报告期销售订单下降, 导致应收账款减少, 本期投资性房地产、固定资产、长期待摊费用均减少导致资产总额的减少。

2、公司经营成果

2019 年 1 至 6 月份公司实现营业收入 2,610.86 万元, 同比减少了 51.53%。本期营业成本比上年同期减少 51.07%, 系销售收入的减少所致, 本期实现净利润 33.03 万元, 导致经营成果下降的主要原因是受经济大环境的影响, 国内市场需求减弱, 业务明显下降, 直接影响到销售收入下滑; 另外报告期内固废技术研发费用持续投入, 经营团队建设和市场开拓, 从而造成净利润的继续下滑, 但该部分研发投入后期可转化为市场产品形成收入。

3、现金流量状况

经营活动产生的现金流量净额比上年增长 176.94%, 主要系加强了回款力度, 销售商品、提供劳务收到的现金超过购买商品、接受劳务支付的现金, 最终导致经营活动产生的现金流量净额增加。

4、业务经营情况

报告期内, 公司按照整体战略发展规划, 不断提升管理能力, 持续完善、升级公司产品服务及解决方案, 加快市场拓展步伐, 积极参加会展等活动, 让市场充分了解公司和产品, 让产品快速进入市场; 同时公司将加强服务体系建设, 加强对业务人员、现场施工人员的专业和技术培训, 提高服务意识。

报告期内, 经营管理层根据市场状况及业务发展需要, 积极拓展和优化市场布局, 核心技术团队稳定, 未来公司将持续增加研发投入, 内部开展技术改进, 申请专利保护自有技术。另外, 进一步深化客户服务, 加强售后服务, 积极听取客户对产品的意见反馈, 客户满意度不断攀升, 品牌效益进一步凸显, 市场竞争力稳步提升, 行业领导地位进一步加强。

三、 风险与价值

1、技术风险

作为技术密集型的国家高新技术企业, 核心技术是本公司生存和发展的根本。目前公司产品技术领先, 但由于激烈的国内外行业竞争, 各个公司除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外, 还争相开发各种新产品, 技术升级换代的速度越来越快, 公司若不能及时对技术、产品和发展趋势的把握出现偏差, 无法适时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品, 将会造成公司技术优势和竞争能力下降, 从而导致业务损失, 引致相关的经营风险。

应对措施:

(1) 公司通过加大研发经费的投入, 引进专业科技研发人才并与中科院、华南理工等高等院校进行产学研合作, 进一步提升公司的研发水平, 增强自身研发实力, 努力发展自己的核心技术。

(2) 公司完善企业人才培养机制, 加强培训, 特别是自动化相关的培训, 提升技术团队的能力; 加强和院校合作, 学习的过程中不断完善自身。

(3) 公司将加强对行业技术创新趋势的把握, 努力获取相关技术的信息; 在公司内树立危机意识; 对市场现存的领先技术进行研究分析, 力求追赶; 对公司有优势的技术和工艺不断改进, 保持行业领先水平; 保持新技术和新工艺的研发重视程度和投入力度。

2、应收账款回收的风险

截止 2019 年 06 月 30 日, 公司应收账款账面价值为 65,995,409.94 元, 占营业收入的比例为 252.77%, 较上年同期应收账款账面原值余额占营业收入的比例增加 121.42%。目前公司大部分客户信用良好, 且形成了稳定的客户关系。但如果宏观经济环境发生较大波动或客户财务状况恶化, 可能会导致应收账款的回收难度加大, 对公司生产经营和业绩带来消极影响。

应对措施:

(1) 公司在报告期内通过丰富公司的产品结构, 同时加大市场开发力度, 扩大优质客户来源范围,

降低对主要客户的依赖，对玖龙纸业公司的销售比例在逐步降低，分散了单一坏账风险。

(2) 公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促业务人员、项目人员催收款项；

(3) 提高业务人员的谈判能力，缩减大客户的信用期，加强应收账款的回收，把应收账款的回收和业务人员的绩效连接在一起，提高业务人员回款的积极性；

(4) 公司将加强应收账款账龄分析和跟踪评价，健全逾期应收账款催收管理制度，严格执行应收账款坏账准备计提等，降低应收账款坏账风险。

(5) 采用法律手段维权，针对信用低客户，发出律师函或有管辖权的人民法院提起诉讼。

3、核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业的技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。随着行业竞争格局的不断演化，对人才的争夺必将日趋激烈，如果本公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心技术人员流失，将导致以专有技术为主的核心技术流失或泄密，影响公司原有服务和产品的升级和新产品的研发工作，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

应对措施：

(1) 公司不断完善管理体制和人事管理制度，进一步完善公司内部治理，加强对公司核心人才的管理和重视，建设科学合理的职业生涯发展通道、薪酬激励及企业文化激励机制，留住核心人才。

(2) 公司注重员工个人素质发展与职业技能提高，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，包括职业技能等方面的培训，提升员工综合素质。

(3) 公司为核心技术人员提供了富有竞争力的薪酬体系及福利保障措施。

(4) 公司将加强企业文化的培养，增强员工对企业的认同感和使命感。

4、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为廖颖生及其配偶杨燕，两人通过直接或间接方式共持有公司 85.48% 的股份，能够对公司股东大会决议事项产生重大影响。此外，廖颖生担任公司的董事长、副总经理；杨燕担任公司的总经理能够对董事会决议事项产生重大影响，并对公司日常的经营决策施予重大影响。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，公司则存在实际控制人利用其控制地位损害本公司及其他中小股东利益的风险。

应对措施：

(1) 公司建立健全三会治理制度，以及《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》等公司规章制度，明确规定股东具有知情权、参与权、质询权和表决权等权利，给所有股东，特别是中小股东提供了权利保障，并对纠纷解决机制、财务管理和风险控制等内容做出规定。

(2) 公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。在公司日常经营决策中严格执行公司规章制度，避免实际控制人不当控制的风险。

5、税收优惠政策变化风险

公司于 2016 年 11 月取得编号为 GR201644201741 号的高新技术企业证书，有效期为 3 年，享受 15% 税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如若国家有关政策取消或发生不利变动，或者公司不能通过高新技术企业认定复审，将对公司的盈利情况产生不利影响。

应对措施：

(1) 不断提升公司竞争力，提高公司产品盈利能力，从而提高公司应对风险能力，避免对税收优惠政策产生依赖。

(2) 公司将积极拓展业务，控制成本费用，增加利润，通过提高盈利缴纳税收的方式应对该风险，减少对优惠政策的依赖。

(3) 报告期内, 公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定, 积极组织人力, 准备新一轮高新技术企业复审工作, 相关工作已经按时保质完成。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 其他社会责任履行情况

1、报告期内, 公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 积极吸纳就业和保障员工合法权益, 恪守职责, 竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

2、公司与员工均签订了劳动合同, 并办理了独立社会保险账户、住房公积金账户。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务, 同时公司安排员工身体健康检查, 始终把员工的安全和健康放在首位。

3、报告期内, 公司诚信经营, 依法纳税, 并把社会责任意识融入到日常的生产经营中, 积极承担社会责任, 大力支持地区环保事业的发展, 创造良好的经济效益和社会效益。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	6,031,287.50
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	80,000,000.00	36,990,000.00

日常性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、日常性关联交易均为了保证公司 2019 年资金流动性，增强资金保障能力，满足日常临时资金需要，上述与控股股东及实际控制人、关联方发生的关联交易，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2、公司接受的财务资助主要为增加公司流动资金，与控股股东及实际控制人廖颖生发生的资金拆借，公司借款期限超过一个月为有偿借款，年化利息为 6%，属于合理范围，不存在损害公司和其他股东的利益情形。预计发生额为 3,000 万元，实际发生额为 603.12 万元，预计 2019 年度日常性关联交易于第一届董事会第十七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案》。详见公司于 2019 年 01 月 28 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）上披露的《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-002）。具体资金拆入明细如下：

关联方	关联交易内容	本期累计拆入	本期累计还款	期末余额	备注
廖颖生	资金拆入	6,031,287.50	5,840,000.00	892,300.90	借款期超过一个月为有偿借款，年化利息为 6%
合计		6,031,287.50	5,840,000.00	892,300.90	

3、“其他”是指关联方廖颖生、杨燕、杨秀来和郑添娣为公司向银行或第三方贷款提无偿担保（个人连带责任保证、信用、股权质押担保）。详见公司于 2019 年 01 月 28 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）上披露的《关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-002）。具体担保明细如下：

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
廖颖生、杨燕/杨秀来、郑添娣	本公司	4,000,000.00	2018 年 5 月 8 日	2019 年 5 月 8 日	是
廖颖生、杨燕	本公司	3,000,000.00	2018 年 7 月 9 日	2019 年 7 月 9 日	是
廖颖生、杨燕	本公司	11,000,000.00	2018 年 7 月 11 日	2019 年 7 月 11 日	是
廖颖生、杨燕	本公司	4,990,000.00	2019 年 01 月 30 日	2020 年 01 月 29 日	否
廖颖生、杨燕/杨秀来、郑添娣	本公司	4,000,000.00	2019 年 5 月 21 日	2020 年 5 月 14 日	否
廖颖生、杨燕	本公司	10,000,000.00	2019 年 7 月 17 日	2020 年 7 月 16 日	否
合计		36,990,000.00			

①2018 年 5 月 8 日，本公司从华夏银行股份有限公司蔡屋围支行借入人民币 400 万元，期限为 1 年，郑添娣、杨秀来以其自有房产为该笔贷款提供连带保证责任，股东廖颖生、杨燕为该借款事项提供连带保证责任。此两笔关联交易属于第一届董事会第十三次会议及 2018 年第二次临时股东大会中预估关联方为公司提供担保额度范围内。

②2018 年 07 月 09 日，本公司从农商行银行股份有限公司长城支行借入人民币 300 万元，期限一年，股东廖颖生、杨燕为该借款事项提供连带保证责任。此笔关联交易已经在第一届董事会第十三次会议及 2018 年第二次临时股东大会中预估关联方为公司提供担保额度范围内审议通过。

③2018 年 7 月 11 日，本公司从兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行借入人民币 1,100 万元，期限一年，股东廖颖生、杨燕为授兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行授予的人民币 1,100 万元流动资金额度或 1,100 万元银行承兑额度提供连带保证责任。此笔关联交易已经在第一届董事会第十三次会议及 2018 年第二次临时股东大会中预估关联方为公司提供担保额度范围内审议通过。

④2019 年 01 月 30 日，本公司从农行银行股份有限公司长城支行借入人民币 499 万元，期限一年，股东廖颖生、杨燕为该借款事项提供连带保证责任。此笔关联交易已经在第一届董事会第十七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议中预估关联方为公司提供担保额度范围内审议通过。

⑤2019 年 5 月 21 日，本公司从华夏银行股份有限公司蔡屋围支行借入人民币 400 万元，期限一年，郑添娣、杨秀来以其自有房产为该笔贷款提供连带保证责任，股东廖颖生、杨燕为该借款事项提供连带保证责任。此两笔关联交易属于第一届董事会第十七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议中预估关联方为公司提供担保额度范围内。

⑥2019 年 7 月 17 日，本公司从兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行借入人民币 1,000 万元，期限一年，股东廖颖生、杨燕为授兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行授予的人民币 1,000 万元流动贷款额度或 1,000 万元银行承兑额度提供连带保证责任。此笔关联交易已经在第一届董事会第十七次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议中预估关联方为公司提供担保额度范围内审议通过。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/26	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2015/8/26	-	挂牌	规范和减少关联交易的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/26	-	挂牌	资产占用、担保承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/8/26	-	挂牌	关于公司资质问题的承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争承诺

为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：①本人将不在中国境内外直接或者间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或与其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。②本人在作为股份公司实际控制人或控股股东、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员期间，本人承诺持续有效。③本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、关于减少及避免关联交易的承诺

公司董监高作出承诺：将在未来的关联交易实践中严格按照股份公司有关法律法规要求及《公司章程》的约定对关联方的资金往来及交易进行规范，在关联交易中严格按照《公司章程》和《关联交易管

理制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强关联方交易的审查及责任追究，保证公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

上述人员在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

3、关于资产占用、担保承诺

控股股东、实际控制人对有关资产占用、担保也作出了以下声明：公司与控股股东及关联方发生的关联交易必须严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》进行决策和实施。公司若发生因控股股东及其关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全冻结股权等保护性措施避免或减少损失。控股股东或实际控制人利用其控制地位，对公司及其他股东权益造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并将依法追究其责任。公司董事会应对大股东所持股份“占用即冻结”，即发现控股股东侵占资产的应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用：①有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；②通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；③委托控股股东及关联方进行投资活动；④为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；⑤代控股股东及关联方偿还债务；⑥中国证监会认定的其他方式。

控股股东、实际控制人在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

4、关于公司资质问题的承诺

公司实际控制人、控股股东作出承诺：因报告期内存在无资质、超越资质、范围经营、使用过期资质等违法情形导致公司受到任何行政处罚的，或因此产生任何纠纷的，或因此给公司造成损失的，其本人承担相应的经济赔偿责任。公司控股股东、实际控制人同时承诺督促公司在现有资质范围内依法开展业务；如公司开展需要相关强制性许可或资质的业务，承诺将督促公司及时申请相关资质，确保相关业务开展合法合规。

在报告期间，公司严格履行了上述承诺，未有任何违背。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产：田厦金牛广场 A 座 1710	抵押	7,613,682.17	7.32%	兴业银行华侨城支行抵押贷款
合计	-	7,613,682.17	7.32%	-

2018 年 7 月 11 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订兴银深华授信（抵押）字（2017）第 0043 号最高额抵押合同，以公司位于田厦金牛广场 A 座 1710 号房产（房产证号：粤（2017）深圳市不动产权第 0109322 号）为该授信合同进行全额抵押担保，期限自 2018 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 11 日。

2019 年 7 月 17 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行签订兴银深华授信（抵押）字（2019）第 0609 号最高额抵押合同，以公司位于田厦金牛广场 A 座 1710 号房产（房产证号：粤（2017）深圳市不动产权第 0109322 号）为该授信合同进行全额抵押担保，期限自 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 16 日。

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	5,061,321	32.28%	0	5,061,321	32.28%
	其中：控股股东、实际控制人	3,103,621	19.79%	0	3,103,621	19.79%
	董事、监事、高管	3,191,115	20.35%	0	3,191,115	20.35%
	核心员工		0.00%	0		0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,618,679	67.72%	0	10,618,679	67.72%
	其中：控股股东、实际控制人	9,310,862	59.38%	0	9,310,862	59.38%
	董事、监事、高管	9,573,345	61.05%	0	9,573,345	61.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,680,000	—	0	15,680,000	—
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	廖颖生	6,706,023	0	6,706,023	42.77%	5,029,517	1,676,506
2	杨燕	5,708,460	0	5,708,460	36.41%	4,281,345	1,427,115
3	深圳鼎瑞之投资合伙企业（有限合伙）	1,568,000	0	1,568,000	10.00%	1,045,334	522,666
4	深圳市睿誉科技发展有限公司	997,562	0	997,562	6.36%	0.00	997,562
5	深圳市特出彩投资发展有限公司	349,978	0	349,978	2.23%	0.00	349,978
6	江育腾	349,977	0	349,977	2.23%	262,483	87,494
合计		15,680,000	0	15,680,000	100%	10,618,679	5,061,321

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东为杨燕和廖颖生。除杨燕、廖颖生系夫妻关系外，股东之间无其他任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。杨燕同时为股东深圳鼎瑞之投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、合伙事务执行人。

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

截止报告期末，公司控股股东、实际控制人为杨燕女士和廖颖生先生。

杨燕女士直接持有股份公司 36.41%的股份，通过深圳鼎瑞之投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 2.78%的股份，通过深圳市特出彩投资发展有限公司间接持有公司 1.67%的股份，通过深圳市睿誉科技发展有限公司 0.45%的股份；廖颖生先生直接持有股份公司 42.77%的股份，通过深圳鼎瑞之投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.41%的股份。杨燕女士、廖颖生先生以直接方式合计持有公司 79.17%的股份，以间接方式合计持有公司 6.31%的股份，二人总计持有公司 85.48%股份，为公司的控股股东和实际控制人，对公司的经营决策具有重要影响。

自公司成立以来，杨燕女士、廖颖生先生一直作为公司的前两大股东。同时，作为公司的创始人，有限责任公司时期，杨燕女士、廖颖生先生长期共同参与公司治理及经营；股份公司成立后，杨燕女士任公司总经理、董事，廖颖生先生任公司董事长、副总经理，两人共同参与公司治理，负责全面统筹安排公司日常生产经营，两人系夫妻关系，在历次股东大会决议事项的表决中均保持一致意见。

杨燕女士、廖颖生先生合计持有公司 85.48%的股份，能够对公司的股东会、董事会及经营决策产生实质性影响。

因此，杨燕女士、廖颖生先生为公司的控股股东和实际控制人，其简历如下：

杨燕女士：

1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于深圳大学（1993 年 9 月～1997 年 7 月）。

1997 年 7 月至 2000 年 1 月，在清华大学建筑设计研究院深圳分院任设计工程师；

2000 年 2 月至 2002 年 6 月，在中国建筑科学研究院深圳分院任设计工程师；

2002 年 6 月至 2015 年 7 月，在深圳市维拓空间膜技术开发有限公司任监事、工程师；

2015 年 7 月至今任深圳维拓环境科技股份有限公司董事、总经理。

廖颖生先生：

1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，毕业于武汉水利电力大学（1993 年 9 月～1997 年 7 月）。

1997 年 7 月至 2000 年 1 月，在上海电力建筑工程公司任设计工程师；

2000 年 2 月至 2002 年 6 月，在中国建筑科学研究院深圳分院任设计工程师；

2002 年 6 月至 2015 年 7 月，在深圳市维拓空间膜技术开发有限公司任董事长、总经理；

2015 年 7 月至今任深圳维拓环境科技股份有限公司董事长、副总经理。

报告期内，公司的控股股东、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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
廖颖生	董事长、副总经理	男	1975 年 5 月	本科	2015.7.28-2018.7.27	是
杨燕	董事、总经理	女	1973 年 10 月	本科	2015.7.28-2018.7.27	是
王成	董事、副总经理	男	1982 年 11 月	本科	2015.7.28-2018.7.27	是
张海霞	董事、副总经理	女	1981 年 10 月	大专	2015.7.28-2018.7.27	是
江育腾	董事	男	1976 年 1 月	本科	2015.7.28-2018.7.27	否
陈江萍	监事会主席	男	1986 年 9 月	研究生	2015.7.28-2018.7.27	是
潘蔚	监事	女	1953 年 3 月	大专	2015.7.28-2018.7.27	是
邹嫦娥	监事	女	1973 年 2 月	本科	2015.7.28-2018.7.27	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、副总经理廖颖先生及董事、总经理杨燕为公司的控制股东及共同实际控制人，同时杨燕女士和廖颖生先生系夫妻关系；其他人员之间不存在亲属关系，与控制股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
廖颖生	董事长、副总经理	6,706,023	0	6,706,023	42.77%	0
杨燕	董事、总经理	5,708,460	0	5,708,460	36.41%	0
江育腾	董事	349,977	0	349,977	2.32%	0
合计	-	12,764,460	0	12,764,460	81.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
生产人员	5	6
销售人员	5	7
技术人员	47	45
财务人员	6	7
行政管理人员	8	8
以一定工作任务为期限的临时人员	109	51
员工总计	180	124

注：2019 年上半年度公司在职工 75 人，临时员工 49 人，员工合计 124 人。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	23	22
专科	15	19
专科以下	140	80
员工总计	180	124

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律规定，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括基本工资、绩效工资、保险福利、住房公积金四大部分；福利包括带薪年假等；保险公积金主要为：“五险一金”，包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险以及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训计划

报告期内，公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、专业技术培训、专题讲座交流等；通过各种方式的培训增强员工在工作岗位上所需的知识、技能，并改变员工的工作态度，改善员工在现有岗位上的工作业绩，解决员工在工作中出现的问题。结合公司新的愿景、使命、价值观，不断提高员工自发学习的主观能动性，从培训的实效面加强培训的针对性、实用性、有效性、提高培训向实现工作能力及效果的转化，从而挖掘和激励员工潜在的能力和素质，使员工掌握将来工作可能需要的知识和技能，以应对随着公司内外部环境变化所带来的对员工工作上的新的要求。

3、报告期末，公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,116,733.05	4,158,809.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	66,968,409.94	77,252,756.56
其中：应收票据		973,000.00	4,627,000
应收账款		65,995,409.94	72,625,756.56
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	128,286.97	787,538.47
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、（四）	5,404,118.27	2,303,947.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	17,422,452.86	17,882,333.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）		1,288,461.83
流动资产合计		95,040,001.09	103,673,847.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、(七)	7,613,682.17	7,852,855.43
固定资产	五、(八)	845,360.37	968,937.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	159,812.58	172,072.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	1,344,848.25	1,660,280.99
递延所得税资产	五、(十一)	778,548.55	778,548.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,742,251.92	11,432,694.17
资产总计		105,782,253.01	115,106,541.44
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	19,926,307.00	17,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	45,439,882.80	43,865,727.54
其中：应付票据		5,091,349.64	7,706,090.74
应付账款		40,348,533.16	36,159,636.80
预收款项	五、(十四)	971,646.42	6,068,270
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十五)	1,270,779.96	5,468,782.81
应交税费	五、(十六)	7,117,327.43	12,213,378.92
其他应付款	五、(十七)	1,617,529.36	981,926.86
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		76,343,472.97	85,998,086.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,343,472.97	85,998,086.13
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	15,680,000.00	15,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	129,797.45	129,797.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	1,695,001.23	1,695,001.23
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	11,667,833.68	11,248,702.14
归属于母公司所有者权益合计		29,172,632.36	28,753,500.82
少数股东权益		266,147.68	354,954.49
所有者权益合计		29,438,780.04	29,108,455.31
负债和所有者权益总计		105,782,253.01	115,106,541.44

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,108,061.11	4,158,316.98
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十一、（一）	973,000.00	4,627,000.00
应收账款		65,327,338.36	72,186,044.81
应收款项融资			
预付款项			738,597.27
其他应收款	十一、（二）	5,404,118.27	2,303,947.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		17,016,689.33	17,487,640.23
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,027,122.14
流动资产合计		93,829,207.07	102,528,668.74
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	510,000.00	510,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,613,682.17	7,852,855.43
固定资产		493,122.89	554,618.7
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		159,812.58	172,072.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,344,848.25	1,660,280.99

递延所得税资产		776,515.75	776,515.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,897,981.64	11,526,343.03
资产总计		104,727,188.71	114,055,011.77
流动负债：			
短期借款		19,926,307.00	17,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		5,091,349.64	7,706,090.74
应付账款		40,404,104.01	36,526,388.38
预收款项		971,646.42	6,068,270.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,122,934.89	5,382,591.62
应交税费		6,815,520.66	11,639,848.17
其他应付款		1,436,800.90	792,429.20
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		75,768,663.52	85,515,618.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		75,768,663.52	85,515,618.11
所有者权益：			
股本		15,680,000.00	15,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		129,797.45	129,797.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,695,001.23	1,695,001.23
一般风险准备			
未分配利润		11,453,726.51	11,034,594.98
所有者权益合计		28,958,525.19	28,539,393.66
负债和所有者权益合计		104,727,188.71	114,055,011.77

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十二）	26,108,586.37	53,866,046.09
其中：营业收入		26,108,586.37	53,866,046.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,128,841.92	49,847,379.45
其中：营业成本	五、（二十二）	17,980,019.80	36,746,678.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十三）	673,707.74	111,016.50
销售费用	五、（二十四）	1,185,851.94	2,087,830.01
管理费用	五、（二十五）	3,725,222.76	4,628,354.67
研发费用	五、（二十六）	1,802,424.07	3,809,611.41
财务费用	五、（二十七）	761,615.61	1,081,121.93
其中：利息费用		723,469.09	

利息收入		7,805.13	
信用减值损失			
资产减值损失	五、(二十八)		1,382,766.33
加：其他收益	五、(二十九)	373,000.00	822,300.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		352,744.45	4,840,966.64
加：营业外收入	五、(三十)	35,448.00	10,000.00
减：营业外支出	五、(三十一)	3.49	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		388,188.96	4,850,966.64
减：所得税费用	五、(三十二)	57,864.24	308,467.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		330,324.72	4,542,498.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		330,324.72	4,542,498.65
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-88,806.81	19,231.83
2.归属于母公司所有者的净利润		419,131.53	4,523,266.82
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		330,324.72	4,542,498.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		419,131.53	4,523,266.82
归属于少数股东的综合收益总额		-88,806.81	19,231.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0267	0.2900
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0267	0.2900

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

(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、（四）	26,068,640.59	53,781,054.79
减：营业成本	十一、（四）	17,791,258.39	36,898,789.97
税金及附加		673,707.74	108,941.67
销售费用		1,185,851.94	2,087,830.01
管理费用		3,604,976.78	4,477,175.95
研发费用		1,802,424.07	3,809,611.41
财务费用		761,207.35	1,080,791.04
其中：利息费用		723,469.09	561,964.86
利息收入		7,805.13	3,885.19
加：其他收益		373,000.00	822,300
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,375,034.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		622,214.32	4,765,180.04
加：营业外收入		35,448.00	10,000.00

减：营业外支出		3.49	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		657,658.83	4,775,180.04
减：所得税费用		57,864.24	291,146.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		599,794.59	4,484,033.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		599,794.59	4,484,033.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		－	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		－	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		599,794.59	4,484,033.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0382	0.2859
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0382	0.2859

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,474,610.53	46,794,859.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	4,055,097.59	8,671,859.92
经营活动现金流入小计		34,529,708.12	55,466,719.86
购买商品、接受劳务支付的现金		12,854,676.24	41,218,014.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,245,080.16	7,787,229.92
支付的各项税费		5,616,231.20	1,321,421.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	4,514,089.75	8,128,919.43
经营活动现金流出小计		32,230,077.35	58,455,585.12
经营活动产生的现金流量净额		2,299,630.77	-2,988,865.26
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		37,597.68	127,172.00
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		37,597.68	127,172.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,597.68	-127,172.00
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		10,790,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）	4,270,020.54	10,350,578.28
筹资活动现金流入小计		15,060,020.54	14,350,578.28
偿还债务支付的现金		8,263,693.00	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		760,436.81	363,944.09
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、（三十三）	7,340,000.00	5,347,714.43
筹资活动现金流出小计		16,364,129.81	10,311,658.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,304,109.27	4,038,919.76
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		957,923.82	922,882.50
加：期初现金及现金等价物余额		4,158,809.23	2,987,808.35
六、期末现金及现金等价物余额		5,116,733.05	3,910,690.85

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,474,610.53	46,791,609.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		50.85	8,671,820.81
经营活动现金流入小计		30,474,661.38	55,463,430.75
购买商品、接受劳务支付的现金		13,045,704.68	41,558,908.08
支付给职工以及为职工支付的现金		9,074,624.88	7,569,201.89
支付的各项税费		5,571,791.36	1,297,284.78
支付其他与经营活动有关的现金		491,089.38	8,120,578.19
经营活动现金流出小计		28,183,210.30	58,545,972.94
经营活动产生的现金流量净额		2,291,451.08	-3,082,542.19
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		37,597.68	33,823.00
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			
投资活动现金流出小计		37,597.68	33,823.00
投资活动产生的现金流量净额		-37,597.68	-33,823.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,790,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,270,020.54	10,350,578.28
筹资活动现金流入小计		15,060,020.54	14,350,578.28
偿还债务支付的现金		8,263,693.00	4,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		760,436.81	363,944.09
支付其他与筹资活动有关的现金		7,340,000.00	5,347,714.43
筹资活动现金流出小计		16,364,129.81	10,311,658.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,304,109.27	4,038,919.76
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		949,744.13	922,554.57
加：期初现金及现金等价物余额		4,158,316.98	2,974,859.81
六、期末现金及现金等价物余额		5,108,061.11	3,897,414.38

法定代表人：廖颖生

主管会计工作负责人：杨燕

会计机构负责人：周泰财

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	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 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	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☒ 是 ☐ 否	(二). 2
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

2、 研究与开发支出

公司为国家高新技术企业，2019 年上半年累计投入研发资金 1,802,424.07 元，公司研发活动始终着力于提高公司产品市场竞争力，对公司的生产经营具有积极影响。

二、 报表项目注释

深圳维拓环境科技股份有限公司**2019 年 1-6 月财务报表附注**

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况**（一）公司简介**

深圳维拓环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由廖颖生、杨燕、深圳鼎瑞之投资合伙企业(有限合伙)、深圳市睿誉科技发展有限公司、深圳市特出彩投资发展有限公司、江育腾共同发起设立的股份有限公司，公司设立时总股本为 1,120 万股，于 2015 年 8 月 28 日领取法人营业执照，现公司统一社会信用代码 91440300738819418K。

本公司于 2015 年 11 月 10 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意深圳维拓环境科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函（股转系统函[2015]7479 号），并于 2015 年 11 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

公司注册资本为：人民币 1568 万元。

公司注册地及总部：深圳市龙岗区平湖华南城发展大厦 801-808 室

法定代表人：廖颖生

（二）企业的业务性质和主要经营活动：本公司主要从事膜产品的研发设计、销售安装以及钢结构设计、销售安装业务；废气净化设备的研发设计、销售安装以及钢结构设计、销售安装业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日以签字人及其签字日期为准。

（四）本年度合并财务报表范围

2018 年公司新设全资子公司深圳天空之城康体有限公司，详见附注六。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营：本公司在可预见的至少一个经营年度内，预计不存在影响持续经营的风险。

三、重要会计政策和会计估计**（一）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 2019 年 06 月 30

日的财务状况、2019年1至6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

4、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。

5、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。

(七) 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。

(八) 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 100.00 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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

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
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的股东借款、职工业务备用金借款及投标保证金、单位押金、代扣的社保等
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账

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 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月至 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

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
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	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

(九) 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原材料和尚未完工的工程项目、委托外部单位进行加工的委托加工材料等。主要包括原材料、委托加工材料、工程成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，通用原材料采取加权平均法，工程项目和定制物料等采取个别计价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。

存货可变现净值的确定依据：①尚未完工的工程项目可变现净值为估计或合约售价减去预计的后续工程施工成本、销售费用和相关税费后金额；②为工程建设而持有的原材料等存货，当用其生产的库存工程的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

(十) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，

其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十一）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

（十二）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、电子设备、运输设备等；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（%）
------	-----------	-----------	---------

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	3.00	4.85
机器设备	3—5	3.00	19.40—32.33
运输设备	5	3.00	19.40
办公设备	3—5	3.00	19.40—32.33

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。

（十三）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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）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。

（十五） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十七） 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。职工

薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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。

（十八）收入

（1）膜与钢结构安装销售收入

按照合同或协议的约定，为客户提供整体工程设计、原材料以及组织工程安装施工，待工程整体完成安装后，根据完工验收单向采购方取得工程完工验收确认单，并在收入金额能够可靠计量且相关经济利益很可能流入企业时，按合同或协议约定结算金额计量膜与钢结构安装销售收入。

（2）废气净化设备安装销售收入

按照合同或协议的约定，为客户提供整体工程设计、原材料以及组织工程安装施工，待工程整体完成安装后，根据完工验收单向采购方取得工程完工验收确认单，并在收入金额能够可靠计量且相关经济利益很可能流入企业时，按合同或协议约定结算金额计量废气净化设备安装销售收入。

（3）维修劳务收入

按照合同或协议的约定，为委托方设备提供维修服务，待修复设备故障后，根据维修验收单向委托方确认维修成果，并在收入金额能够可靠计量且相关经济利益很可能流入企业时，按合同或协议约定结算金额计量维修劳务收入。

（4）设计服务收入

按照合同或协议的约定，为客户单独提供工程设计服务，第一阶段为客户提供整体设计方案，第二阶段为协助客户完成施工阶段的施工工作，在完成上述两阶段工作后，根据设计验收单向客户确认设计成果，并在相关的收入能够收回时，按合同或协议约定结算金额计量设计服务收入金额。

（十九）政府补助

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。

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

（1）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。

(2) 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。

(二十) 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。

(二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 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	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	66,968,409.94	77,252,756.56	应收账款：4,627,000.00 应收票据：72,625,756.56
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	45,439,882.80	43,865,727.54	应付账款：36,159,636.80 应付票据：7,706,090.74
3. 管理费用列报调整	管理费用	3,725,222.76	4,628,354.67	
4. 研发费用单独列示	研发费用	1,802,424.07	3,809,611.41	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售商品、提供设计收入、工程施工收入	16、6、10、13、9
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
深圳维拓环境科技股份有限公司	15
东莞维腾机械设备有限公司	10

(二)重要税收优惠及批文

深圳维拓环境科技股份有限公司于 2016 年 11 月 21 日取得经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644201741，有效期三年。于 2019 年 7 月份进行了高新技术企业的复审，复审结果至今还未出来。

合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	862.43	986.89
银行存款	990,292.70	1,076,735.77
其他货币资金	4,125,577.92	3,081,086.57
合 计	5,116,733.05	4,158,809.23

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金 4,125,577.92。

(二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	973,000.00	4,627,000.00
应收账款	71,192,509.63	77,822,856.25
减：坏账准备	5,197,099.69	5,197,099.69
合 计	65,118,409.94	77,252,756.56

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	973,000.00	4,627,000.00

类 别	期末余额	期初余额
合 计	973,000.00	4,627,000.00

注：2019 年 6 月末已质押的应收票据金额合计 973,000.00。

2、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	69,342,509.63	100.00	5,176,771.69	8.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	69,342,509.63	100.00	5,176,771.69	8.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	77,822,856.25	100.00	5,197,099.69	6.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	77,822,856.25	100.00	5,197,099.69	6.68

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 个月以内	27,528,693.03			49,766,896.34	-	
6 个月至 1 年	16,980,045.65	5	849,002.29	5,305,990.47	5.00	265,299.52
1 至 2 年	20,271,814.37	10	2,027,181.48	15,512,028.00	10.00	1,551,202.80
2 至 3 年	5,420,393.80	30	1,626,118.14	2,645,485.66	30.00	793,645.70
3 至 4 年	593,530.00	50	296,765.00	3,983,860.38	50.00	1,991,930.19
4 至 5 年		80		67,869.62	80.00	54,295.70
5 年以上	398,032.78	100	398,032.78	540,725.78	100.00	540,725.78
合 计	71,192,509.63		5,197,099.69	77,822,856.25		5,197,099.69

(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 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湛江晨鸣浆纸有限公司	8057,435.90	11.32	402,871.80
江苏博汇纸业有限公司	7,006,000.00	9.84	
玖龙纸业(东莞)有限公司	4,483,469.78	6.30	448,346.98
玖龙纸业(天津)有限公司	4,307,097.29	6.05	1,292,129.19
四川永丰浆纸股份有限公司	4,032,000.00	5.66	
合 计	27,886,002.97	39.17	2,143,347.96

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	114,184.50	89.00	724,936.98	92.05
1 至 2 年	63,100.00	11.00	62,601.49	7.95
合 计	128,286.97	100.00	787,538.47	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
天津祥瑞德钢铁销售有限公司	63,100.00	49.19
广州新诺德传动部件有限公司	20,300.00	15.82
佛山市钰群紧固件有限公司	30,784.50	24.00
东莞市永青不锈钢有限公司	6,800.00	4.82
上海历亨轴承机电有限公司	6,182.47	5.30
合 计	127,166.97	99.13

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,404,118.27	2,303,947.31
减：坏账准备		
合 计	5,404,118.27	2,303,947.31

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用不计提坏账准备的组合	5,404,118.27	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,404,118.27	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	88,627.60	3.85		
采用不计提坏账准备的组合	2,215,319.71	96.15		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,303,947.31	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	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 个月以内 (含 6 个月)	0.00	-	-	88,627.60	-	-
6 个月至 1 年	0.00					
合 计	0.00			88,627.60		

(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 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,482,100.60	1,519,207.20
员工往来	3,309,729.45	696,112.51
企业往来	612,288.22	88,627.60
合计	5,404,118.27	2,303,947.31

(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
-------	------	------	----	----------------------	--------

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
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	履约保证金	500,000.00	2 年以内	9.25	-
段利辉	备用金	209,250.00	1 至 2 年	3.87	-
福建省联盛纸业有限公司	履约保证金	200,000.00	1 年以内	3.70	-
陈强	备用金	190,157.36	1 年以内	3.52	-
王永飞	备用金	150,387.08	1 年以内	2.78	-
合 计		1,249,794.44		23.13	-

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	16,608,792.03		16,608,792.03	15,957,760.49		15,957,760.49
工程成本	704,738.48		704,738.48	1,504,906.28		1,504,906.28
委托加工物资				247,276.15		247,276.15
低值易耗品	108,922.35		108,922.35	172,390.95		172,390.95
合 计	17,422,452.86		17,422,452.86	17,882,333.87		17,882,333.87

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣及未认证进项税	0.00	1,244,850.91
预交所得税	0.00	43,610.92
合 计	0.00	1,288,461.83

(七) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,566,930.46	9,566,930.46
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,566,930.46	9,566,930.46

项目	房屋及建筑物	合计
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,714,075.03	1,714,075.03
2. 本期增加金额	239,173.26	239,173.26
(1) 计提或摊销	239,173.26	239,173.26
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,953,248.29	1,953,248.29
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,613,682.17	7,613,682.17
2. 期初账面价值	7,852,855.43	7,852,855.43

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,317,388.59	1,327,736.11	730,221.45	3,375,346.15
2. 本期增加金额	0.00	0.00	28,163.72	28,163.72
(1) 购置			28,163.72	28,163.72
(2) 实物出资				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	1,317,388.59	1,327,736.11	758,385.17	3,403,509.87
二、累计折旧				
1. 期初余额	715,636.02	1,117,483.50	573,289.59	2,406,409.11
2. 本期增加金额				
(1) 计提	78,312.60	46,252.80	27,174.99	151,740.39
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	793,948.62	1,163,736.30	600,464.58	2,558,149.50
三、减值准备				

项目	机器设备	运输设备	办公设备	合计
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	523,439.97	163,999.81	157,920.59	845,360.37
2. 期初账面价值	601,752.57	210,252.61	156,931.86	968,937.04

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	172,072.16	172,072.16
2. 本期增加金额		
(1) 购置	9,433.96	
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	181,506.12	181,506.12
二、累计摊销		
1. 期初余额	200,153.31	200,153.31
2. 本期增加金额		
(1) 计提	21,693.54	21,693.54
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	221,846.85	221,846.85
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	159,812.58	159,812.58
2. 期初账面价值	172,072.16	172,072.16

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修摊销	1,466,447.57		315,432.74		1,151,014.83
预付费用	193,833.42				193,833.42
合 计	1,660,280.99				1,344,848.25

(十一) 递延所得税资产

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	778,548.55	5,197,099.69	778,548.55	5,197,099.69
小 计	778,548.55	5,197,099.69	778,548.55	5,197,099.69

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押保证借款	19,926,307.00	17,400,000.00
合 计	19,926,307.00	17,400,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

类 别	期末余额	期初余额
应付票据	5,091,349.64	7,706,090.74
应付账款	40,348,533.16	36,159,636.80
合 计	45,439,882.80	43,865,727.54

1、 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,091,349.64	7,706,090.74
合 计	5,091,349.64	7,706,090.74

2、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	35,737,024.89	24,042,540.72
1 至 2 年	3,085,978.34	7,304,144.09
2 至 3 年	858,041.40	4,566,648.67
3 年以上	667,488.53	246,303.32
合 计	40,348,533.16	36,159,636.80

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	971,646.42	6,068,270.00
合 计	971,646.42	6,068,270.00

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	5,468,782.81	5,047,077.31	9,245,080.16	1,270,779.96
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计	5,468,782.81	5,047,077.31	9,245,080.16	1,270,779.96

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	5,468,782.81	4,749,215.77	8,947,218.62	1,270,779.96
2. 职工福利费				0.00
3. 社会保险费		245,986.54	245,986.54	0.00
其中： 医疗保险费		51,824.57	51,824.57	0.00
工伤保险费		1,843.33	1,843.33	0.00
生育保险费		8,461.35	8,461.35	0.00
4. 住房公积金		51,875.00	51,875.00	0.00
合 计	5,468,782.81	5,047,077.31	9,245,080.16	1,270,779.96

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		164,481.00	164,481.00	
2、失业保险费		9,632.70	9,632.70	
合 计		174,113.70	174,113.70	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	7,001,373.90	12,026,662.35
企业所得税	4,774.77	36,683.69
城市维护建设税	649.97	841.11
教育及地方教育费附加	7,408.68	841.11
个人所得税	63,501.55	67,988.44
房产税	39,618.56	80,362.22

税 种	期末余额	期初余额
合 计	7,117,327.43	12,213,378.92

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工往来	40,000.00	27,776.40
股东往来	1,073,029.36	890,511.06
企业往来	504,500.00	63,639.40
合 计	1,617,529.36	981,926.86

(十八) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	15,680,000.00						15,680,000.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	129,797.45			129,797.45
合 计	129,797.45			129,797.45

(二十) 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	1,695,001.23			1,695,001.23
合 计	1,695,001.23			1,695,001.23

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,248,702.14	
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	11,248,702.14	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	419,131.54	
减: 提取法定盈余公积		
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		

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	11,248,702.14	
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	11,248,702.14	
期末未分配利润	11,667,833.68	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	26,047,839.51	17,710,576.60	53,623,146.78	36,459,106.71
膜与钢结构安装销售收入	17,649,937.72	12,662,007.84	27,064,302.24	20,122,136.06
废气净化设备安装销售收入	8,397,901.79	5,048,568.76	26,558,844.54	16,336,970.65
二、其他业务小计	60,746.86	269,443.20	242,899.31	287,571.89
房屋租赁	60,746.86	269,443.20	157,908.01	239,173.26
材料销售	0.00	0.00	84,991.30	48,398.63
合 计	26,108,586.37	17,980,019.80	53,866,046.09	36,746,678.60

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	353,530.57	60,100.11
教育及地方教育费附加	252,521.83	26,743.47
房产税	40,181.10	17,151.29
印花税	303.2	7021.63
其他税金	27171.04	
合 计	673,707.74	111,016.50

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
售后维护费	735,820.98	878,412.97
市场推广费		105,384.43
交通差旅费	87,919.22	192,063.25
薪资支出	168,054.70	582,723.60
办公费	0.00	75,055.34
招待费	1,297.00	161,789.67
其他	192,760.04	92,400.75
合 计	1,185,851.94	2,087,830.01

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	563,182.24	308,584.89
车辆使用费	139,208.49	184,316.17
交通差旅费	191,690.67	270,183.27
长期资产折旧与摊销	43,017.54	321,196.07
薪资支出	1,467,398.10	2,427,478.84
业务招待费	119,961.98	163,443.44
中介服务费	284,764.29	656,565.32
租赁服务费	481,333.35	249,044.84
其他	434,666.10	47,541.83
合 计	3,725,222.76	4,628,354.67

(二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	92,621.23	132,267.69
交通差旅费	389,249.61	317,726.52
材料费	116,574.38	1,601,932.48
薪资支出	1,179,747.76	1,708,303.13
其他	24,231.09	49,381.59
合 计	1,802,424.07	3,809,611.41

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	724,647.81	561,964.86
减：利息收入	7,805.13	3,943.69
手续费支出	44,772.93	523,100.76
合 计	761,615.61	1,081,121.93

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	1,382,766.33
合 计	-	1,382,766.33

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
-----	-------	-------	-------------

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业研究开发资助	373,000.00	311,000.00	与收益相关
国家高新技术企业认定激励		200,000.00	与收益相关
科技企业研发投入激励		311,300.00	与收益相关
合 计	373,000.00	822,300.00	

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	20,448.00	10,000.00	20,448.00
其他	15,000.00		
合 计	35,448.00	10,000.00	

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他	35,448.00	10,000.00	与收益相关
三板上市奖励			与收益相关
合 计	35,448.00	10,000.00	

(三十一) 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
滞纳金及罚款支出	3.49	0.00	
非流动资产毁损报废损失			
合 计	3.49	0.00	

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	57,864.24	691,809.39
递延所得税费用		-208,188.11
调整以前期间所得税		-175,153.29
合 计	57,864.24	308,467.99

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	388,188.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,228.34
适用不同税率的影响	-364.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-
所得税费用	57,864.24

(三十三) 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	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,055,097.59	8,671,859.92
其中：		
股东往来	2,600,000.00	910,000.00
员工往来	91,956.31	93,116.23
单位往来	266,197.04	5,500,000.00
退回保证金	716,139.11	1,332,500.00
利息收入	7,805.13	3,943.69
补贴收入	373,000.00	832,300.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,514,089.75	8,128,919.43
其中：		
期间费用		
保证金及押金	865,284.00	1,785,922.28
单位往来	308,606.06	2,036,000.00
股东往来	2,450,000.00	2,500,000.00
银行手续费	44,772.93	1,110,000.00
员工往来	796,877.89	47,448.70
其他	48,548.87	649,548.45

2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	4,270,020.54	10,350,578.28
其中：		
筹资保证金	4,270,020.54	10,350,578.28

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	7,340,000.00	5,347,714.43
其中：		
筹资保证金	7,186,068.03	4,872,062.37
贴现手续费	153,931.97	475,652.06

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	330,324.72	4,542,498.65
加：资产减值准备		1,382,766.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,740.39	395,639.40
无形资产摊销	21,693.54	26,307.72
长期待摊费用摊销	315,432.74	198,077.30
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）		
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）	761,615.61	839,596.15
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）	0.00	-208,188.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	459,881.01	1,477,357.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,284,346.62	-16,647,764.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,025,403.86	4,997,449.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,299,630.77	-2,988,865.26
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,116,733.05	1,615,004.14
减：现金的期初余额	4,158,809.23	2,107,808.35
加：现金等价物的期末余额		2,295,686.71
减：现金等价物的期初余额		880,000.00
现金及现金等价物净增加额	957,923.82	922,882.50

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	992,017.56	1,077,722.66
其中：库存现金	862.43	986.89
可随时用于支付的银行存款	991,155.13	1,076,735.77
可随时用于支付的其他货币资金		
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	992,017.56	1,077,722.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

五、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞维腾机械设备有限公司	东莞	东莞	生产贸易	67.11%		投资设立
深圳天空之城康体有限公司	深圳	深圳	体育运动	100.00%		投资设立

六、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
廖颖生	42.7680	42.7680
杨燕	36.4060	36.4060

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
杨秀来、郑添娣	实际控制人之一杨燕之父母

(四) 关联交易情况

1、 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
廖颖生、杨燕	本公司	17,000,000.00	2018/7/11	2019/7/11	否

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
廖颖生、杨燕	本公司	4,990,000.00	2019/1/30	2020/1/30	否
廖颖生、杨燕/杨秀来、郑添娣	本公司	4,000,000.00	2018/5/8	2019/5/8	是
廖颖生、杨燕/杨秀来、郑添娣	本公司	4,000,000.00	2019/5/10	2020/5/10	否

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	693,345.22	844,616.28
合计	693,345.22	844,616.28

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应付款	廖颖生	701,013.40	6,031,287.50	5,840,000.00	892,300.90
合 计		701,013.40	6,031,287.50	5,840,000.00	892,300.90

七、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止至资产负债表日止，本公司不存在需要披露的重大承诺事项本。

(二) 或有事项

截止至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止至报告日，本公司不存在需要披露的日后事项。

九、 其他重要事项

截止至报告日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	973,000.00	4,627,000.00
应收账款	70,597,110.05	77,362,816.50
减：坏账准备	5,197,099.69	5,176,771.69
合 计	66,300,338.36	76,813,044.81

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	65,327,338.36	100	5,176,771.69	8.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	65,327,338.36	100	5,176,771.69	8.03

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	77,362,816.50	100.00	5,176,771.69	6.69
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	77,362,816.50	100.00	5,176,771.69	6.69
合 计	77,362,816.50	100.00	5,176,771.69	6.69

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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 个月以内	26,933,293.45			49,558,784.09		
6 个月至 1 年	16,980,045.65	5	849,002.29	5,208,695.47	5.00	260,434.77
1 至 2 年	20,271,814.37	10	2,027,181.48	15,357,395.50	10.00	1,535,739.55
2 至 3 年	5,420,393.80	30	1,626,118.14	2,645,485.66	30.00	793,645.70
3 至 4 年	593,530.00	50	296,765.00	3,983,860.38	50.00	1,991,930.19
4 至 5 年		80		67,869.62	80.00	54,295.70
5 年以上	398,032.78	100	398,032.78	540,725.78	100.00	540,725.78
合 计	70,597,110.05		5,197,099.69	77,362,816.50		5,176,771.69

(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 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湛江晨鸣浆纸有限公司	8,057,435.90	11.41	402,871.80
玖龙纸业(东莞)有限公司	7,006,000.00	9.92	
玖龙纸业(天津)有限公司	4,483,469.78	6.35	448,346.98

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
浙江华章科技有限公司	4,307,097.29	6.10	1,292,129.19
吉林晨鸣纸业有限责任公司	4,032,000.00	5.71	
合 计	27,886,002.97	39.50	2,143,347.97

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,404,118.27	2,303,947.31
减：坏账准备		
合 计	5,404,118.27	2,303,947.31

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采用不计提坏账准备的组合	5,404,118.27	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	5,404,118.27	100		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	88,627.60	3.85		
采用不计提坏账准备的组合	2,215,319.71	96.15		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,303,947.31	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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 个月以内 (含 6 个月)				88,627.60	-	-
6 个月至 1 年						
合 计				88,627.60		

(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 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,482,100.60	1,519,207.20
员工往来	3,309,729.45	696,112.51
企业往来	612,288.22	88,627.60
合 计	5,404,118.27	2,303,947.31

(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
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	履约保证金	500,000.00	2 年以内	9.25	-
段利辉	备用金	209,250.00	1 至 2 年	3.87	-
福建省联盛纸业有限公司	履约保证金	200,000.00	1 年以内	3.70	-
陈强	备用金	190,157.36	1 年以内	3.52	-
王永飞	备用金	150,387.08	1 年以内	2.78	-
合 计		1,249,794.44		23.13	-

(三) 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	510,000.00		510,000.00	510,000.00		510,000.00
合 计	510,000.00		510,000.00	510,000.00		510,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备期 末余额
东莞维腾机械设备有限公司	510,000.00			510,000.00		
合 计	510,000.00			510,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	26,007,893.73	17,521,815.19	53,623,146.78	36,659,616.71
膜与钢结构安装销售收入	17,609,991.94	12,473,246.43	26,558,844.54	16,336,970.65
废气净化设备安装销售收入	8,397,901.79	5,048,568.76	27,064,302.24	20,322,646.06
二、其他业务小计	60,746.86	269,443.20	157,908.01	239,173.26
房屋租赁	60,746.86	269,443.20	157,908.01	239,173.26
材料销售	0.00	0.00		
合 计	26,068,640.59	17,791,258.39	53,781,054.79	36,898,789.97

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	373,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,444.51	
3. 所得税影响额		
4. 少数股东影响额		
合 计	408,444.51	

（二）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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.45	32.99	0.0267	0.5193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	27.09	0.0007	0.4264

十二、补充说明

（一）资产负债表补充说明

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	变动比率	变动说明
货币资金	5,116,733.05	4,158,809.23	23.03%	货币资金比上年末增加 95.79 万元，增幅 23.03%，主要原因是：公司将收到的银行承兑质押在银行后，再开出新的银行承兑，质押的银行承兑到期了，但开出的银行承兑还没有到期，这样形成了质押在银行账上的资金，报告期内这种质押在银行账上的资金增加所致。

应收票据及应收账款	66,968,409.94	77,252,756.56	-13.31%	应收票据及应收账款较上年末减少了 1028.4 万元，减幅 13.31%，主要原因是：公司 2019 年上半年业绩下滑。
预付款项	128,286.97	787,538.47	-83.71%	预付款项较上年末减少 65.9 万元，减幅 83.71%，主要原因是：去年新合作的供应商逐步更换结算方式，由预付转向月结，以防范公司的财务风险，增加公司现金流入。
其他应收款	5,404,118.27	2,303,947.31	134.56%	其他应收款比年初增加了 300 万元，增幅 134.56%，主要原因是：（1）企业往来增加；（2）新开工项目增加，使项目备用金增加。
固定资产	845,360.37	968,937.04	-12.75%	固定资产较上年末减少 12.35 万元，减幅 12.75%，主要原因是：公司上半年未大幅增加固定资产，折旧计提所致。
长期待摊费用	1,344,848.25	1,660,280.99	-19.00%	长期待摊费用较上年末减少 31.54 万元，减幅 19%，主要原因是：长期待摊费用摊销所致。
预收款项	971,646.42	6,068,270.00	-83.99%	预收账款较上年末减少了 509.66 万元，主要原因是：公司 2019 年上半年项目大幅减少使预收大幅减少。
应付职工薪酬	1,270,779.96	5,468,782.81	-76.76%	应付职工薪酬较上年末减少 419.80 万元，减幅 76.76%。主要原因：（1）因业务减少人员也减少；（2）因订单量下降影响，公司进行了减员增效。

（二）损益表补充说明

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动比率	变动分析
营业收入	26,108,586.37	53,866,046.09	-51.53%	营业收入较去年同期减少了 2775.74 万元，减幅 51.53%，主要原因是：受大环境影响，订单量较去年同期大幅下滑。
营业成本	17,980,019.80	36,746,678.60	-51.07%	营业成本较去年同期减少了 1876.66 万元，减幅 51.07%，随着营业收入的下滑而减少。
税金及附加	673,707.74	111,016.50	506.85%	税金及附加较去年同期增加了 56.27 万元，增幅 506.85%，主要原因是：部分 2017、2018 年的销售合同在本年度验收完成，销项发票集中在本报告期内开具所致。
销售费用	1,185,851.94	2,087,830.01	-43.20%	销售费用较去年同期减少了 90.2 万元，减幅 43.20%，主要原因是：随着营业收入的下滑而下降。
管理费用	3,725,222.76	4,628,354.67	-19.51%	管理费用较去年同期减少了 90.31 万元，减幅 19.51%，主要原因是：（1）因业务减少人员也减少；（2）因订单量下降影响，公司进行了减员增效。
财务费用	761,615.61	1,081,121.93	-29.55%	财务费用较去年同期减少了 31.95 万元，减幅 29.55%，主要原因是：收到客户的银行承兑汇票后贴现减少。
其他收益	373,000.00	822,300.00	-54.64%	其他收益较去年同期减少了 44.93 万元，主要原因是：申请得到政府的补贴减少。

营业外收入	35,448.00	10,000.00	254.48%	主要原因是：本报告期内收到政府的展位补贴费。
利润总额	388,188.96	4,850,966.64	-92.00%	利润总额较去年同期减少了 446.28 万元，减幅 92%，主要原因是：（1）政府补助减少；（2）受经济大环境影响，本报告期内承接的订单量大幅减少。
所得税费用	57,864.24	308,467.99	-81.24%	所得税费用较去年同期减少了 25.06 万元，减幅 -81.24%。主要原因是：本报告期内利润总额减少。
净利润	330,324.72	4,542,498.65	-92.73%	净利润较去年同期减少了 421.21 万元，减幅 92.73%，主要原因是：本报告期内利润总额减少。

（三）现金流量表补充说明

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	变动比率	变动分析
经营活动产生的现金流量净额	2,299,630.77	-2,988,865.26	-176.94%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 528.85 万元，增幅 176.94%，主要原因是：报告期内经营活动的现金流入 3452.97 万元，经营活动的现金流出 3223 万元。上年同期经营活动的现金流入 5546.67 万元，经营活动现金流出 5845.56 万元。

深圳维拓环境科技股份有限公司

二〇一九年八月二十六日

第 34 页至第 67 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 廖颖生

签名： 杨燕

签名： 周泰财

日期： 2019.08.26

日期： 2019.08.26

日期： 2019.08.26