



万信达

NEEQ : 831744

深圳市万信达生态环境股份有限公司

Shenzhen Master Ecology & Environment Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



2018年11月，授权2项实用新型专利：“一种可控的浮动式斜板沉淀池”，专利授权号：ZL201721831227.6；“一种农村生活污水一体化处理设备”，专利授权号：ZL201721832163.1。



2018年11月，授权2项实用新型专利：“一种适用于人工湿地的双向布水器”，专利授权号：ZL201721831170.X；“一种用于河湖治理的沉水植物种植包”，专利授权号：ZL201721841853.3。



2018年11月,“《深圳城市有机固体废物综合利用工程技术研究中心》建设及科研”项目获2018年度深圳市科技创新委员会科技成果登记,登记号:2018Y0150;
2018年11月,“假俭草新品种引种与应用技术研发”项目获2018年度深圳市科技创新委员会科技成果登记,登记号:2018Y0149。



2018年12月,公司荣获广东风景园林协会颁发的2017-2018年度广东省风景园林优良样板工程金奖证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、万信达	指	深圳市万信达生态环境股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	深圳市万信达生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市万信达生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市万信达生态环境股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《深圳市万信达生态环境股份有限公司章程》
安信证券	指	安信证券股份有限公司
永拓	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
金杜	指	北京市金杜律师事务所
宏金润达	指	深圳市宏金润达投资合伙企业（有限合伙）
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EPC	指	Engineering Procurement Construction，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包
PPP	指	Public-private Partnership，是指政府与私人组织之间合作建设城市基础设施项目
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
住建部、建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
报告期初	指	2018年1月1日
审计报告	指	深圳市万信达生态环境股份有限公司2018年度财务报表审计报告

第一节 声明与提示

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

公司负责人徐国钢、主管会计工作负责人毛洪迅及会计机构负责人（会计主管人员）毛洪迅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	园林行业经过近年的快速发展，不仅企业数量增加较快，而且一些具有综合实力的企业规模不断扩大并逐步向全国市场扩张，市场竞争加剧，公司尽管在生态修复领域具有较强的优势，但激烈的市场竞争，可能影响公司业绩的快速增长。
2、经营性应收账款规模较大及发生坏账的风险	报告期末，公司经营性应收款项余额为 81,635,949.69 元，占总资产的比例为 24.87%，经营性应收款项占总资产的比重相对较高。公司所在生态环境建设行业为资金密集型行业，随着公司业务的发展，公司经营性应收款项可能进一步增加，虽然公司主要客户均为大型国企或市政机构，信誉较好，但是公司若不能按时收回经营性应收款项，将增加公司营运资金的压力，并可能影响公司业务的正常开展。公司 2018 年度和 2017 年度应收账款周转率分别为 0.94、0.78。受国内经济增长速度放缓和调控政策等因素的影响，应收账款周转率较低。虽然公司主要客户均为大型地产公司或市政机构，信誉较好，但若公司客户偿债能力发生重大不利变化，公司存在因部分账款无法收回而发生坏账损失的风险。
3、宏观调控政策风险	公司主要在生态修复、园林景观等领域从事工程设计、施工、研发及养护等业务。生态修复领域、园林景观领域与国家的基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，受国家宏观调控的影响比较大，因此生态修复及园林景观项目的市场需求受国家宏观调控政策的影响。国家宏观调控可能影响本公司在生态修复

	领域、市政园林项目的承接和施工，进而对公司的经营业绩产生影响。
4、短期偿债能力风险	公司本期和去年同期资产负债率分别为 40.33%、50.67%，公司本期和去年同期流动比率分别为 2.87、1.86，公司本期和去年同期应收账款周转率分别为 0.94、0.78，公司本期利息保障倍数为-12.37，报告期内，公司期末货币资金加应收票据及应收账款期末余额合计 96,802,328.33 元，短期借款加应付票据及应付账款期末余额合计 68,352,014.69 元。公司应收账款因甲方资金紧张原因，回款较慢，工程又要按进度支付施工材料款、工程款等，存在一定的短期偿债能力风险。
5、重大客户依赖风险	2017 年度及 2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 52.80%及 74.88%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，始终围绕以生态环境建设与改善为主线的战略发展目标，目前与公司建立战略合作的大客户均为全国性大企业或是区域龙头企业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市万信达生态环境股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Master Ecology & Environment Co.,Ltd
证券简称	万信达
证券代码	831744
法定代表人	徐国钢
办公地址	深圳市福田区彩田路 5015 号中银大厦 A 座 25 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王小康
职务	信息披露事务负责人
电话	0755-83552366
传真	0755-83551858
电子邮箱	wangxiaokang@szmaster.com
公司网址	www.szmaster.com
联系地址及邮政编码	联系地址：深圳市福田区彩田路 5015 号中银大厦 A 座 25 楼； 邮政编码：518026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	1997 年 1 月 8 日
挂牌时间	2015 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E48 土木工程建筑业-E489 其他土木工程建筑-E4890 其他 土木工程建筑
主要产品与服务项目	生态修复（水治理、土壤修复、矿山修复等）、园林景观工程的规 划、设计、施工（总包）、养护、苗木基地建设及苗木供应、PPP 项目建设和运营等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	103,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	徐国钢
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：徐国钢；一致行动人：无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300279304764A	否
注册地址	深圳市福田区彩田路 5015 号中银大厦 A 座 25 楼	否
注册资本（元）	103,250,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姚家福、黄冠伟
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5003 号爱地大厦东座 3 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

自 2019 年 3 月 13 日起，公司普通股股票转让方式变更为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	100,337,852.18	143,699,058.43	-30.18%
毛利率%	11.51%	22.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-26,522,616.91	7,739,355.03	-442.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-25,412,522.30	6,515,743.62	-490.02%
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）	-12.68%	3.54%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-12.15%	2.98%	-
基本每股收益	-0.26	0.07	-471.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	328,303,924.14	450,909,271.56	-27.19%
负债总计	132,397,099.08	228,479,829.59	-42.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	195,906,825.06	222,429,441.97	-11.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	2.15	-11.63%
资产负债率%（母公司）	39.02%	49.83%	-
资产负债率%（合并）	40.33%	50.67%	-
流动比率	2.87	1.86	-
利息保障倍数	-12.37	3.41	-

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	4,210,239.83	12,927,823.04	-67.43%
应收账款周转率	0.94	0.78	-
存货周转率	0.48	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.19%	-2.80%	-
营业收入增长率%	-30.18%	42.34%	-
净利润增长率%	-442.70%	-158.23%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	103,250,000	103,250,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	12,770.49
非流动资产报废损益	-53,611.23
计入当期损益的政府补助	1,189,165.65
其他	-2,454,318.57
非经常性损益合计	-1,305,993.66
所得税影响数	-195,899.05
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-1,110,094.61

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	131,508,947.88		
应收账款	131,508,947.88			
应付票据及应付账款	-	157,426,720.53		
应付账款	157,426,720.53			
管理费用	14,756,262.86	8,991,749.35		
研发费用	-	5,764,513.51		
合计	303,691,931.27	303,691,931.27		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务为生态环境建设，目前主要从事生态修复和园林景观工程设计和施工等。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“E4890 其他土木工程建筑”。

公司成立于 1997 年，是一家专业从事生态修复与园林景观建设的综合服务商。公司是我国最早从事生态修复的企业之一，在生态修复、园林景观领域已有 22 年的技术创新与工程实践经验，已形成集生态、景观项目的规划设计、技术研发、工程施工、养护管理、苗木产销为一体的经营模式，具体业务范围涵盖受损边坡生态修复、采石场复绿、矿山修复、盐碱地改良、地质灾害治理、水生态治理、污染土壤修复、园林景观等项目总承包及 PPP 模式运营管理。

公司始终围绕以生态环境建设与改善为主线的战略发展目标，充分发挥在生态修复和园林景观两个领域业务优势，布局全国市场，先后在华南、西南、华东、华中等区域建立了多个区域运营中心。区域运营中心的建立，将有利于整合公司资源、充分挖掘各运营中心的优势，从而提升在各区域市场的综合服务能力和快速反应能力。多年来，在生态修复与园林景观业务开拓、工程施工过程中积累了丰富的经验，打造了一批精品优质工程，并因此拥有良好的优质客户资源。目前与公司建立战略合作的大客户均为全国性大企业或是区域龙头企业，如中建八局、中交一公路工程局、路桥华翔国际工程有限公司、大连万达、华侨城、华夏幸福等。公司与这些经营业绩良好、市场开拓能力强的企业结成业务合作联盟，为公司稳定发展、降低经营风险、优化经营指标奠定了基础。在此基础上，面对宏观环境及行业项目特征的变化，近几年来，公司在原有项目成功经验和技術积累的基础上展开了战略提升之路，公司承接的项目逐步由单一传统的项目总承包模式提升到与大型生态湿地建设、旅游、运营为一体的 PPP 项目并行的模式。

公司坚持自主创新，拥有一支强大的研发团队。公司先后在相关领域取得 19 项专利，其中 13 项为发明专利。公司科研项目《裸露坡面植被恢复综合技术研究》曾获国家科技进步二等奖，是本行业迄今为止最高的奖项；此外，公司科研项目还获得过北京市科学技术一等奖、国家教育部科技创新二等奖、广东省科学技术奖二等奖等重大奖项。公司工程项目还有数十项工程先后获得国家、省、市优质工程质量奖、优良样板工程奖、名优工程荣誉称号等。雄厚的科研实力为公司获取核心竞争力提供了有力的支撑。

公司在生态修复、园林景观领域树立了良好的品牌形象，与大型客户、政府有关部门合作稳定。与此同时公司密切关注国家的经济发展战略，积极参与国家“一带一路”战略带来的机遇，积极参与大型

生态项目的建设及运营。

目前公司通过已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集设计和施工项目的信息，并由业务专员做好客户关系的维护和跟踪工作，尽可能收集项目背景材料以及来自客户的相关信息和要求，根据项目招标信息内容，编制投标报价文件、景观设计或工程施工方案、生态修复治理方案、PPP项目投资及运营方案等，并由业务部组织洽谈和投标工作。

公司主营业务重心均集中于生态环境建设的相关服务，其中来自于生态修复领域的业务收入一直保持较高比例。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，国际国内宏观经济环境复杂多变，国内经济处于转型期，受国家紧缩货币政策的影响，以及ppp项目政策性调整，行业竞争激烈的情况下，公司密切关注市场动态，及时调整经营战略。报告期内公司业务结构进一步优化提升，在研发、环保方面持续投入。

1、公司积极部署及推进企业自主创新战略，在科研平台提升、团队建设、科研项目实施等方面取得了积极的进展和成效。借助公司研发中心搬迁，从战略规划、业务设计、组织架构、人员团队、研发平台等方面入手，全力推进公司研发中心转型及全资子公司——深圳市万信达生态研究开发有限公司的实际运作。完成了两项深圳市科技计划项目的验收：（1）2018年5月，顺利完成“深圳城市有机固体废物综合利用工程技术研究中心”项目现场验收；（2）2018年5月，顺利完成“普 20150285：假俭草新品种引种与应用技术研发”项目验收。获得两项深圳市科技成果登记：（1）2018年3月，“复合促腐微生物技术在生态环境治理上的应用研究”项目获2018年度深圳市科技创新委员会科技成果登记；（2）2018年3月，“稀土尾砂生态植被技术开发及应用示范”项目获2018年度深圳市科技创新委员会科技成

果登记。积极推动本年度公司自立研发项目的实施，包括：（1）“黑臭水体底泥堆肥化处理及林地利用关键技术研究”跨年度项目；（2）“城市景观水体多维生态修复系统技术研发”跨年度项目；（3）“立体绿化关键技术开发与示范”跨年度项目；（4）“创伤边坡生态修复与水土保持关键技术研究”跨年度项目。这些公司自立研发项目紧紧围绕公司实际需要，服务及服从于公司的业务发展规划，项目技术成果及科研成效的获得，将积极推动公司科技创新水平及综合竞争力的提升。

2、2018年2月2日，公司设立子公司—深圳市万信达环保产业有限公司，注册地为深圳市，注册资本为人民币200万元。主要经营水治理工程；环保设备的研发及销售；环境污染治理工程；清洁服务；环保产业投资。（具体经营范围最终以主管工商部门核准范围为准）。

3、在业务拓展方面，报告期营销中心中标华夏幸福广州事业部年度集采标、深圳博纳智谷园区园林绿化标和深圳机场等项目，同时在跟踪接洽的项目有多个，其中有湖南岳阳建设局的项目、怀化、长沙等区域陆续有跟踪洽谈的项目，以及深圳范围内项目；另与多家央企中建、葛洲坝战略合作性洽谈也在深度推进中；传统地产公司华夏幸福、中梁、复兴等也展开合作谈判攻坚阶段。报告期落地新签合同1.2亿元，新开工项目8千多万元。

4、报告期内，公司实现营业收入1.003亿元，较上年同期下降30.18%，收入出现同比下降主要原因是（1）受宏观经济变化的影响，PPP项目停工。公司为了适应市场的发展，从2014年开始进行业务转型升级，从承接传统绿化业务到承接国家PPP生态项目，业务扩展到污水治理、土壤治理等领域。对不符合公司战略发展规划并且现金流无法保障的项目进行了筛选和放弃，重点开发推进PPP项目的建设及运营。2017年公司转型基本到位，营业收入、利润有了一定的上升。2018年年初在手合同已达4.9亿元（其中，国家PPP生态项目合同3.7亿元，传统项目1.2亿元），2018年年初，公司在手合同已达4.9亿，其中对岳阳PPP项目公司投入项目的设计与施工、人员、物资都已进场开工，突然遇到国家宏观经济的政策的调整，岳阳PPP项目停工，造成已安排的当年2亿的工程项目产值未能完成。（2）2018年，受国家紧缩资金政策的影响，已签传统项目未能按时开工。2017年公司与华夏幸福集团（甲方）签订的1.2亿传统项目，2017年下半年已开工，因甲方资金运作困难，大部分工程处于停工状态；（3）房地产市场调控，地产的下游业务减少等原因，导致公司的市场扩展和主营业务在特定时期出现短期的不利现象，使报告期公司营业收入受到一定程度的影响。

报告期内，公司实际净亏损2652.26万元，较上年同期下降442.70%。净利出现亏损并同比下降的主要是：（1）应收账款坏账计提比率加大和以前年度老项目遗留问题处理，使得今年出现资产减值损失1,887.80万元。公司工程项目客户（甲方）主要是大型央企和房地产企业，如中国建筑有限公司、中交公路工程有限公司等，大型房地产公司如大连万达、华侨城等。这些客户信用较好，公司目前应收账款

尚未发生过坏账损失，但是由于各种原因，应收账款账期较长。公司按照会计准则计提坏账准备（4-5年提 50%，5 年以上提 100%），计入资产减值损失金额较大；以前年度部分老项目应收款，由于各种原因已无法收回，公司从稳健出发，一次性的处理坏账。（2）受国家宏观经济调整的影响，开工项目减少，使工程项目计量产值减少，营业收入减少是利润减少的主要因素。

（二） 行业情况

（1） 周期性

生态环境建设与一个城市的经济实力和经济发展水平具有密切关系。一般来说，在满足基本发展需要的基础之上，政府和企事业单位等各类投资主体才更注重环境保护和园林绿化；而且，在我国国民经济总体发展态势良好时，各类投资主体的可支配收入相对较高，在生态环境建设方面的投资也相对较大。所以，总体上讲，生态环境建设发展与经济发展水平和经济发展周期具有一致性。生态环境建设行业也会随着房地产市场的调控周期进行波动。在国家对房地产行业进行调控时，地产景观项目就会减少，反之，当调控放缓时，地产景观项目就会随房地产项目的增加而增加。

（2） 市场竞争的现状

近年来，随着社会对环境保护和环境提升的意识加强，国家加强力度推出了相应的政策，为园林行业的大力发展提供了良好的机会，目前已形成以上市公司、新三板挂牌公司及地方行园林公司组成的大园林行业，公司目前在项目拓展过程中多与上市公司直接竞争。

（3） 已知趋势、重大事件对公司影响

“十三五”规划将生态文明建设首次列入我国五年规划。党的十八届五中全会明确提出：“十三五”期间中国经济社会发展将确立“四个全面”战略布局，形成“五位一体”总体布局，以创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念引领我国阔步迈向“两个一百年”的奋斗目标。五年规划素来被视为我国经济社会发展的纲领性文件，它囊括经济目标、经济战略、经济布局、经济指标等。“十三五”规划首次提出“绿色”的发展理念，把生态文明建设作为我国经济社会发展的要义，这充分说明了我国新的五年规划有了新的内涵，提高到了新的层面，迎来的将是新的愿景，公司将在国家相关政策的指引下，深入挖掘原有生态修复业务的潜力，着力提升具有环保概念的技术研发积累，提高公司的竞争力。

（4） 国家环境政策的持续支持

随着“绿色”发展理念的重视和普及，“生态文明建设”重大意义日渐突显，它已成为我国到2020年全面实现小康社会的一个不可轻忽的内容。全面实现小康社会不仅仅是满足国人日益提高的物质生活和精神生活的需求，而且他们需要“诗般的宜居”，换言之，要有一个青山绿水蓝天的生存环境。这些政

策法规的出台和实施，将会有力推动我国景观园林行业的进一步发展。而随着环境问题的日益严峻，人们对于舒适、放松、自然的生活环境要求越来越迫切。为进一步推动城市生态环境建设，努力为群众创造优美、舒适、宜居的生活环境，近年来全国各地加快了“园林城市”、“生态城市”等建设。加之国家有利的城市规划政策，园林城市、生态城市概念对人均绿地面积和建成区绿化覆盖率等指标进行严格的规定，对城市环境生态绿化提出了更高的要求，这必将加速我国生态和园林景观行业的发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,166,378.64	4.62%	7,086,877.19	1.57%	114.01%
应收票据与应收账款	81,635,949.69	24.87%	131,508,947.88	29.17%	-37.92%
存货	166,719,319.36	50.78%	204,607,484.21	45.38%	-18.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,261,084.74	2.21%	9,395,975.89	2.08%	-22.72%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	1,600,000.00	0.49%	13,000,000.00	2.88%	-87.69%
长期借款	34,207,801.02	10.42%	18,028,936.61	4.00%	89.74%
应付票据及应付账款	66,752,014.69	20.33%	157,426,720.53	34.91%	-57.60%
资产总计	328,303,924.14	100.00%	450,909,271.56	100.00%	-27.19%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司货币资金为 15,166,378.64 元，同比增加 8,079,501.45 元，增长 114.01%，主要是由于公司在 2018 年度加强了应收账款等债权和已完工工程质保金的催收工作。

2、报告期内公司应收票据与应收账款为 81,635,949.69 元，同期减少 49,872,998.19 元，下降 37.92%，主要是因为公司年内加强应收票据与应收账款、保证金、质保金催收力度，使得工程项目回款加快，应收款减少。同时以前年度部分账龄较长的应收账款，由于各种原因已无法收回，公司从谨慎性角度出发，核销了相关应收账款。

3、报告期内公司存货为 166,719,319.36 元，同比减少 37,888,164.85 元，下降 18.52%，主要原因是本年度开工工程项目减少，工程项目投入减少存货中的工程施工有所减少。

4、报告期内公司短期借款为 1,600,000.00 元，同比减少 11,400,000.00 元，下降 87.69%；公司长期借款为 34,207,801.02 元，同比增加 16,178,864.41 元，上升 89.74%，主要是由于公司调整融资模式，缩减了短期融资，增加了长期借款。

5、报告期内公司应付票据与应付账款为 66,752,014.69 元，同期减少 90,674,705.84 元，下降 57.60%，主要因为本期公司采取措施清理以前年度工程项目，及时支付施工队工程款、材料商材料款。

报告期内公司其它资产负债项目保持稳定，无重大变动。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	100,337,852.18	-	143,699,058.43	-	-30.18%
营业成本	88,789,639.65	88.49%	111,802,476.13	77.80%	-20.58%
毛利率%	11.51%	-	22.20%	-	-
管理费用	9,794,065.82	9.76%	8,991,749.35	6.26%	8.92%
研发费用	5,661,575.18	5.64%	5,764,513.51	4.01%	-1.79%
销售费用	3,643,026.79	3.63%	3,853,002.90	2.68%	-5.45%
财务费用	2,333,002.38	2.33%	3,430,105.10	2.39%	-31.98%
资产减值损失	18,877,694.03	18.81%	1,662,520.04	1.16%	1,035.49%
其他收益	1,189,165.65	1.19%	1,257,602.38	0.88%	-5.44%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	12,770.49	0.01%	23,809.21	0.02%	-46.36%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-28,447,599.77	-28.35%	8,123,208.18	5.65%	-450.20%
营业外收入	103,548.42	0.10%	298,474.66	0.21%	-65.31%
营业外支出	2,611,478.22	2.60%	140,343.41	0.10%	-1,760.78%
净利润	-26,522,616.91	-26.43%	7,739,355.03	5.39%	-442.70%

项目重大变动原因：

1、报告期内公司实现营业收入 100,337,852.18 元，同上年相比减少 43,361,206.25 元，下降 30.18%，收入出现同比下降主要原因是：（1）受宏观经济变化的影响，PPP 项目停工；（2）2018 年，受国家紧缩资金政策的影响，已签传统项目未能按时开工；（3）受房地产市场调控的影响，地产的下游业务减少，使报告期公司营业收入受到一定程度的影响。

2、报告期内公司营业成本 88,789,639.65 元，同上年相比减少 23,012,836.48 元，下降 20.58%，

主要是由于报告期营业收入减少，导致了营业成本的同比降低；工程开工项目比去年同期减少，使得工程成本、费用有所减少。上年公司岳阳 PPP 生态项目毛利率较高，报告期因为政策原因公司暂停岳阳 PPP 项目，而开工的地产景观项目毛利率较低，导致公司毛利率有所下降。

3、报告期内公司资产减值损失 18,877,694.03 元，同上年相比增加 17,215,173.99 元，增幅 1035.49%。公司资产减值损失为计提的坏账损失。根据公司的坏账计提政策，4 至 5 年应收账款计提比例为 50%，5 年以上应收账款计提比例为 100%。公司 4 年以上的应收账款从上期的 22,508,620.03 元增加到本期的 37,880,633.40 元，导致计提的坏账准备大幅增加。同时，对于部分确实已无法收回的款项，公司从谨慎性角度出发，核销了相关应收账款。

4、报告期内公司营业外支出 2,611,478.22 元，较上年同期增加 2,471,134.81 元，上升 1760.78%，主要原因是，2011 年 4 月，公司承接了三亚市亚龙湾绿化工程后，将该工程分包给魏崇顺，其后魏崇顺又将此工程分包给胡新民。由于结算问题，胡新民将魏崇顺、公司告上法庭。2016 年 11 月，三亚市城郊人民法院一审判决：魏崇顺应自判决生效之日起十日内向原告胡新民支付工程款 281.73 万元，贵公司承担连带清偿责任。公司与魏崇顺均不服上述判决，上诉至三亚市中级人民法院，2017 年 3 月，三亚中院二审判决：驳回上诉，维持原判。公司与魏崇顺仍不服上述判决，于 2017 年 7 月向海南省高级人民法院申请再审，海南高院于 2017 年 10 月立案审查，于 2019 年 3 月 15 日作出（2017）琼民申 913 号民事裁定书“一、指令海南省三亚市中级人民法院再审本案；二、再审期间，中止对（2017）琼 02 民终 211 号民事判决的执行”。最高法院于 2018 年 4 月 24 日将万信达公司 2,560,000.00 元划转至“司法扣划待清算账户”（尚未支付给胡新民），公司将该款项已计入 2018 年度损益。截至本年度报告披露日，本案尚未结案。依据稳健性原则，公司将法院强制执行款 256 万元转为营业外支出处理。

5、报告期内公司营业利润-28,447,599.77 元，同上年相比减少 36,570,807.95 元，下降 450.20%；净利润-26,522,616.91 元，同上年相比减少 34,261,971.94 元，下降 442.70%。公司营业利润及净利润下降主要因为公司营业收入下降 30.18%，同时因为 4 年以上的应收账款金额增加及核销了部分无法收回的应收账款，公司资产减值损失大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	100,040,930.67	140,006,144.23	-28.55%
其他业务收入	296,921.51	3,692,914.20	-91.96%
主营业务成本	88,552,804.91	110,565,064.15	-19.91%
其他业务成本	236,834.74	1,237,411.98	-80.86%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
生态修复工程	61,008,061.32	60.80%	90,436,485.75	62.93%
地产景观工程	22,373,709.88	22.30%	36,853,429.70	25.65%
市政景观工程	16,659,159.47	16.60%	10,977,938.73	7.64%
园林养护收入	-	-	1,738,290.05	1.21%
工程设计收入	296,921.51	0.30%	3,558,033.82	2.48%
苗木销售收入	-	-	134,880.38	0.09%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	无锡万达城投资有限公司	29,086,652.84	28.99%	否
2	深圳机场地产有限公司	26,874,803.00	26.78%	否
3	景德镇市古镇投资管理有限公司	9,136,345.74	9.11%	否
4	无锡万达城投资有限公司	5,670,976.94	5.65%	否
5	中建二局第一建筑工程有限公司	4,366,894.35	4.35%	否
合计		75,135,672.87	74.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	路桥华祥国际工程有限公司	18,765,110.00	21.14%	否
2	深圳市大众建筑工程劳务有限公司	15,800,000.00	17.80%	否
3	深圳市绿大地生态科技有限公司	8,353,115.40	9.41%	否
4	岳阳市市政建设有限公司	4,580,000.00	5.16%	否
5	九江市龙祥石业有限公司	3,943,479.03	4.44%	否
合计		51,441,704.43	57.95%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,210,239.83	12,927,823.04	-67.43%
投资活动产生的现金流量净额	-582,959.52	-108,312.92	-438.22%

筹资活动产生的现金流量净额	2,452,221.14	-13,339,486.11	118.38%
---------------	--------------	----------------	---------

现金流量分析:

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额 4,210,239.83 元，比上年减少 8,717,583.21 元，下降 67.43%，主要是因为公司本年开工项目减少，导致工程结算的数量减少，销售商品、提供劳务收到的现金减少 33,697,423.02 元。

2、报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-582,959.52 元，比上年减少 474,646.60 元，减少 438.22%，主要因为公司本期设立了全资子公司深圳市万信达环保产业有限公司，实缴注册资本 500,000.00 元，导致投资支付的现金增加 500,000.00 元。

3、报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 2,452,221.14 元，比上年增加 15,791,707.25 元，增幅 118.38%，主要因为公司调整了债务结构，减少了短期的银行贷款，偿还债务支付的现金减少 29,946,639.07 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，公司拥有 3 家全资子公司四川万达生态环境工程有限公司、深圳市万信达生态研究开发院有限公司和深圳市万信达环保产业有限公司，无参股公司。单个子公司的净利润对公司净利润影响均低于 10%，其具体情况如下：

(1) 四川万达生态环境工程有限公司

四川万达成立于 2000 年 5 月 30 日，注册资本 1,000 万元，出资方式为货币资金，实缴出资金额为 1,000 万元，出资时间为 2000 年 5 月 30 日、2006 年 11 月 15 日，公司持有其 100.00%表决权比例。

(2) 深圳市万信达生态研究开发院有限公司

万信达生态研究开发院成立于 2017 年 2 月 20 日，注册资本 500 万元，出资方式为货币资金，截至 2018 年 12 月 31 日尚未出资。公司持有其 100.00%表决权比例。

(3) 深圳市万信达环保产业有限公司

深圳市万信达环保产业有限公司成立于 2018 年 2 月 2 日，注册资本 200 万元，出资方式为货币资金，实缴出资金额为 50 万元，出资时间为 2018 年 11 月 6 日。公司持有其 100.00%表决权比例。

2、报告期内，公司新设立全资子公司深圳市万信达环保产业有限公司，注册资本 200 万元，出资方式为货币资金，实缴出资金额为 50 万元，出资时间为 2018 年 11 月 6 日。报告期内公司无处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

本公司按照财政部 2018 年 6 月 15 日《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），对财务报表格式进行了修订。

①“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；

②“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；

③新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

④新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新纳入合并范围子公司深圳市万信达环保产业有限公司。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司尚未与社会福利机构以及扶助对象建立直接联系，今后将根据实际情况做相应安排。

近年来，公司诚信经营，照章纳税，解决了大量的就业岗位，并在园林景观和生态修复领域打造了一批优秀工程，切实履行了为社会公众提供优质的生态产品，助推国家生态文明建设的社会责任。

三、持续经营评价

公司主营业务包括生态修复和园林景观工程设计、施工、研发及养护等，其中生态修复、园林景观工程施工为公司收入和利润的主要来源。公司是我国最早从事生态修复的企业之一，在生态修复、园林景观领域已有 22 年的技术创新与工程实践经验，已形成集生态、景观项目的规划设计、技术研发、工程施工、养护管理、苗木产销、PPP 项目建设与运营为一体的经营模式，公司充分发挥在生态修复和园

林景观两个领域业务优势，布局全国市场。目前与公司建立战略合作的大客户均为全国性大企业或是区域龙头企业，如中建八局、中国建筑第四工程局有限公司、中交一公路工程局、大连万达、华侨城、华夏幸福等。公司与这些经营业绩良好、现金流充裕、市场开拓能力强的企业结成业务合作联盟，为公司稳定发展、降低经营风险、优化经营指标奠定基础。

报告期内，公司的营业收入和利润的主要来源未发生重大变化。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

（一） 行业发展趋势

（1）国家对生态文明建设的高度重视

党的十九大作出中国特色社会主义进入了新时代、我国社会主要矛盾发生重大转化的论述，我国各个领域的发展进入一个全新的阶段，量的扩张向质的提升真正转变，供给侧改革逐渐深入，基础设施建设推进及提升速度加快，生态环保、美丽中国建设成为重中之重的方向，经济稳中有进、稳中向好的趋势继续巩固。

生态文明建设和生态环境保护是我国已经践行并必将坚持的重要战略方向，“绿水青山就是金山银山”的理念，生态环境的修复和改善已经成为全社会的共识，节约资源和保护环境成为基本国策。环境保护产业蓬勃发展，水环境综合治理、生态系统修复及保护、生态农业、生态旅游发展空间更加广阔。随着“生态文明建设”、“美丽中国”、“绿色发展”等治国理念的提出，新《环保法》、“水十条”、“土十条”等为生态园林景观行业开启了巨大的市场空间。

（2）城镇化率持续提升继续推动园林行业发展

随着我国经济发展、工业化程度加深，人口持续向城市集中，城市化率不断上升。我国城镇化率从1978年的17.92%提高至2015年的56.1%，但与发达国家平均70%以上的城市化率相比，还有很大发展空间。根据国家统计局2016年统计公报数据，2016年末常住人口城镇化率为57.35%，比上年末提高1.25个百分点；户籍人口城镇化率为41.2%，提高1.3个百分点。城镇化率提高幅度虽然比上年有所回落，但仍大体保持过去多年的提高幅度，城镇化进程继续保持旺盛势头。

随着城市化进程的发展，城市人口密度上升使得人们生活的空间变得拥挤，这时人们对能够提供休息、锻炼、社交场所的城市园林消费需求快速上升。同时，快速增长的城镇人口使得城市面积不断扩大，进而推动了我国城市基础设施建设和住宅建设，对国内城市园林绿化的发展产生了积极的作用。随着我国城市化率的不断提高，我国城市绿地面积由 2006 年的 132.12 万公顷增长到 2015 年的 236.78 万公顷。

（3）特色小镇推动生态旅游业务发展

2016 年 3 月《“十三五”规划纲要》提出加快发展特色小镇；2016 年 7 月，住建部等三部委发布通知，提出在 2020 年培育 1000 个左右特色小镇；2017 年 2 月 10 日，住房城乡建设部国家开发银行发布《关于推进开发性金融支持小城镇建设的通知》，通知指出主要工作目标为：1、加快培育 1000 个左右各具特色、富有活力的休闲旅游、商贸物流、现代制造、教育科技、传统文化、美丽宜居的特色小镇。2、大力支持 3675 个重点镇建设，提升发展质量，逐步完善一般小城镇的功能，将一批产业基础较好、基础设施水平较高的小城镇打造成特色小镇。3、着力推进大别山等集中连片贫困地区的脱贫攻坚，优先支持贫困地区基本人居环境条件改善和建档立卡贫困户的危房改造。4、探索创新小城镇建设运营及投融资模式，充分发挥市场主体作用，打造一批具有示范意义的小城镇建设项目。2017 年 3 月“两会”政府工作报告首次明确提出“支持特色小镇”，将特色小镇建设提升到了中央政府重要工作高度，特色小镇建设进入提速阶段。特色小镇建设包含大量生态景观园林、生态环保、市政绿化等内容，随着特色小镇建设兴起、“生态文明、美丽中国”理念深入人心以及生态环保、海绵城市的全面推进，生态园林景观行业的发展边界已经全面打开。

由于园林行业与特色小镇建设具有极强的协同性，特色小镇建设大发展必将带动园林行业市场空间大幅扩容，有利于园林行业的进一步发展。特色小镇建设中的旅游景观打造、镇区园林绿化以及镇区生态环境修复都需由园林企业来完成，特色小镇建设迎来大发展也必将带动园林行业市场的发展。

（4）园林行业生态化，产业链一体化经营趋势

目前，全国大多数城市已经将建设“国家生态园林城市”作为政府重要工作目标。与“国家园林城市”相比，“国家生态园林城市”是更高层次的目标，“国家生态园林城市”更加注重城市生态功能提升、生物物种的多样性、自然资源和人文资源的保护，以及城市生态安全保障和城市可持续发展能力，更加注重城市生活品质及人与自然的和谐。同时申报门槛更高、考核指标更为科学严谨、监督管理更为严格规范。生态园林城市的建设将促进城市园林绿化建设向节约型、生态型、功能完善型发展，园林绿化行业也将顺应趋势，将资源、技术、市场向生态领域倾斜。同时，一系列相关政策的出台，进一步推动了与生态环境建设及与生态修复相关的森林公园、流域治理、生态湿地修复、矿山环境治理与生态修复、边坡修复、土壤改良与土壤污染修复等园林行业新兴细分领域快速发展，园林行业呈现出明显的生态化

趋势。

园林绿化产业链一体化经营是指企业拥有从苗木种植、园林工程设计、施工到养护的完整业务结构，从而具备为客户提供一体化的综合园林绿化服务的能力。园林企业各项业务之间存在紧密的内在联系。苗木是工程施工业务的主要原材料，拥有苗木资源的企业能为设计业务中苗木品种方案提供可靠的技术参考和资源支持，能够更好地控制工程施工中的原材料质量和采购成本，保障项目进度及效果；基于对苗木种植经验和相关技术的掌握，一体化经营的园林企业在养护业务方面也更具优势。同时具备设计和施工业务能力的企业，能更好的将设计理念与工程施工相结合，有效减少设计与施工间的沟通障碍，提高设计质量和施工效率以及客户满意度。

（二） 公司发展战略

在充满机遇和挑战的外部环境下，公司董事会将审慎制定经营目标和经营策略，优化组织结构、加强内控管理、积极开拓市场、加大研发投入、注重人才培养，强化公司的经营和管理能力，稳健经营，优化产业结构，继续提升主营业务中生态修复业务的比例，借助新三板资本市场力量推动企业飞速健康发展，形成稳定发展的良好态势。

（1）公司将强化工程项目管理，做好工期、质量、成本、安全的“四控”工作，项目管理逐步向标准化、专业化方向推进。公司将严格落实项目经理目标责任制，强化项目考核兑现；充分理解合同，强化过程控制，确保项目如期、保质履约；制定项目质量实施标准，定期检查总结，对工程瑕疵及时要求整改，确保工程质量；继续加强专业分包队伍管理，选择优质专业分包供应商，优化分专业分包供应商引入机制，加强对专业分包管理机制管控，在专业分包、劳务分包、物资供应队伍中结成动态联盟，实现跨地区、跨行业的战略联盟，促使企业内部资金、设备、技术、人才等要素合理运作，实现资源的有效配置；全面实施项目统一规范形象展示，强化农尚环境品牌意识；建立健全现场管理团队，加强项目人员队伍建设。争创优质工程，树立公司品牌。

（2）强化内部管理，全方位升级管理体系

公司将优化物资采购向统一、规范、全程责任制，在制度建设、合格供应商建立、采购团队建设方面实现新突破，推动信息共享，提高服务能力。公司将继续强化合同评审、合同履行管理、防控风险，强化商务过程管控、项目结算管理，进一步提高投标报价商务标编制水平，完善投标和实施阶段项目数据库，把好成本合约关。公司将贯彻落实目标责任制，全面推行绩效考核制度；推动管理层实现向管理型思维方式和流程管理的转变；继续优化组织机构设置和职能配置，做到岗责清晰、匹配，建立考评体

系；树立成本意识，严控各类费用开支，严格费用预算管理；加快制度建设进程，强化制度执行；完善薪酬绩效体系、发挥激励作用；建设企业文化，发掘和引进优秀人才，强化领导层和员工团队组织建设；全面推进信息化建设，加强审批监管力度；加强内部审计监督，做好风险防控。

（3）科技研发服务转型，资源整合增强竞争力

公司将继续充实自身研发团队，并积极整合社会资源，加强与科研院所的研发合作，打造校企合作模式。公司将围绕主产业链，在盐碱地绿化、湿地建设、生态修复、苗木生产等方面开展研发，力求有所突破，并关注大气污染防治、水系治理、土壤修复等技术。公司将结合跨界转型方向进行前瞻性研究，努力学习国际先进经验，并争取引入到公司项目中。战略合作伙伴关系是重要的综合性市场资源，公司将积极挖掘合作契机，寻求与更多相关行业企业建立联合体协作关系，放大市场竞争力，与金融机构开展投融资合作，增强资金实力，与政府、行业协会等主体建立战略合作，前置资源整合，抢占市场先机。同时，公司将完善资质体系，根据业务发展需要取得或通过其他方式整合市政、环保等资质，建立新的竞争优势。

（4）维护和发挥资本运作平台功能，服务战略升级

公司将在价值创造的基础上，紧密对接资本市场，认真做好信息披露和投资者关系管理工作，加强与投资者的交流互动；同时，加强公司内控建设，完善和落实各项公司治理制度，防控风险，确保公司规范运作，树立良好的社会公众形象。公司将强化投融资团队，在前期对资本运作规则和案例开展研究的基础上，根据国家产业政策和公司业务升级方向，公司考虑充分利用资本市场多元化投融资渠道，为新业务的发展提供资金支持，优化公司财务结构，并寻找相关行业的优质资产，考虑通过整合业务资源、进入新领域，实现多元化业务布局。此外，公司考虑利用资本运作平台实施员工持股以及与较强实力的战略合作伙伴形成在股权、投资、施工等领域形成深度合作模式，将员工利益与公司发展挂钩，巩固核心人才，持续推动公司经营业绩步上新台阶，促进公司做大做强。

（三） 经营计划或目标

公司目前在手订单约 9,000 万元，为 2019 年业绩奠定了良好的基础。2019 年公司拟完成新签合同 3.5 亿。根据公司的财务预算，公司 2019 年可以实现营业收入 2.5 亿，净利润 1,000 万元。公司将根据项目的进度计划，加强项目管理，确保按期完成项目产值。项目产生成本主要为人工成本和材料成本，项目资金来源主要包括工程项目收款、银行贷款以及自有资金。

上述业绩为公司 2019 年财务预算和经营和投资计划，不构成对投资者的承诺。

2019 年 4 月 12 日，公司召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第六次会议，审议通过公

司 2019 年财务预算报告及 2019 年度经营和投资计划。

(四) 不确定性因素

无。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

园林行业经过近年的快速发展，已逐步成为一个相对成熟的行业。一些园林绿化公司通过上市，逐步形成了资金、经营规模以及品牌效应等优势，在行业中保持一定的领先地位。公司尽管在生态修复领域具有较强的优势，但激烈的市场竞争，可能影响公司业绩的快速增长。

应对措施：公司在保持高质量的工程建设基础上，持续创新、持续提升核心竞争力、扩大经营规模，通过战略投资者拓展大型项目，提升公司的综合竞争力。

2、经营性应收票据及应收账款规模较大及发生坏账的风险

报告期末，公司经营性应收票据及应收账款净额为 81,635,949.69 元，占总资产的比例为 24.87%，经营性应收票据及应收账款项占总资产的比重相对较高。公司所在生态环境建设行业为资金密集型行业，随着公司业务的发展，公司经营性应收票据及应收账款项可能进一步增加，虽然公司主要客户均为大型国企或市政机构，信誉较好，但是公司若不能按时收回经营性应收票据及应收账款项，将增加公司营运资金的压力，并可能影响公司业务的正常开展。

公司 2018 年度和 2017 年度经营性应收票据及应收账款周转率分别为 0.94、0.78。受国内经济增长速度放缓和调控政策等因素的影响，应收账款周转率较低。虽然公司主要客户均为大型地产公司或市政机构，信誉较好，但若公司客户偿债能力发生重大不利变化，公司存在因部分账款无法收回而发生大额坏账损失的风险。

应对措施：公司将加强工程质量和工期管控，加快工程结算，尽快完成老项目的收尾，进一步缩短结算周期以减少经营性应收票据及应收账款。

3、宏观调控政策风险

公司主要在生态修复、园林景观等领域从事工程设计、施工、研发及养护等业务。生态修复领域、园林景观领域与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，受国家宏观调控的影响比较大，因此生态修复及园林景观项目的市场需求受国家宏观调控政策的影响。国家宏观调控可能影响本公司在生态

修复领域、市政园林项目的承接和施工，进而对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：公司已加强在大生态的领域内的其它技术积累，如水生态、土壤修复等，公司将在立足于原有生态修复业务的优势下，加强环保相关概念公司的合作，提升公司的风险抵抗能力。

4、短期偿债能力风险

公司本期和去年同期资产负债率分别为 40.33%、50.67%，公司本期和去年同期流动比率分别为 2.87、1.86，公司本期和去年同期应收账款周转率分别为 0.94、0.78，公司本期利息保障倍数为-12.37，报告期内，公司期末货币资金加应收票据及应收账款期末余额合计 96,802,328.33 元，短期借款加应付账款期末余额合计 68,352,014.69 元，由于应收账款因甲方资金紧张原因，回款较慢，工程又要按进度支付施工材料款、工程款等，因此，公司存在一定的短期偿债能力风险。

应对措施：

(1) 制订正确的企业发展战略，防范短期融资决策失误。对企业所处的外部环境、行业趋势进行综合研究，对企业的资源、能力和核心竞争力进行深入分析，结合本企业的实际情况，制定恰当的企业战略，选择信誉较好的合作伙伴，投资现金流较好的项目，避免企业的投资、融资规模、资本结构等方面的决策错误；

(2) 根据企业发展的需要，制定正确的财务战略，通过加强财务预算管理，平衡资金的收支计划；

(3) 准确地预测投资额度和短期负债融资的规模；

(4) 加强应收账款的催收工作：加强已完工项目的结算，制定严格的应收账款的回款计划；

(5) 公司今年拟新签订的合同额约 3.5 亿元，针对在手订单制定可行的进度计划，按时完成进度款的申报工作，促进新项目的资金循环周转；

(6) 公司 2019 年严格控制各项支出，根据公司业务规模，匹配适当的平台支出，实行开源节流、减员增效的计划。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司新增重大客户依赖风险。

风险描述：2017 年度及 2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 52.80%及 74.88%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，始终围绕以生态环境建设与改善为主线的战略发展目标，目前与公司建立战略合作的大客户均为全国性大企业或是区域龙头企业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。

应对措施:

公司今年已经在增强业务营销的力量、扩大业务拓展的区域和业务覆盖的领域，包括生态修复、水治理、市政配套项目和地产景观项目，从而整体增大公司的业务成交额、增加成交客户的数量，减少重大客户依赖风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
徐国钢、刘英	公司与深圳农村商业银行坪山支行合同编号：002602018K00056《授信合同》，授信为 500 万元。徐	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 25 日	2018-019

	国钢、刘英为该合同提供不可撤销抵押担保。				
徐国钢、刘英	公司与深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司合同编号：709906201800662《流动资金借款合同》，授信为1,300万元。徐国钢、刘英为该合同提供不可撤销抵押担保。	13,000,000.00	已事前及时履行	2018年6月5日	2018-021
徐国钢、刘英	公司与交通银行股份有限公司深圳罗湖支行交银深罗借20180906号《流动资金借款合同》，借款金额为400万元。徐国钢、刘英为该合同提供不可撤销抵押担保。	4,000,000.00	已事前及时履行	2018年10月16日	2018-030
总计	-	22,000,000.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司提供的担保及拆借给公司资金系公司资金需求及业务发展所需，补充了公司的流动资金，促进了公司发展，是合理的、必要的。上述关联交易对公司主营业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况不会构成重大不利影响，不存在损害公司和全体股东的利益。公司的业务发展持续需要资金的支持，上述关联交易预计具备持续性。

(三) 承诺事项的履行情况

公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高管均出具《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

一、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对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，或以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、经济组织中委派高级管理人员。

二、本人在作为股份公司控股股东/持股5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持

续有效。

三、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。该《避免同业竞争承诺函》依法具有法律约束力。

为有效执行公司章程以及其他关联交易相关程序，规范和减少关联交易。公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高管出具了《避免关联交易承诺函》，承诺：本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本公司及本公司所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限公司和《公司章程》的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(四) 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
中银花园办公楼 A 栋 25A（深房地字 3000772260 号）、25B（深房地字第 3000772261 号）、25C1（深房地字第 3000772259 号）、25C2（深房地字第 3000772258 号）、25D（深房地字第 3000772257 号）	抵押	2,361,924.53	0.72%	深圳农村商业银行坪山支行贷款所用
票据保证金	质押	2,000,000.00	0.61%	深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司商业承兑汇票所用
中国建设银行股份有限公司深圳福田支行（冻结资金）	冻结	3,141,833.20	0.96%	财产保全所用
湖南岳阳洞庭湖（南湖）黄梅港湿地水生态保护修复工程设计-建设-运营合同下应收账款	质押	28,260,821.93	8.61%	深圳农村商业银行坪山支行贷款所用
中银花园办公楼 A 栋 25E（深房地字第	抵押	3,122,884.00	0.95%	深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司贷款所用

3000374034 号)、广州 开发区科丰路 85 号 1122 房 [粤 (2017) 广州市不动产权第 06020696 号]、深圳市 侨城东路与深南大道 交汇处新浩城花园新 明阁 11A(深房地字第 4000036345 号)				
莲花二村住宅 25 栋 709 (深房地字第 3000523564 号)	抵押	116, 256. 05	0. 04%	交通银行深圳罗湖支行 贷款所用
总计	-	39, 003, 719. 71	11. 89%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,568,500	48.98%	0	50,568,500	48.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,110,500	15.60%	0	16,110,500	15.60%	
	董事、监事、高管	1,450,000	1.40%	0	1,450,000	1.40%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,681,500	51.02%	0	52,681,500	51.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	48,331,500	46.81%	0	48,331,500	46.81%	
	董事、监事、高管	4,350,000	4.21%	0	4,350,000	4.21%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		103,250,000	-	0	103,250,000	-	
普通股股东人数							90

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐国钢	64,442,000	0	64,442,000	62.41%	48,331,500	16,110,500
2	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	9,000,000	0	9,000,000	8.72%	0	9,000,000
3	深圳市宏金润达投资合伙企业（有限合伙）	5,920,000	0	5,920,000	5.73%	0	5,920,000
4	刘杰	5,800,000	0	5,800,000	5.62%	4,350,000	1,450,000
5	金伟	3,200,000	0	3,200,000	3.10%	0	3,200,000
合计		88,362,000	0	88,362,000	85.58%	52,681,500	35,680,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

徐国钢为公司控股股东、实际控制人，刘杰为徐国钢妻弟，除此之外，公司现有股东间不存在其他任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

徐国钢持有本公司 62.41%的股权，系公司控股股东。

徐国钢，男，1959年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，园林高级工程师、高级经济师。1988年8月至1995年7月任深圳市大信实业股份有限公司经理；1995年7月至1997年1月任深圳市万信达工贸公司总经理；1997年2月至2013年9月任深圳市万信达环境建设有限公司董事长兼总经理，2013年9月28日至2016年9月27日任公司董事长兼总经理；2016年9月28至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内，公司控股股东没有发生变更。

徐国钢持有公司的股权以来，一直担任公司执行董事、董事长或总经理等管理决策职位，实际控制公司生产、经营及相关决策，徐国钢系公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
长期借款	深圳农村商业银行坪山支行	5,000,000.00	8.00%	2018.05.10-2021.05.09	否
长期借款	深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司	13,000,000.00	8.4%	2018.05.18-2021.05.17	否
长期借款	交通银行股份有限公司深圳罗湖支行	4,000,000.00	5.7%	2018.09.19-2020.09.17	否
合计	-	22,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐国钢	董事长、总经理	男	1959年9月	硕士	2016.09.28-2019.09.27	是
刘杰	董事、副总经理	男	1969年2月	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
陈晓蓉	董事	女	1985年4月	硕士	2016.09.28-2019.09.27	是
熊楚熊	独立董事	男	1955年5月	博士	2016.09.28-2019.09.27	否
刘祖轲	独立董事	男	1965年2月	硕士	2016.09.28-2019.09.27	否
刘英姿	监事会主席	女	1967年7月	本科	2016.09.28-2019.09.27	是
周庆	监事	男	1958年4月	大专	2016.09.28-2019.09.27	是
高敏化	职工代表监事	女	1979年11月	大专	2016.09.28-2019.09.27	是
毛洪迅	财务总监	女	1959年2月	硕士	2017.05.08-2019.09.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人为徐国钢，刘杰为徐国钢妻弟。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间关系不存在关联关系。

上述董事、监事及高级管理人员不属于失信联合惩戒对象，符合全国股转系统于2016年12月30日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例%	票期权数量
徐国钢	董事长、总经理	64,442,000	0	64,442,000	62.41%	0
刘杰	董事、副总经理	5,800,000	0	5,800,000	5.62%	0
陈晓蓉	董事、研发部副经理	-	-	-	-	-
刘英姿	监事会主席	-	-	-	-	-
周庆	监事、工程中心副总监	-	-	-	-	-
高敏化	职工代表监事	-	-	-	-	-
毛洪迅	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	70,242,000	0	70,242,000	68.03%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
董加虎	董事	离任	无	个人原因
陈晓蓉	研发部副经理	新任	董事、研发部副经理	新聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

陈晓蓉，女，1985年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历、高级园林工程师。2011年6月至今，任职于深圳市万信达生态环境股份有限公司，先后担任研发部研发助理、研发主管、研发部副经理、公司董事。
--

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	8	9
生产人员	39	47

销售人员	16	21
技术人员	22	27
财务人员	9	7
员工总计	94	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	12	13
本科	41	49
专科	31	36
专科以下	9	12
员工总计	94	111

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：

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，根据员工岗位级别向员工支付薪酬，包括薪金、岗位津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

报告期内，公司在上线工程管理 ERP 软件的基础上，对现有机构设置和岗位进行了相应调整。对相关业务流程进行了优化，调整了各业务流程上的冗余人员，并有针对性地招聘优秀专业人才，同时完善内部选拔和竞聘机制，为员工职业发展提供通道，提供与其自身价值相适应的待遇和职位，帮助员工提升自我价值。

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工人数。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，健全和完善了法人治理结构和内部控制体系，全面修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》等相应的议事规则和工作细则，制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、召开、表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事、高级管理人员严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易、对外投资担保均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策、关联交易及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司重要人事变动均按照《公司章程》及相关内部控制制度规定的程序和规则通过

董事会和股东大会审议。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2018年4月18日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了公司2017年年度报告及摘要、公司2017年财务决算报告、公司2018年财务预算报告、公司2017年度董事会工作报告、公司2017年度总经理工作报告、公司2018年度经营和投资计划、公司2017年度独立董事述职报告、关于公司2018年度日常性关联交易预计、关于追认2017年度关联交易事项、关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构、关于提议召开公司2017年度股东大会、对外报出北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2017年度公司财务报告的议案。</p> <p>2、2018年5月2日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了关于公司拟出资设立子公司的议案。</p> <p>3、2018年5月24日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了关于公司拟向深圳农村商业银行坪山支行申请授信及贷款的议案</p> <p>4、2018年6月1日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了关于公司以房产抵押向深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司申请授信及借款的议案。</p> <p>5、2018年8月15日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了深圳市万信达生态环境股份有限公司2018年半年度报告的议案。</p> <p>6、2018年10月15日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了关于公司以房产抵押向交通银行申请授信及贷款。</p> <p>7、2018年10月29日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了关于公司选举董</p>

		事的议案。
监事会	2	<p>1、2018年4月18日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过了公司2017年年度报告及摘要、公司2017年财务决算报告、公司2018年财务预算报告、公司2017年度监事会工作报告、关于公司2018年度日常性关联交易预计、关于追认2017年度关联交易事项、关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构、对外报出北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计的2017年度公司财务报告的议案。</p> <p>2、2018年8月15日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了公司2018年半年度报告的议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2018年5月16日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了公司2017年年度报告及摘要、公司2017年财务决算报告、公司2018年财务预算的报告、公司2017年度董事会工作报告、公司2017年度监事会工作报告、公司2018年度经营和投资计划、公司2017年度独立董事述职报告、关于公司2018年度日常性关联交易预计、关于追认2017年度关联交易事项、关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构的议案。</p> <p>2、2018年6月21日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了关于公司以房产抵押向深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司申请授信及借款的议案。</p> <p>3、2018年11月16日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了关于公司选举董事的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开了三次股东大会、七次董事会、两次监事会，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，历次会议的审议、表决程序、决议内容及表决结果合法、有效，没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序规范、会议记录完整。

(三) 公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况建立健全公司的现代企业管理制度，规范运行“三会”制度，公司治理层和经营管理层切实履行应尽的职责和义务。至本报告期末，上述机构和人员依法运作，没有出现违法、违规现象，均能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，制定了《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。公司在合法合规的前提下通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，尽可能地回答投资者问询，并在公司网站上及全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露公司信息，方便投资者查询和咨询。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘祖轲	7	7	0	0
熊楚熊	7	7	0	0

独立董事的意见：

无。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自

主经营能力。

1、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东及其关联公司；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、非专利技术、软件著作权等无形资产。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司拥有适应公司发展需要的、独立的、完整的组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰，不存在与股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套独立、完整的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制制度，并得到有效执行，能够满足公司发展的需要。报告期内，公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。同时公司将不断健全和完善相关制度，保障公司持续健康发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为规范公司信息披露行为，提高信息披露管理水平，健全信息披露事务管理制度，维护公司形象和股东权益，根据《公司章程》和全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转

让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》等规定，制定了《信息披露管理制度》，并严格按照《信息披露管理制度》的要求履行信息披露义务。

公司未制定年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	京永审字（2019）第 146069 号	
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区滨河大道 5003 号爱地大厦东座 3 楼	
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日	
注册会计师姓名	姚家福、黄冠伟	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2019）第 146069 号

深圳市万信达生态环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的深圳市万信达生态环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在

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

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

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

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

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚家福

中国·北京

中国注册会计师：黄冠伟

二〇一九年四月十二日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	15,166,378.64	7,086,877.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	五、2	81,635,949.69	131,508,947.88
其中：应收票据		968,177.82	
应收账款		80,667,771.87	131,508,947.88
预付款项			32,704,258.00
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、3	14,031,264.96	14,738,346.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	166,719,319.36	204,607,484.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	228,380.69	564,634.72
流动资产合计		277,781,293.34	391,210,548.49
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	五、6	33,280,005.48	44,748,205.48
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	7,261,084.74	9,395,975.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	210,091.13	351,567.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	395,105.00	416,084.00
递延所得税资产	五、10	9,376,344.45	4,786,890.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		50,522,630.80	59,698,723.07
资产总计		328,303,924.14	450,909,271.56
流动负债：			
短期借款	五、11	1,600,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	五、12	66,752,014.69	157,426,720.53
其中：应付票据		2,000,000.00	
应付账款		64,752,014.69	157,426,720.53
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	610,745.96	1,510,213.01
应交税费	五、14	9,440,271.35	15,030,949.90
其他应付款	五、15	18,321,095.42	23,483,009.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		96,724,127.42	210,450,892.98
非流动负债：			
长期借款	五、16	34,207,801.02	18,028,936.61
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	五、17	1,465,170.64	-
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		35,672,971.66	18,028,936.61
负债合计		132,397,099.08	228,479,829.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	103,250,000.00	103,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	65,147,377.77	65,147,377.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	7,560,576.06	7,560,576.06
一般风险准备			

未分配利润	五、21	19,948,871.23	46,471,488.14
归属于母公司所有者权益合计		195,906,825.06	222,429,441.97
少数股东权益			
所有者权益合计		195,906,825.06	222,429,441.97
负债和所有者权益总计		328,303,924.14	450,909,271.56

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：毛洪迅

会计机构负责人：毛洪迅

(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		15,102,286.73	7,053,642.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、1	82,172,200.19	130,624,328.49
其中：应收票据		968,177.82	
应收账款		81,204,022.37	130,624,328.49
预付款项		-	32,704,258.00
其他应收款	十三、2	14,531,439.10	14,677,060.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货		163,063,568.59	200,616,882.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		228,380.69	564,634.72
流动资产合计		275,097,875.30	386,240,805.78
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		33,280,005.48	44,748,205.48
长期股权投资	十三、3	6,345,864.40	5,845,864.40
投资性房地产			
固定资产		7,048,733.52	9,149,240.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		210,091.13	351,567.22
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		395,105.00	416,084.00
递延所得税资产		9,482,096.09	4,862,224.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		56,761,895.62	65,373,186.62
资产总计		331,859,770.92	451,613,992.40
流动负债：			
短期借款		1,600,000.00	13,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		63,546,809.15	153,763,966.53
其中：应付票据		2,000,000.00	
应付账款		61,546,809.15	153,763,966.53
预收款项			
应付职工薪酬		477,034.22	1,410,485.49
应交税费		8,946,997.89	14,543,416.28
其他应付款		19,251,572.60	24,594,286.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		93,822,413.86	207,312,154.91
非流动负债：			
长期借款		34,207,801.02	18,028,936.61
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		1,465,170.64	-
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		35,672,971.66	18,028,936.61
负债合计		129,495,385.52	225,341,091.52
所有者权益：			
股本		103,250,000.00	103,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,083,693.41	62,083,693.41
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,560,576.06	7,560,576.06
一般风险准备			
未分配利润		29,470,115.93	53,378,631.41
所有者权益合计		202,364,385.40	226,272,900.88
负债和所有者权益合计		331,859,770.92	451,613,992.40

(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		100,337,852.18	143,699,058.43
其中：营业收入	五、22	100,337,852.18	143,699,058.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		129,987,388.09	136,857,261.84
其中：营业成本	五、22	88,789,639.65	111,802,476.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、23	888,384.24	1,352,894.81
销售费用	五、24	3,643,026.79	3,853,002.90
管理费用	五、25	9,794,065.82	8,991,749.35
研发费用	五、26	5,661,575.18	5,764,513.51
财务费用	五、27	2,333,002.38	3,430,105.10
其中：利息费用		2,315,141.83	3,268,422.72
利息收入		51,141.23	23,632.80
资产减值损失	五、28	18,877,694.03	1,662,520.04
加：其他收益	五、29	1,189,165.65	1,257,602.38
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、30	12,770.49	23,809.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-28,447,599.77	8,123,208.18
加：营业外收入		103,548.42	298,474.66
减：营业外支出	五、31	2,611,478.22	140,343.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	五、32	-30,955,529.57	8,281,339.43
减：所得税费用		-4,432,912.66	541,984.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	五、33	-26,522,616.91	7,739,355.03
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）		-26,522,616.91	7,739,355.03
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-26,522,616.91	7,739,355.03
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-26,522,616.91	7,739,355.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		-26,522,616.91	7,739,355.03
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（元/股）		-0.26	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：毛洪迅

会计机构负责人：毛洪迅

（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	十三、4	100,337,852.18	143,699,058.43

减：营业成本	十三、4	88,789,639.65	111,802,476.13
税金及附加		888,384.24	1,352,894.81
销售费用		3,626,070.49	3,853,002.90
管理费用		8,441,333.12	8,612,967.16
研发费用		5,661,575.18	5,764,513.51
财务费用		2,327,292.70	3,429,747.67
其中：利息费用		2,315,141.83	3,268,422.72
利息收入		50,902.06	23,386.23
资产减值损失		17,669,408.48	1,322,673.23
加：其他收益		1,189,165.65	1,257,602.38
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）		12,770.49	23,809.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,863,915.54	8,842,194.61
加：营业外收入		103,548.42	298,474.66
减：营业外支出		2,611,478.22	140,340.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,371,845.34	9,000,328.54
减：所得税费用		-4,463,329.86	204,367.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,908,515.48	8,795,961.44
（一）持续经营净利润		-23,908,515.48	8,795,961.44
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-23,908,515.48	8,795,961.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,408,755.09	183,106,178.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34(1)	67,504,156.05	102,887,426.95
经营活动现金流入小计		216,912,911.14	285,993,605.06
购买商品、接受劳务支付的现金		112,402,882.98	158,175,390.34
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		9,654,147.44	8,812,024.81
支付的各项税费		4,964,807.03	5,224,567.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、34(2)	85,680,833.86	100,853,799.83
经营活动现金流出小计		212,702,671.31	273,065,782.02
经营活动产生的现金流量净额		4,210,239.83	12,927,823.04
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		12,770.49	-
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		12,770.49	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,730.01	108,312.92
投资支付的现金		500,000.00	-
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		595,730.01	108,312.92
投资活动产生的现金流量净额		-582,959.52	-108,312.92
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		24,890,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,890,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,122,637.03	50,069,276.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,315,141.83	3,270,210.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,437,778.86	53,339,486.11
筹资活动产生的现金流量净额		2,452,221.14	-13,339,486.11
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		6,079,501.45	-519,975.99
加：期初现金及现金等价物余额		3,945,043.99	4,465,019.98
六、期末现金及现金等价物余额		10,024,545.44	3,945,043.99

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：毛洪迅

会计机构负责人：毛洪迅

(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		149,408,755.09	183,106,178.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		66,275,148.18	96,624,909.00
经营活动现金流入小计		215,683,903.27	279,731,087.11
购买商品、接受劳务支付的现金		112,280,185.82	157,499,763.16
支付给职工以及为职工支付的现金		8,944,861.95	8,658,199.54
支付的各项税费		4,964,807.03	5,198,282.20
支付其他与经营活动有关的现金		85,337,124.06	95,446,909.41
经营活动现金流出小计		211,526,978.86	266,803,154.31
经营活动产生的现金流量净额		4,156,924.41	12,927,932.80
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		12,770.49	-
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		12,770.49	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,271.51	105,832.92
投资支付的现金		500,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		573,271.51	105,832.92
投资活动产生的现金流量净额		-560,501.02	-105,832.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,890,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,890,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,122,637.03	50,069,276.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,315,141.83	3,270,210.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		22,437,778.86	53,339,486.11
筹资活动产生的现金流量净额		2,452,221.14	-13,339,486.11
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		6,048,644.53	-517,386.23
加：期初现金及现金等价物余额		3,911,809.00	4,429,195.23
六、期末现金及现金等价物余额		9,960,453.53	3,911,809.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	65,147,377.77	-	-	-	7,560,576.06	-	46,471,488.14	-	222,429,441.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,250,000.00	-	-	-	65,147,377.77	-	-	-	7,560,576.06	-	46,471,488.14	-	222,429,441.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,522,616.91	-	-26,522,616.91
（一）综合收益总额											-26,522,616.91		-26,522,616.91
（二）所有者投入和减少资本	-												
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	-												
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-												
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取	-												
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	65,147,377.77	-	-	-	7,560,576.06	-	19,948,871.23	-	195,906,825.06

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	103,250,000.00				65,147,377.77				6,665,530.41		39,627,178.76		214,690,086.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,250,000.00	-	-	-	65,147,377.77	-	-	-	6,665,530.41	-	39,627,178.76	-	214,690,086.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	895,045.65	-	6,844,309.38	-	7,739,355.03
（一）综合收益总额											7,739,355.03		7,739,355.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	895,045.65	-	-895,045.65	-	-
1. 提取盈余公积									895,045.65		-895,045.65		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	65,147,377.77	-	-	-	7,560,576.06	-	46,471,488.14	-	222,429,441.97

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：毛洪迅

会计机构负责人：毛洪迅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	62,083,693.41	-	-	-	7,560,576.06	-	53,378,631.41	226,272,900.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,250,000.00	-	-	-	62,083,693.41	-	-	-	7,560,576.06	-	53,378,631.41	226,272,900.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,908,515.48	-23,908,515.48
(一) 综合收益总额											-23,908,515.48	-23,908,515.48
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	62,083,693.41	-	-	-	7,560,576.06	-	29,470,115.93	202,364,385.40

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	103,250,000.00				62,083,693.41				6,665,530.41		45,477,715.62	217,476,939.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,250,000.00	-	-	-	62,083,693.41	-	-	-	6,665,530.41	-	45,477,715.62	217,476,939.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	895,045.65	-	7,900,915.79	8,795,961.44
(一)综合收益总额											8,795,961.44	8,795,961.44
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	895,045.65	-	-895,045.65	-
1. 提取盈余公积									895,045.65		-895,045.65	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	103,250,000.00	-	-	-	62,083,693.41	-	-	-	7,560,576.06	-	53,378,631.41	226,272,900.88

深圳市万信达生态环境股份有限公司

财务报表附注

2018年度

截止2018年12月31日

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

深圳市万信达生态环境股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系深圳市万信达环境绿化建设有限公司，由徐莉女士、刘英女士和深圳市万信达工贸发展有限公司共同出资组建，经深圳市工商行政管理局批准，于1997年1月8日成立，领取注册号为27930476-4号《企业法人营业执照》。设立时注册资本为人民币300万元。

根据深圳市万信达环境绿化建设有限公司2013年9月25日股东会决议及公司章程（草案），深圳市万信达环境绿化建设有限公司整体变更设立深圳市万信达生态环境股份有限公司，深圳市万信达环境绿化建设有限公司截至2013年3月31日止经审计的净资产人民币144,410,293.41元为基础，折为股份公司股本48,625,000.00，其余人民币95,785,293.41元计入股份公司资本公积。此次股份公司股本实收情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2013]第310496号验资报告验证，并于2013年10月17日完成工商变更登记。

根据2015年7月1日2015年第二次临时股东大会决议审议通过的《深圳市万信达生态环境股份有限公司股票发行方案的议案》，本次发行股票300万股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币300万元，变更后的注册资本为人民币5,162.50万元。本次增资经立信会计师事务所验资，并出具了信会师报字[2015]第310767号验资报告，并于2015年12月25日完成工商变更登记。

根据2016年5月13日召开的2015年年度股东大会决议和修改后的章程规定，同意申请增加注册资本人民币5,162.50万元，以2015年12月31日总股本51,625,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增基准日为2016年6月6日，变更后的注册资本为人民币10,325.00万元。增资后股东出资情况是：有限制条件的股份（及董事、监事、高管股份）金额人民币5415万元，占比52.45%，无限制条件的股份金额为4910万元，占比47.55%。本次出资业经

亚太（集团）会计师事务所亚会师 B 验字【2016】第 0491 号验资报告验证，并于 2016 年 07 月 01 日完成工商变更登记。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：深圳市万信达生态环境股份有限公司。

公司注册地：深圳市福田区彩田路 5015 号中银大厦 A 座 25 楼。

公司总部地址：深圳市福田区彩田路 5015 号中银大厦 A 座 25 楼。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：土木工程建筑业。

许可经营项目：农产品的生产和经营。

一般经营项目：园林绿化设计、咨询、施工及养护（按 CYLZ·粤·0011·壹号《城市园林绿化企业资质证书》经营）；造林工程规划设计（按粤林营设资证字 07009 号资质证书经营），造林工程施工（按粤林营施资证字 07021 号资质证书经营）；市政公用工程、园林古建筑工程（按 A3104044030421 号资质证书经营）；风景园林工程设计（按 A244012322 号资质证书经营）；地质灾害治理工程施工（按粤国土资地灾施资字第 2011419203 号资质证书经营）；水土保持工程、生态修复工程、环保工程的施工、环境监测、实验室检测、水污染治理、生态修复、污染土壤修复、环境污染调查与评估（以上项目均须取得相关资质证书后方可经营）；生物有机肥的销售；投资兴办实业（具体项目另行申报）；花卉、苗木、盆景、草坪的培育与生产（由分公司经营，执照另办）、购销，清洁服务（以上不含法律、行政法规及国务院决定规定在登记前须前置许可的项目）；生态环境治理技术服务；废水、固体废物以及污染修复、环境污染防治；旅游开发、投资及运营项目。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

公司主要经营活动为：园林绿化设计、咨询、施工及养护。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司四川万达生态环境工程有限公司、深圳市万信达生态研究开发院有限公司、深圳市万信达环保产业有限公司。

(2) 本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的子公司包括：深圳市万信达环保产业有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月12日经公司第二届第十六次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的

投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般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。

7、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 200 万以上的其他应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流

量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	不计提坏账准备	信用风险特征
正常信用风险组合	账龄分析法	信用风险特征

无信用风险组合的应收款项主要包括保证金、工程项目部备用金、代扣员工款项和合并范围内应收关联方单位款项等可以确定收回的应收款项以及截止审计报告日已经收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，该组合不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	15.00	15.00
3—4年	20.00	20.00
4—5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金

流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

8、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：消耗性生物资产、工程施工、低值易耗品、包装物等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

9、生物资产

（1）生物资产的分类

本公司的生物资产为消耗性生物资产，具体指为出售而持有的苗木。

（2）消耗性生物资产的计量

本公司消耗性生物资产按成本进行初始计量，包括苗木的购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

消耗性生物资产郁闭或达到预定生产经营目的之前的管护费用计入生物资产成本；消耗性生物资产郁闭或达到预定生产经营目的之后的管护费用予以费用化，计入当期损益。管护费用是指为了维持郁闭后的消耗性林木资产的正常存在而发生的有关费用，具体包括农药、化肥、苗木管理人员工资等。

苗木的出库采用加权平均法计价。

（3）期末消耗性生物资产的计量

资产负债表日，本公司对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

(a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

(b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

(c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

(d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为机器设备、办公电子设备、运输工具。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20 年	5.00	4.75
机器设备	10 年	5.00	9.50
运输工具	5 年	5.00	19.00
电子设备	5 年	5.00	19.00
其他办公设备	5 年	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

12、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

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：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
办公软件	5

15、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。

16、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

本公司在职工为其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。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

17、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。当期确认收入金额等于截止当期累计完成工作量减去前期累计已确认工作量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入

当期损益，不确认提供劳务收入。

19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延

所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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

的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、利润分配

本公司根据公司章程按税后利润的 10%提取法定盈余公积，根据股东会决议按实际出资比例向投资者分配利润。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

23、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本公司按照财政部 2018 年 6 月 15 日《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），对财务报表格式进行了修订。

①“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；

②“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；

③新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；

④新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市万信达生态环境股份有限公司	15%
四川万达生态环境工程有限公司	25%
深圳市万信达生态研究开发院有限公司	25%
深圳市万信达环保产业有限公司	25%

2、企业所得税税收优惠及批文

根据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、深圳市地方税务局文件“关于公示深圳市 2017 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”，本公司被认定为高新技术企业（证书编号为 GR201744203544），企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。根据相关规定，本公司执行 15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,256.39	6,036.44

项目	期末余额	期初余额
银行存款	10,019,289.05	3,939,007.55
其他货币资金	5,141,833.20	3,141,833.20
合计	15,166,378.64	7,086,877.19

其中：受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	2,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司深圳福田支行（冻结资金）	3,141,833.20	3,141,833.20
合计	5,141,833.20	3,141,833.20

注：冻结资金情况说明详见本报告附注“九、未决诉讼”之“（二）与曹杰（项目承包商）相关的买卖合同纠纷案”。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	968,177.82	
应收账款	80,667,771.87	131,508,947.88
合计	81,635,949.69	131,508,947.88

2.1 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	968,177.82	
合计	968,177.82	0.00

（2）期末公司已质押的应收票据

公司期末无已质押的应收票据。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,563,821.18	100.00	35,896,049.31	30.80	80,667,771.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	116,563,821.18	100.00	35,896,049.31	30.80	80,667,771.87

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,995,373.23	100.00	33,486,425.35	20.30	131,508,947.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	164,995,373.23	100.00%	33,486,425.35	20.30	131,508,947.88

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)	应收账款	坏账准备	比例(%)
无信用风险组合	15,965,035.77			33,749,980.32		
正常信用风险组合	100,598,785.41	35,896,049.31	35.68	131,245,392.91	33,486,425.35	25.51
合计	116,563,821.18	35,896,049.31	35.68	164,995,373.23	33,486,425.35	25.51

注：无信用风险组合 15,965,035.77 元已于本次审计报告日前收回。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,687,102.80	434,355.14	5.00
1至2年	18,098,207.27	1,809,820.73	10.00
2至3年	9,476,975.41	1,421,546.31	15.00
3至4年	26,455,866.53	5,291,173.31	20.00
4至5年	21,838,281.74	10,896,802.16	50.00
5年以上	16,042,351.66	16,042,351.66	100.00
合计	100,598,785.41	35,896,049.31	35.68

(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 2,409,623.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,388,318.22

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州萧山凌飞环境绿化有限公司	工程款	4,600,487.06	无法收回	总经办批准	否
广州市蔚航投资有限公司	工程款	1,693,275.73	无法收回	总经办批准	否
广州市建筑股份有限公司	工程款	1,983,012.95	无法收回	总经办批准	否
东莞长安万达广场有限公司	工程款	3,761,800.41	无法收回	总经办批准	否
宁远县潇湘实业有限责任公司	工程款	2,724,328.23	无法收回	总经办批准	否
合计	/	14,762,904.38	/	/	/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为

40,952,571.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 15,441,503.40 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,416,536.65	100.00	385,271.69	2.67	14,031,264.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,416,536.65	100.00	385,271.69	2.67	14,031,264.96

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,043,866.33	100.00	305,519.84	2.03	14,738,346.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,043,866.33	100.00	305,519.84	2.03	14,738,346.49

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无信用风险组合	11,313,868.10			12,053,797.43		
正常信用风险组合	3,102,668.55	385,271.69	12.42	2,990,068.90	305,519.84	10.22
合计	14,416,536.65	385,271.69	12.42	15,043,866.33	305,519.84	10.22

(3) 无信用风险组合的其他应收账款明细如下

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
保证金	10,490,087.38	1-5 年	履约及投标保证金
押金	542,619.17	1-5 年	押金
员工备用金	281,161.55	1 年以内	员工备用金
合计	11,313,868.10		

(4) 正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	932,661.30	64,492.08	5.00
1 至 2 年	394,429.65	39,442.97	10.00
2 至 3 年	1,475,577.60	221,336.64	15.00
3 至 4 年	300,000.00	60,000.00	20.00
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00
5 年以上			100.00
合计	3,102,668.55	385,271.69	12.42

(5) 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	10,490,087.38	11,533,664.61
押金	542,619.17	520,132.82
单位往来款	3,102,668.55	2,531,885.11
员工备用金	281,161.55	458,183.79
合计	14,416,536.65	15,043,866.33

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	是否为关联方
岳阳南湖城市建设投资有限公司	履约保证金	10,000,000.00	1-2 年	69.36	否
路桥华祥国际工程有限公司	单位往来款	1,778,957.60	1-2 年	12.34	否
深圳市绿大地生态科技有限公司	其他往来单位	850,000.00	1 年以内	5.90	否
贵州富泰城镇开发有限公司	单位往来款	300,000.00	3-4 年	2.08	否
中国人民解放军总医院海南分院工程建设指挥部风险押金	其他往来单位	190,000.00	1 年以内	1.32	否

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例(%)	是否为关联方
合计		13,118,957.60		91.00	

4、存货

(1) 存货分类

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
工程施工	160,367,568.66		160,367,568.66	198,255,733.51		198,255,733.51
消耗性生物资产	6,351,750.70		6,351,750.70	6,351,750.70		6,351,750.70
合计	166,719,319.36	0.00	166,719,319.36	204,607,484.21	0.00	204,607,484.21

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	228,380.69	564,634.72
合计	228,380.69	564,634.72

6、长期应收款

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
兰州新区经七路（纬三路至纬七路段）绿化工程	14,201,160.48		14,201,160.48	16,691,160.48		16,691,160.48
老赵王河及吉祥湖景观建设工程施工五标段	8,712,000.00		8,712,000.00	13,201,100.00		13,201,100.00
老赵王河及吉祥湖景观建设工程施工六标段	10,366,845.00		10,366,845.00	14,855,945.00		14,855,945.00
合计	33,280,005.48		33,280,005.48	44,748,205.48		44,748,205.48

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	10,055,791.00	8,153,898.40	3,243,059.22	1,025,211.77	453,006.00	22,930,966.39
2.本期增加金额	0.00	34,289.71	6,480.00	39,168.80	15,791.50	95,730.01
(1) 购置		34,289.71	6,480.00	39,168.80	15,791.50	95,730.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他办公设备	合计
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
3.本期减少金额	957,787.00	125,000.00	125,000.00	11,774.00	34,000.00	1,253,561.00
(1) 处置或报废	957,787.00	125,000.00	125,000.00	11,774.00	34,000.00	1,253,561.00
(2) 政府补助冲减						0.00
4.期末余额	9,098,004.00	8,063,188.11	3,124,539.22	1,052,606.57	434,797.50	21,773,135.40
二、累计折旧						
1.期初余额	3,921,698.71	5,295,071.39	3,046,432.09	857,212.93	414,575.38	13,534,990.50
2.本期增加金额	511,843.64	663,201.95	24,676.10	80,046.10	11,229.17	1,290,996.96
(1) 计提	511,843.64	663,201.95	24,676.10	80,046.10	11,229.17	1,290,996.96
3.本期减少金额	36,850.63	53,878.29	114,218.99	76,688.09	32,300.80	313,936.80
(1) 处置或报废	36,850.63	53,878.29	114,218.99	76,688.09	32,300.80	313,936.80
4.期末余额	4,396,691.72	5,904,395.05	2,956,889.20	860,570.94	393,503.75	14,512,050.66
三、减值准备						
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
3.本期减少金额						0.00
(1) 处置或报废						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,701,312.28	2,158,793.06	167,650.02	192,035.63	41,293.75	7,261,084.74
2.期初账面价值	6,134,092.29	2,858,827.01	196,627.13	167,998.84	38,430.62	9,395,975.89

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都青羊2套房(房号: 3#2-2120、3#2-2121)	406,476.26	期房, 商品房抵工程款
兴城市首山路18-19号楼	1,301,829.00	期房, 商品房抵工程款
合计	1,708,305.26	

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额			1,022,615.59		1,022,615.59
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)购置					0.00
(2)内部研发					0.00
(3)企业合并增加					0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置					0.00
(2)政府补助冲减					0.00
4.期末余额	0.00	0.00	1,022,615.59	0.00	1,022,615.59
二、累计摊销					
1.期初余额			671,048.37		671,048.37
2.本期增加金额	0.00	0.00	141,476.09	0.00	141,476.09
(1)计提			141,476.09		141,476.09
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1)处置					0.00
4.期末余额	0.00	0.00	812,524.46	0.00	812,524.46
三、减值准备					
1.期初余额					0.00
2.本期增加金额					0.00
(1)计提					0.00
3.本期减少金额					0.00
(1)处置					0.00
4.期末余额					0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	0.00	0.00	210,091.13	0.00	210,091.13

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
2.期初账面价值	0.00	0.00	351,567.22	0.00	351,567.22

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	期末余额
台山市林地承包经营权	416,084.00		20,979.00	395,105.00
合计	416,084.00	0.00	20,979.00	395,105.00

10、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
坏账准备	36,281,321.00	4,944,121.30	33,791,945.19	4,786,890.48
可抵扣亏损	29,548,154.30	4,432,223.15		
合计	65,829,475.30	9,376,344.45	33,791,945.19	4,786,890.48

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		13,000,000.00
信用借款	1,600,000.00	
合计	1,600,000.00	13,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	2,000,000.00	
应付账款	64,752,014.69	157,426,720.53
合计	66,752,014.69	157,426,720.53

12.1 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		

银行承兑汇票	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

12.2 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	49,742,214.44	123,295,023.72
劳务费	15,009,800.25	34,131,696.81
合计	64,752,014.69	157,426,720.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常州市水墨园林工程有限公司	1,100,000.00	项目未结算
贵州永顺锐源建材中心	3,093,019.00	项目未结算
宁海县胡陈修晖花木场	1,813,218.00	项目未结算
合计	6,006,237.00	/

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,510,213.01	8,301,530.06	9,200,997.11	610,745.96
二、离职后福利-设定提存计划		509,407.64	509,407.64	0.00
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	1,510,213.01	8,810,937.70	9,710,404.75	610,745.96

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,493,120.01	7,755,978.02	8,638,352.07	610,745.96
二、职工福利费	17,093.00	216,756.19	233,849.19	0.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、社会保险费		205,577.25	205,577.25	0.00
其中：医疗保险费		169,357.93	169,357.93	0.00
工伤保险费		19,385.62	19,385.62	0.00
生育保险费		16,833.70	16,833.70	0.00
四、住房公积金		123,218.60	123,218.60	0.00
五、工会经费和职工教育经费				0.00
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
合计	1,510,213.01	8,301,530.06	9,200,997.11	610,745.96

(3) 离职后福利-设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		491,995.32	491,995.32	
失业保险		17,412.32	17,412.32	
合计		509,407.64	509,407.64	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,230,448.17	13,351,957.96
城建税	536,455.94	563,053.47
教育费附加	601,669.67	620,667.89
个人所得税	32,418.83	454,323.34
其他	39,278.74	40,947.24
合 计	9,440,271.35	15,030,949.90

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	9,654,511.09	10,265,803.76
押金	271,979.92	15,000.00
单位往来款	8,057,035.62	10,438,318.06

项目	期末余额	期初余额
项目部往来款	334,368.79	2,517,336.86
其他	3,200.00	246,550.86
合计	18,321,095.42	23,483,009.54

(2) 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
岳阳市市政建设有限公司	6,000,000.00	项目未结算
刘鹏	3,000,000.00	项目未结算
合计	9,000,000.00	/

16、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,111,111.11	
抵押借款	30,096,689.91	18,028,936.61
合计	34,207,801.02	18,028,936.61

注：抵押担保借款期末余额的情况说明详见本报告附注“八、与借款相关的担保及抵押事项”。

17、预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,465,170.64	0.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,465,170.64	0.00	/

注：期末余额为根据四川万福裕兴实业有限公司诉万信达公司买卖合同纠纷案一审判决结果计提的预计负债，详见本附注“九、未决诉讼”之“(二)与曹杰(项目分包商)相关的买卖合同纠纷案”之“(1)四川万福裕兴石业有限公司诉万信达公司买卖合同纠纷案”。

18、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	103,250,000.00					0.00	103,250,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	65,147,377.77			65,147,377.77
其他资本公积				
合计	65,147,377.77			65,147,377.77

20、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	7,560,576.06			7,560,576.06
合计	7,560,576.06			7,560,576.06

21、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	46,471,488.14	39,627,178.76
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	46,471,488.14	39,627,178.76
加: 本期实现的净利润	-26,522,616.91	7,739,355.03
减: 提取法定盈余公积		895,045.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,948,871.23	46,471,488.14

22、营业收入与成本

(1) 营业收入与成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,040,930.67	88,552,804.91	140,006,144.23	110,565,064.15
其他业务	296,921.51	236,834.74	3,692,914.20	1,237,411.98
合计	100,337,852.18	88,789,639.65	143,699,058.43	111,802,476.13

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

本期:

项目名称	客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
无锡万达城酒吧店群 A 类园林景观工程(标段二)	无锡万达城投资有限公司	29,086,652.84	28.99
深圳机场领航城领誉华府项目园林景观工程	深圳机场地产有限公司	26,874,803.00	26.78
景德镇老城区保护利用工程项目	景德镇市古镇投资管理有限公司	9,136,345.74	9.11
无锡万达城持有一期运河人家景观绿化工程	无锡万达城投资有限公司	5,670,976.94	5.65
石嘴山万达广场园林景观工程	中建二局第一建筑工程有限公司	4,366,894.35	4.35
合计		75,135,672.87	74.88

上期:

项目名称	客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
岳阳南湖湿地公园(水治理)	岳阳南湖城市建设投资有限公司	27,863,180.21	19.39
重庆华侨城生态公园配套设施(陆公园二标段景观施工)建设工程	重庆华侨城实业发展有限公司	10,670,678.43	7.43
重庆九龙坡至永川高速公路(成渝高速公路扩能)项目绿化工程	中交第一公路工程局重庆九永高速公路总承包部	8,593,979.28	5.98
贵州丹寨万达旅游小镇东湖区域、尤公广场及斗牛广场区域景观工程合同	中国建筑第四工程局有限公司	12,034,768.93	8.37
重庆万州至湖北利川(重庆段)高速公路项目绿化工程	中交一公局重庆万利万达高速公路项目总承包部	16,707,125.24	11.63
合计		75,869,732.09	52.80

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	233,710.35	379,874.42
教育费附加	103,799.32	170,846.70
地方教育费附加	69,199.55	113,897.80

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	66,494.12	66,494.10
城镇土地使用税	1,443.85	1,925.10
印花税	40,506.40	34,866.97
提围费	35,154.93	49,944.75
资源税	1,403.04	
工程项目个税	336,672.68	535,044.97
合计	888,384.24	1,352,894.81

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,238,176.43	992,239.48
项目业务宣传费	348,113.54	620,970.25
差旅费	192,731.35	575,384.66
后期维护支出	1,599,198.44	1,231,152.55
办公费用	113,988.92	325,689.48
其他	150,818.11	107,566.48
合计	3,643,026.79	3,853,002.90

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	5,155,180.52	4,517,842.35
办公费用	623,312.51	869,338.04
差旅费	593,280.45	737,226.63
交通费	259,977.15	275,272.85
折旧费、摊销费	964,053.61	972,838.93
业务招待费	282,393.64	443,652.65
房租及水电费	686,358.14	562,670.02
评估、上市费用及咨询费	692,089.73	441,965.13
其他	537,420.07	170,942.75
合计	9,794,065.82	8,991,749.35

26、研发费用

(1) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
假俭草新品种引种与应用技术研发		1,302,707.91
黑臭水体底泥堆肥化处理及林地利用关键技术研究	1,607,316.87	1,492,138.87
立体绿化关键技术开发与示范	1,456,898.56	1,249,829.68
创伤边坡生态修复与水土保持关键技术研究	1,111,579.29	1,719,837.05
城市景观水体多维生态修复系统技术研发	1,485,780.46	
合计	5,661,575.18	5,764,513.51

(2) 按成本项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,524,107.17	2,349,925.30
设备折旧费（仪器仪表）	497,999.95	571,409.30
直接消耗（材料、燃料、动力）	3,410,343.51	2,635,307.54
评审顾问费	71,731.75	22,806.37
资料图书费用	306.80	
其他费用	157,086.00	185,065.00
合计	5,661,575.18	5,764,513.51

27、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,315,141.83	3,268,422.72
减：利息收入	51,141.23	23,632.80
其他	69,001.78	185,315.18
合计	2,333,002.38	3,430,105.10

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,877,694.03	1,662,520.04
合计	18,877,694.03	1,662,520.04

29、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年福田区产业发展专项资金绿色发展分项第二批支持企业及项目公示		100,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2016 年度深圳市第三批专利申请资助拨款名单的通知		8,000.00	与收益相关
2016 年福田区产业发展专项资金绿色发展分项第三批拟支持企业及项目公示		100,000.00	与收益相关
广东省人民政府关于颁发 2016 年度广东省科学技术奖的通报		100,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会关于公示 2017 年国家和广东省科技奖配套奖励拟奖名单的通知		200,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会关于公布 2017 年深圳市第一批专利申请资助拨款名单的通知		4,000.00	与收益相关
关于 2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化建设项目资助计划公示		160,000.00	与收益相关
2017 年福田区产业发展专项资金文化产业分项第八批拟支持企业及项目公示		265,000.00	与收益相关
2017 年福田区产业发展专项资金科技创新分项第四批支持企业及项目公告		50,000.00	与收益相关
关于公示 2018 年国家和广东省科技奖 配套奖励拟奖名单的通知		200,000.00	与收益相关
广东省受损边坡生态景观重建工程技术研究中心建设项目（国家和省配套奖励）	500,000.00		与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第三批资助（高新区处资助）	566,000.00		与收益相关
2016、2017 年国家高新技术企业认定资金支持	30,000.00		与收益相关
2015.1-2017.12 个月个税手续费返还(福田地方税务局)	48,364.22		与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心科技创新-专利支持	10,000.00		与收益相关
稳岗补贴	34,801.43	70,602.38	与收益相关
合计	1,189,165.65	1,257,602.38	/

30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）利得或损失			
出售划分为持有待售的处置组利得或损失			
非流动资产处置利得或损失合计	12,770.49	23,809.21	12,770.49
其中：固定资产处置利得或损失	12,770.49	23,809.21	12,770.49
无形资产处置利得或损失			
债务重组中处置非流动资产产生的利得或损失			

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
非货币性资产交换产生的利得或损失			
合计	12,770.49	23,809.21	12,770.49

31、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得（处置非流动资产产生的利得除外）	0.00		
与日常活动无关的政府补助	0.00		
政府补助	0.00		
盘盈利得	0.00		
捐赠利得	0.00		
非流动资产毁损报废利得	40,281.30		40,281.30
其他	63,267.12	298,474.66	63,267.12
合计	103,548.42	298,474.66	103,548.42

32、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
债务重组损失（处置非流动资产产生的损失除外）			
公益性捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	13,958.34	93,892.53	13,958.34
其他	2,597,519.88	46,450.88	2,597,519.88
合计	2,611,478.22	140,343.41	2,611,478.22

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	156,541.31	0.00
递延所得税费用	-4,589,453.97	541,984.40

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-4,432,912.66	541,984.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-30,955,529.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,643,329.44
子公司适用不同税率的影响	-278,646.56
调整以前期间所得税的影响	160,991.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,074.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	696,616.39
研发费加计扣除的影响	-424,618.14
所得税费用	-4,432,912.66

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,189,165.65	1,257,602.38
银行存款利息	51,141.23	23,632.80
其他往来款	66,263,849.17	101,606,191.77
合计	67,504,156.05	102,887,426.95

(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
付现的期间费用	4,040,381.64	9,192,794.17
付现营业外支出	2,594,510.62	28,552.95
其他往来款	79,045,941.60	91,632,452.71
合计	85,680,833.86	100,853,799.83

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-26,522,616.91	7,739,355.03
加: 资产减值准备	19,062,340.65	1,662,520.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,290,996.96	1,345,053.45
无形资产摊销	141,476.09	180,984.60
长期待摊费用摊销	20,979.00	30,426.41
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)	-12,770.49	23,809.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	26,322.96	93,892.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,315,141.83	3,270,210.01
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)	-4,589,453.97	541,984.40
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)	37,888,164.85	-19,862,876.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	52,914,467.87	28,276,872.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-78,324,809.01	-10,374,408.87
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,210,239.83	12,927,823.04
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	10,024,545.44	3,945,043.99
减: 现金的期初余额	3,945,043.99	4,465,019.98
加: 现金等价物的期末余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,079,501.45	-519,975.99

(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	10,024,545.44	3,945,043.99
其中：库存现金	5,256.39	6,036.44
可随时用于支付的银行存款	10,019,289.05	3,939,007.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,024,545.44	3,945,043.99

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川万达生态环境工程有限公司	成都	成都	园林绿化的设计与施工	100.00		同一控制下企业合并
深圳市万信达生态研究开发有限公司	深圳	深圳	园林绿化的技术开发与利用	100.00		新设
深圳市万信达环保产业有限公司	深圳	深圳	环保设备的研发及销售	100.00		新设

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司控股股东为徐国钢，持有公司 62.4136% 的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六（一）在子公司中的权益。

3、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
刘英	本公司实际控制人之妻

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本期及上期均无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联租赁情况

本公司本期及上期均无关联租赁情况。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
徐国钢、刘英	4,950,000.00	2017/8/2	2022/7/10	否
徐国钢、刘英	6,600,000.00	2017/7/10	2022/7/10	否
徐国钢、刘英	8,450,000.00	2017/7/10	2022/7/10	否
徐国钢、刘英	300,000.00	2018/7/16	2019/7/16	否
徐国钢、刘英	400,000.00	2018/6/15	2019/6/15	否
徐国钢、刘英	300,000.00	2018/5/23	2019/5/23	否
徐国钢、刘英	4,000,000.00	2018/5/10	2021/5/10	否
徐国钢、刘英	13,000,000.00	2018/5/18	2021/5/17	否
徐国钢、刘英	4,000,000.00	2018/9/19	2020/9/17	否

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

本公司期初期末均无关联方应收项目。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	徐国钢	251,583.33	251,583.33
其他应付款	刘英	224,111.60	1,224,111.60

八、与借款相关的担保及抵押事项

银行名称	合同名称	授信额度/借款金额	2018.12.31 借款余额
深圳农村商业银行坪山支行	授信合同（合同编号002602017K00005）	4,950,000.00	4,108,500.00
		6,600,000.00	5,412,000.00
		8,450,000.00	4,396,189.91
深圳农村商业银行坪山支行	授信合同（合同编号002602018K00056）	300,000.00	300,000.00
		400,000.00	400,000.00
		300,000.00	300,000.00
		4,000,000.00	3,111,111.11
深圳市宝安桂银村镇银行股份有限公司	流动资金借款合同（709906201800662）	13,000,000.00	12,300,000.00
交通银行股份有限公司深圳罗湖支行	流动资金借款合同（编号是交银深罗借20180906号）	4,000,000.00	3,880,000.00
合计		42,000,000.00	34,207,801.02

(续)

银行名称	借款期限	利率 (%)	担保人	抵押品
深圳农村商业银行坪山支行	2017年08月02日至2022年07月10日	6.4125	刘英、徐国钢	5套房：分别是中银花园办公楼A栋25A（房产证编号深房地字第3000772260号）、中银花园办公楼A栋25B（房产证编号深房地字第3000772261号）、中银花园办公楼A栋25C1（房产证编号深房地字第3000772259号）、中银花园办公楼A栋25C2（房产证编号深房地字第3000772258号）、中银花园办公楼A栋25D（房产证编号深房地字第3000772257号）
	2017年07月10日至2022年07月10日	6.4125		
	2017年07月10日至2020年07月10日	6.4125		
深圳农村商业银行坪山支行	2018年7月16日至2019年7月16日	8.00	刘英、徐国钢	质押物：湖南岳阳洞庭湖（南湖）黄梅港湿地水生态保护修复工程设计-建设-运营合同项下应收账款
	2018年6月15日至2019年6月15日	8.00		
	2018年5月23日至2019年5月23日	8.00		
	2018年5月10日至2021年5月10日	8.50		
深圳市宝安桂银村镇银行股份有限公司	2018年5月18日至2021年5月17日	8.40	刘英、徐国钢	3套房产：分别是广州市开发区科丰路85号1122房（房产证编号是粤（2017）广州市不动产权第06020996号）、中银花园办公楼A栋25E（房产证编号是深房地字第3000779164号）、新浩城花园新明阁11A（房产证编号深房地字第4000036345号）

银行名称	借款期限	利率 (%)	担保人	抵押品
交通银行股份有限公司深圳罗湖支行	2018年9月19日至 2020年9月17日	5.70	刘英、徐国钢	1套房产：莲花二村25栋709（房产证编号是深房地字第3000523564号）

九、未决诉讼

（一）胡新民诉万信达工程款纠纷案

万信达 2011 年 4 月份中标三亚市林业局亚龙湾路口 A1、A2 山体恢复绿化工程后，将该工程分包给魏崇顺，魏崇顺又将此工程分包给胡新民。胡新民在施工过程中与魏崇顺发生纠纷后退场，由于结算问题胡新民与魏崇顺发生争议。因协商不成，2014 年 11 月 18 日胡新民起诉至三亚市城郊人民法院，要求万信达公司、海南省三亚市林业局、魏崇顺支付工程款人民币 3,815,868.05 元，逾期付款利息 44,215.98 元，总计 3,860,084.03 元。经审理，三亚市城郊人民法院于 2016 年 11 月 10 日作出（2015）城民二初字第 631 号民事判决书判决：“一、被告魏崇顺应自本判决生效之日起十日内向原告胡新民支付工程款 2,817,328.17 元及利息（利息按中国人民银行同期同类贷款利率按本金 2,817,328.17 元自 2014 年 9 月 25 日起计至给付之日止）。二、被告深圳市万信达生态环境有限公司对上述债务承担连带清偿责任。三、被告三亚市林业局对上述债务在其未付款金额 565,567.92 元范围内承担连带清偿责任。”万信达公司和魏崇顺均不服上述判决，上诉至海南省三亚市中级人民法院，经二审审理并于 2017 年 3 月 21 日作出（2017）琼 02 民终 211 号民事判决书判决：“驳回上诉，维持原判”。万信达公司和魏崇顺均不服上述判决，于 2017 年 7 月向海南省高级人民法院申请再审，海南高院于 2017 年 10 月立案审查，于 2019 年 3 月 15 日作出（2017）琼民申 913 号民事裁定书“一、指令海南省三亚市中级人民法院再审本案；二、再审期间，中止对（2017）琼 02 民终 211 号民事判决的执行”。根据海南省三亚市城郊人民法院（2017）琼 0271 执 1655 号之六执行裁定书裁定“从三亚市林业局汇至本院当事人账户的涉案款 565,567.92 元中支付 557,512.24 元给申请执行人胡新民，用于清偿本案的部分债务；剩余 8,055.68 元支付至海南省财政厅，用于缴纳本案本次执行费”。最高人民法院于 2018 年 4 月 24 日将万信达公司 2,560,000.00 元划转至“司法扣划待清算账户”（尚未支付给胡新民），公司将该款项已计入 2018 年度损益。截止审

计报告日，本案尚未结案。

（二）与曹杰（项目分包商）相关的买卖合同纠纷案

以下提及的 3 个买卖合同纠纷案，均由曹杰私自加盖“万信达公司”假公章引起。曹杰系万信达公司工程分包商，万信达公司将“重庆永川万达广场”工程分包给曹杰，曹杰或者曹杰委派文彬在施工过程中以“万信达公司”名义购置工程所需的材料（如石材、混凝土、烧结砖）并签订相关合同，合同中涉及“万信达公司”的公章为假章。供应商按合同向曹杰提供了材料款，材料由孙永忠或潘海平代为签收，部分货款由曹杰或文彬支付，部分货款尚未按合同向供应商支付。供应商在没有收到货款的情况下起诉万信达公司，起诉情况如下：

（1）四川万福裕兴实业有限公司诉万信达公司买卖合同纠纷案

2016 年 5 月 11 日，四川万福裕兴实业有限公司与万信达签订了《重庆市万达广场石材采购合同》。四川万福裕兴实业有限公司按照合同供应了石材，截止 2017 年 5 月 31 日，曹杰尚欠货款合计 1,539,340.00 元。四川万福裕兴实业有限公司于 2017 年 5 月 31 日起诉至四川省广汉市人民法院，诉讼请求：“一、请求判令万信达公司支付货款 1,539,340.00 元及利息（利息自 2016 年 12 月 1 日起，以 1,539,340.00 元为基数按照月利率 2% 计算至付清之日止） 184,720.90 元；二、本案诉讼费、保全费由万信达公司承担”。经审理并于 2017 年 9 月 5 日作出（2017）川 0681 民初 1671 号之一民事裁定书，裁定如下：万信达公司对管辖权提出的异议成立，本案移送深圳市福田区人民法院处理。四川万福裕兴实业有限公司不服上述裁定，上诉至四川省德阳市中级人民法院，经二审审理并于 2017 年 10 月 27 日作出（2017）川 06 民辖终 139 号民事裁定书裁定：“驳回上诉，维持原裁定”。深圳市福田区人民法院受理后于 2018 年 10 月 19 日作出（2017）粤 0304 民初 53920 民事判决书，判决如下：“一、被告深圳市万信达生态环境股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告四川万福裕兴实业有限公司支付货款 1,465,170.64 元及利息（利息以前述货款为基数，自 2017 年 8 月 31 日起按中国人民银行同期贷款基准利率上浮 50% 的标准计至款项实际清偿之日止）。二、驳回原告四川万福裕兴实业有限公司的其他诉讼请求。”万信达公司不服上述判决，上诉至广东省深圳市中级人民法院，截止审计报告日，二审尚未判决。因无法判断诉讼结果，公司已将涉案款项 1,465,170.64 元计入 2018 年度损益，同时确认预计负债。

（2）成都市武侯区闽发建材经营部诉万信达公司买卖合同纠纷案

2016年5月11日，因“重庆永川万达广场”项目需要，文彬以万信达公司的名义与成都市武侯区闽发建材经营部签订了《重庆永川万达广场烧结砖采购合同》，成都市武侯区闽发建材经营部按照合同供应了石材及烧结砖，截止2016年11月17日，原告出售烧结砖总金额2,171,833.20元，已付88万元，尚欠1,291,833.20元。成都市武侯区闽发建材经营部于2017年6月6日起诉至四川省成都市武侯区人民法院，经审理，成都市武侯区人民法院于2018年2月13日作出（2017）川0107民初5725号民事判决书，判决如下：“一、万信达公司自本判决生效之日起三日内向成都市武侯区闽发建材经营部支付货款1,213,598.20元及违约金（以1,213,598.20元为计算基数自2017年8月31日起计算至本判决确认的本金给付之日止，以年利率24%进行计算，若未按本判决确定的给付之日给付本金，上述利息计算至本金付清之日止）；二、驳回成都市武侯区闽发建材经营部的其他诉讼请求”。万信达公司不服上述判决，上诉至四川省成都市中级人民法院，成都市中级人民法院于2018年6月8日作出（2018）川01民终7652号民事裁定书，裁定如下：“一、撤销四川省成都市武侯区人民法院（2017）川0107民初5725号民事判决；二、本案发回成都市武侯区人民法院重审”。截止审计报告日，尚未判决。

上诉两个买卖合同纠纷案的起诉人向法院申请了冻结万信达公司银行账户资金，截止2018年12月31日，万信达银行基本户—中国建设银行股份有限公司深圳福田支行（账号44201503500052508448）冻结资金3,141,833.20元。

（3）重庆奈斯陶瓷有限公司诉万信达公司买卖合同纠纷案

2016年12月，重庆奈斯陶瓷有限公司共提供了4,778.40平方的烧结砖，价值317,697.60元，由孙永忠签收，共收到货款100,000.00元，尚欠217,697.60元。重庆奈斯陶瓷有限公司对万信达公司、赵明、曹杰、孙永忠进行起诉，起诉至重庆市九龙坡区人民法院，诉讼请求：①万信达公司、赵明、曹杰、孙永忠需支付217,697.60元货款；②万信达公司、赵明、曹杰、孙永忠需支付逾期支付货款利息（从2016年12月14日起，以217,697.60元为基数，按中国人民银行同期同类基准贷款利率计算至付清之日止）；③万信达公司、赵明、曹杰、孙永忠需承担本案全部诉讼费用。截止审计报告日，一审尚未判决。

（三）万信达公司诉林芳工程纠纷案

2015年1月，万信达公司将亳州万达广场D区住宅园林景观工程分包给林芳，林芳在施工过程中退场，由万信达公司接管后期施工。截止2017年1月13日，万信达公司实际支付林芳工程款6,011,091.50元（其中包含2,174,061.00元购房款），与林芳实际完成的工程量产值（即只完成了D1-D4栋的工程量）存在差异，因协商不成，万信达公司于2017年1月13日起诉至安徽省亳州市谯城区人民法院，要求林芳返还万信达公司超付的工程款3,600,629.00元及利息（利息按中国人民银行同期贷款利率确定，从2016年1月起计算至返还时止）。经审理，安徽省亳州市谯城区人民法院于2017年10月11日作出（2017）皖1602民初842号民事判决书判决如下：“一、林芳自本判决发生法律效力之日起五日内向深圳市万信达生态环境股份有限公司返还工程款2,516,580.36元和利息(基数2,516,580.36元，自2016年1月12日起，按中国人民银行同期贷款利率计算至还清之日止)。二、林芳自本判决发生法律效力之日起五日内向深圳市万信达生态环境股份有限公司支付财产保全费5,000.00元”。林芳不服上述判决，上诉至安徽省亳州市中级人民法院。安徽省亳州市中级人民法院于2018年9月3日作出（2018）皖16民终496号民事裁定书，裁定如下：“一、撤销安徽省亳州市谯城区人民法院(2017)皖1602民初842号民事判决；二、本案发回安徽省亳州市谯城区人民法院重审”。截止审计报告日，尚未判决。

十、承诺事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	968,177.82	0.00
应收账款	81,204,022.37	130,624,328.49
合计	82,172,200.19	130,624,328.49

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	968,177.82	
合计	968,177.82	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

公司期末无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

公司期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

公司期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

1.2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,485,585.33	100.00	33,281,562.96	29.07	81,204,022.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	114,485,585.33	100.00	33,281,562.96	29.07	81,204,022.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,742,390.35	142.15	32,118,061.86	19.74	130,624,328.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	162,742,390.35	142.15	32,118,061.86	19.74	130,624,328.49

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例(%)	应收账款	坏账准备	比例(%)
无信用风险组合	16,165,035.77			33,749,980.32		
正常信用风险组合	98,320,549.56	33,281,562.96	33.85	128,992,410.03	32,118,061.86	24.90
合计	114,485,585.33	33,281,562.96	33.85	162,742,390.35	32,118,061.86	24.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,687,102.80	434,355.14	5.00
1至2年	18,098,207.27	1,809,820.73	10.00
2至3年	9,476,975.41	1,421,546.31	15.00
3至4年	28,601,941.04	5,720,388.21	20.00
4至5年	19,077,063.53	9,516,193.07	50.00
5年以上	14,379,259.51	14,379,259.51	100.00
合计	98,320,549.56	33,281,562.96	33.85

(2) 本期实际核销应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,388,318.22

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为40,952,571.81元，占应收账款年末余额合计数的比例为35.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为15,441,503.41元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
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	14,915,695.73	100.00	384,256.63	2.58	14,531,439.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,915,695.73	100.00	384,256.63	2.58	14,531,439.10

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,961,965.31	100.00	284,905.08	1.90	14,677,060.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,961,965.31	100.00	284,905.08	1.90	14,677,060.23

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无信用风险组合	11,813,027.18			11,981,948.61		
正常信用风险组合	3,102,668.55	384,256.63	12.38	2,980,016.70	284,905.08	9.56
合计	14,915,695.73	384,256.63	2.58	14,961,965.31	284,905.08	1.90

(3) 无信用风险组合的其他应收账款明细如下

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
保证金	10,490,087.38	1-5年	履约及投标保证金
押金	459,715.08	1-5年	押金
内部往来	592,115.37	1年以内	子公司往来
员工备用金	271,109.35	1年以内	员工备用金
合计	11,813,027.18		

(4) 正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	932,661.30	57,086.85	5.00
1 至 2 年	394,429.65	45,272.74	10.00
2 至 3 年	1,475,577.60	221,897.04	15.00
3 至 4 年	300,000.00	60,000.00	20.00
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00
合计	3,102,668.55	384,256.63	12.38

(5) 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	10,490,087.38	11,463,664.61
押金	459,715.08	518,284.00
内部往来	592,115.37	
单位往来款	3,102,668.55	2,531,885.11
员工备用金	271,109.35	448,131.59
合计	14,915,695.73	14,961,965.31

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收年末余额合计数的比例 (%)	是否为关联方
岳阳南湖城市建设投资有限公司	履约保证金	10,000,000.00	1-2 年	67.04	否
路桥华祥国际工程有限公司	单位往来款	1,778,957.60	1-2 年	11.93	否
深圳市绿大地生态科技有限公司	其他往来单位	850,000.00	1 年以内	5.70	否
深圳市万信达生态研究开发院有限公司	往来款	467,716.53	1 年以内	3.14	是
贵州富泰城镇开发有限公司	其他往来单位	300,000.00	3-4 年	2.01	否
合计		13,396,674.13		89.82	

3、长期股权投资

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
对子公司投资	6,345,864.40		6,345,864.40	5,845,864.40		5,845,864.40
合计	6,345,864.40		6,345,864.40	5,845,864.40		5,845,864.40

对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	跌价准备	账面价值
四川万达生态环境工程有限公司	6,208,923.53	5,845,864.40			5,845,864.40		5,845,864.40
深圳市万信达环保产业有限公司	500,000.00		500,000.00		500,000.00		500,000.00
合计	6,708,923.53	5,845,864.40	500,000.00	0.00	6,345,864.40	0.00	6,345,864.40

4、营业收入与成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,040,930.67	88,552,804.91	140,006,144.23	110,565,064.15
其他业务	296,921.51	236,834.74	3,692,914.20	1,237,411.98
合计	100,337,852.18	88,789,639.65	143,699,058.43	111,802,476.13

十四、补充资料：

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	12,770.49	
非流动资产报废损益	-53,611.23	
计入当期损益的政府补助	1,189,165.65	
其他	-2,454,318.57	
减：所得税影响额	-195,899.05	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,110,094.61	
归属于母公司所有者的净利润	-26,522,616.91	
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-25,412,522.30	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-12.68	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.15	-0.25	-0.25

深圳市万信达生态环境股份有限公司

2019年4月12日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室