



威迪股份

NEEQ : 870419

广东威迪科技股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年1月16日，公司实用新型专利《一种电镀无铬粗化化学溶液提纯回用系统》ZL 2017 2 0745761.9 获得授权。

2018年1月23日，公司外观设计专利《电镀液智能过滤机》ZL 2017 3 0388357.6 获得授权。

2018年2月6日，公司发明专利《铜片研磨废水处理回用系统》ZL 2015 1 1002603.6 获得授权。

2018年6月8日，公司实用新型专利《一种电镀液净化系统》ZL 2017 2 1290224.6 获得授权。

2018年8月24日，公司发明专利《线路板除胶渣循环处理系统》ZL 2015 1 1002284.9 获得授权。

2018年9月18日，公司发明专利《喷漆清洗废水处理回用系统及方法》ZL 2015 1 1007927.9 获得授权。

2018年12月，广东威迪科技股份有限公司联合东莞理工学院、北京师范大学研发的《城市生态系统健康诊断与提升技术体系及应用》项目荣获2018年中国产学研合作创新成果一等奖。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	广东威迪科技股份有限公司
威迪环保、东莞子公司、威迪环保公司	指	东莞市威迪环保装备有限公司
江西威迪、江西子公司	指	江西威迪环保科技有限公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
波迪实业	指	东莞市波迪实业投资合伙企业（有限合伙）
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
业务规则（试行）	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	广东威迪科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
PPP项目	指	宜黄县乡镇污水处理设施及配套污水管网 PPP 工程项目
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期末	指	2018年12月31日

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。

公司负责人张燕厚、主管会计工作负责人彭方军及会计机构负责人（会计主管人员）彭方军保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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
应收账款回收的风险	截至 2018 年 12 月 31 日公司应收账款余额 10,026,204.46 元,占当期营业收入比例为 61.94%,公司应收账款的金额较大,存在一定的坏账的风险。
市场竞争加剧的风险	随着国家对环保要求越来越严格,市场上涌现越来越多的水处理同行竞争企业。2018 年度公司营业收入为 16,187,033.58 元,净利润为 1,197,370.81 元,公司业务规模较小,盈利能力较弱,发展需要一定的时间,公司存在资本抵御市场变化能力较弱的风险。
人才流失的风险	膜法水处理行业为技术与知识密集型行业,属于国家大力发展的重点高新技术领域,对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。本行业内各公司对技术人才的争夺十分激烈,面临着较大的核心技术人员的流失及技术泄密风险。
公司治理的风险	公司逐步建立了健全的法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系,但是公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善,同时,随着公司的发展,对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要,进而影响公司稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当的风险	截至报告期末,公司实际控制人张燕厚直接持有公司 65.29%的股份,间接控制公司 2.34%的股份,合计控制公司 67.63%的股份。此外,张燕厚担任股份公司董事长、总经理。实际控制人可利用其控制地位,对公司人事任免、经营战略决策等事项施加重大影响,若权利行使不当则可能对公司经营及其他股东利益产

	生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东威迪科技股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong Vicdi Technology Co.,Ltd.
证券简称	威迪股份
证券代码	870419
法定代表人	张燕厚
办公地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区科技十路5号国际金融IT研发中心第14号研发楼A座

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	卢倩婷
职务	董事会秘书
电话	0769-88620222
传真	0769-85150225
电子邮箱	vicdi@vicdi.com
公司网址	http://www.vicdi.com
联系地址及邮政编码	地址：东莞市松山湖高新技术产业开发区科技十路5号国际金融IT研发中心第14号研发楼A座，邮编：523808
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000年9月21日
挂牌时间	2017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）	C制造业-C35专业设备制造-C359环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3597水资源专用机械制造
主要产品与服务项目	智能过滤机，工业废水处理设备，RO反渗透设备及其它产品和定制化系统设计与实施及维护服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	36,666,667
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张燕厚
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为张燕厚，其一致行动人为东莞市波迪实业投资合伙企业（有限合伙）

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	91441900725102530W	否
注册地址	东莞市松山湖高新技术产业开发区科技十路5号国际金融IT研发中心第14号研发楼A座	否
注册资本（元）	36,666,667	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	金顺兴、辛均亮
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号9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

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	16,187,033.58	20,824,295.88	-22.27%
毛利率%	36.36%	32.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,197,370.81	1,969,860.18	-39.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-247,213.22	1,306,467.67	-118.92%
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）	2.68%	6.26%	-
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）	-0.55%	4.15%	-
基本每股收益	0.03	0.07	-57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	48,389,941.68	47,434,033.00	2.02%
负债总计	3,178,328.87	3,419,791.00	-7.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,211,612.81	44,014,242.00	2.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.2	2.5%
资产负债率%（母公司）	7.55%	3.92%	-
资产负债率%（合并）	6.57%	7.21%	-
流动比率	14.365	13.1879	-
利息保障倍数	30.96	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,263,362.10	-2,531,492.87	10.59%
应收账款周转率	1.61	2.58	-
存货周转率	1.25	2.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.02%	66.98%	-
营业收入增长率%	-22.27%	16.95%	-
净利润增长率%	-39.22%	351.67%	-

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	36,666,667	36,666,667	-
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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,809.44
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,258,312.14
委托他人投资或管理资产的损益	531,236.73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,560.84
非经常性损益合计	1,763,300.27
所得税影响数	318,716.24
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,444,584.03

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	50,000.00			
应收账款	9,487,564.42		5,736,801.12	
应收票据及应收账款		9,537,564.42		5,736,801.12
应付账款	1,323,219.12		2,831,266.08	
应付票据及应付账款		1,323,219.12		2,831,266.08
管理费用	4,522,096.32	3,226,182.90	4,427,324.88	3,159,975.58
研发费用		1,295,913.42		1,267,349.30

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司致力于研发及应用环保工程、纯水工程、工业废水循环回用技术，重点开拓能源节约、环境保护等领域。

1. 所处行业

公司所处的行业为水资源专用机械制造行业。根据公司主营业务和主要产品，公司细分行业为膜法水处理行业，中国膜法水处理行业正处于快速发展的黄金阶段一成长期。

2. 主营业务和收入来源

公司主营业务为膜、膜组件、水处理设备、组件的研发、销售、技术服务及维修，废水处理及废水回用系统的技术方案设计、工艺设计与实施，及提供定制化的膜法水处理整体解决方案。2018年公司主营业务收入占营业收入的比重为93.64%，公司收入主要来源于主营业务收入。

3. 公司主要产品或服务

公司主要产品是IFIL电镀液智能过滤机、工业废水处理设备、RO反渗透设备及其他产品，公司主要服务是定制化系统设计与实施及维修服务。

4. 客户类型

公司客户主要是环保科技公司、水处理工程公司，环保机械设备公司、电镀、线路板、汽车等行业公司。

5. 销售渠道

公司的销售渠道主要为直接销售给终端客户以及通过经销商的方式销售给终端客户两种销售渠道。

6. 关键资源

公司具有较强的工业废水处理产品的研发能力和市场开拓能力，具有扎实的技术储备，并聚集了丰富经验的行业人才。公司以市场需求为导向，对研发、采购、生产和销售业务流程进行不断的梳理和优化，并加以严格执行，提高对市场需求的反应速度，促进研发、技术创新、服务水平及销售持续、全面、协调发展，提升公司的核心竞争力。

7. 商业模式

公司始终将研发和技术创新作为公司业务发展的核心和动力，不断提高公司的技术水平和研发实力，并将公司主要资源运用在膜技术研发、产品设备销售及污水处理解决方案的设计实施上，研发出符合市场需求和客户个性化要求的产品和服务实现盈利；此外，在经营过程中，公司以市场需求为导向，对研发、采购、生产和销售业务流程进行不断的梳理和优化，并加以严格执行，提高对市场需求的反应速度，促进研发、技术创新、服务水平及销售持续、全面、协调发展，不断增强公司的盈利能力和持续经营能力。

报告期内，公司商业模式无重大变化；报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司经营情况如下：

1、公司的财务状况

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 48,389,941.68 元，相比上年 47,434,033.00 元增幅 2.02%，变化不大；负债总额为 3,178,328.87 元，同比上年 3,419,791.00 元下降 7.06%，主要原因是应交税费的减少；公司净资产总额为 45,211,612.81 元，比上年度末 44,014,242.00 元增长了 1,197,370.81 元，增幅 2.72%，整体变化不大。

2、公司经营成果

2018 年度，公司营业收入 16,187,033.58 元，比上年同期下降 22.27%，营业收入下降原因主要是其一：受 2018 年整个经济大环境的疲软以及贸易摩擦影响，市场需求下降以及订单量的减少导致公司营业收入有所下滑；其二：江西子公司报告期内将业务重点放在 PPP 项目中，其收益将体现在报告期后。2018 年度，公司营业成本 10,300,626.92 元，比上年同期下降 27.04%，营业成本的下降主要是因为营业收入的下降而导致营业成本同步下降；净利润为 1,197,370.81 元，比上年同期下降了 39.22%，主要是营业收入的下降导致。

3、公司现金流量情况

2018 年，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,263,362.10 元，比上年同期增加了 10.59%，主要是报告期内公司加大了应收账款回收力度所致。投资活动产生的现金流量净额为 14,860,727.80 元，比上年同期增加了 184.63%，主要是江西子公司前期购买银行理财产品 15,000,000.00 元在本期收回所致。筹资活动产生的现金流量净额为 457,141.11 元，比上年同期下降 97.69%，主要原因是上期有发行股票募集资金 2000 万元所致。公司报告期内现金及现金等价物净增加 13,054,506.81 元。

4、技术研发情况

报告期内，公司继续注重研发，已拥有多项自主知识产权。2018 年度，公司新取得 6 项专利授权，其中发明专利 3 项，实用新型专利 2 项，外观设计专利 1 项，并荣获了中国产学研合作促进会颁发的 2018 年中国产学研合作创新成果奖一等奖。

(二) 行业情况

因污水排放量日益增加，污水对流域环境污染及居民健康造成众多严重的影响，近几年来我国越来越注重污水的治理，国务院印发的《水污染防治行动计划》（俗称“水十条”）中提到到 2020 年，全国水环境质量得到阶段性改善，污染严重水体较大幅度减少，饮用水安全保障水平持续提升，地下水超采得到严格控制，地下水污染加剧趋势得到初步遏制，近岸海域环境质量稳中趋好，京津冀、长三角、珠三角等区域水生态环境状况有所好转。到 2030 年，力争全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复。到本世纪中叶，生态环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。

随着经济发展水平的不断提高，工业废水的组成成分也日益复杂，加之一年四季的气候变化，导致工业污水处理难度较大，传统污水处理工艺技术有待改进。其次，我国目前使用的众多污水处理技术，大多延续了以往的经验和技术，但是在现阶段的社会环境等因素的影响下，处理质量可能不尽相同，污水处理技术容易受到外界的影响。所以需要污水处理行业中的企业不断的创新和改革，从此看来污水处

理行业市场前景可观。国内水污染治理需求巨大，市场空间广阔，必将带来水处理行业的快速发展。

目前污水处理行业厂家多而小，公司在工业污水处理细分领域拥有多项国家专利技术，公司的产品高效环保、使用方便、综合成本低，在市场具有明显的竞争优势。随着国家对环保监察力度的持续加强，必将会对公司的经营产生积极影响。

(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	24,369,111.71	50.36%	11,314,604.90	23.85%	115.38%
应收票据与应收账款	9,309,145.51	19.24%	9,537,564.42	20.11%	-2.39%
存货	9,589,956.39	19.82%	6,871,459.38	14.49%	39.56%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,135,774.87	4.41%	1,956,160.22	4.12%	9.18%
在建工程	-	-	1,065,339.30	2.25%	-
短期借款	498,000.23	1.03%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他流动资产	97,532.61	0.2%	15,212,729.32	32.07%	-99.36%
资产总计	48,389,941.68		47,434,033.00		2.02%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动原因：主要是前期购买的理财产品 1500 万元在报告期末赎回。

存货变动原因：主要是为子公司江西威迪中标 PPP 项目备货形成。

在建工程变动原因：公司装修的办公大楼在报告期内竣工转入长期待摊费用所致。

报告期末，公司资产总计 48,389,941.68 元，较上期增长了 2.02%；公司负债总计 3,178,328.87 元，较上年 3,419,791.00 元下降了 7.06%；资产负债率（合并）为 6.57%。公司资产负债率较低，偿债能力强，负债规模较小，负债对公司现金流影响不大。

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	16,187,033.58	-	20,824,295.88	-	-22.27%
营业成本	10,300,626.92	63.64%	14,117,580.92		-27.04%
毛利率%	36.36%	-	32.21%	-	-
管理费用	3,693,047.14	22.81%	3,226,182.90	15.49%	14.47%

研发费用	1,771,291.07	10.94%	1,295,913.42	6.22%	36.68%
销售费用	639,174.62	3.95%	450,668.87	2.16%	41.83%
财务费用	27,101.08	0.17%	-176,515.62	-0.85%	115.35%
资产减值损失	145,685.32	0.90%	225,089.38	1.08%	-35.28%
其他收益	258,312.14	1.60%	810,703.35	3.89%	-68.14%
投资收益	531,236.73	3.28%			
公允价值变动收益					
资产处置收益			-12,644.11	-0.06%	
汇兑收益					
营业利润	293,997.79	1.82%	2,386,134.56	11.46%	-87.68%
营业外收入	1,002,600.71	6.19%	5,254.71	0.03%	18,980.04%
营业外支出	28,849.31	0.18%	21,000.27	0.10%	37.38%
净利润	1,197,370.81	7.40%	1,969,860.18	9.46%	-39.22%

项目重大变动原因:

研发费用本期与上年同期相比增幅 36.68%，主要是因为本期母公司加大了研发力度。

(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	15,158,183.63	20,294,002.06	-25.31%
其他业务收入	1,028,849.95	530,293.82	94.02%
主营业务成本	9,785,860.53	13,840,712.22	-29.30%
其他业务成本	514,766.39	276,868.70	85.92%

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%
工业废水处理设备	7,393,774.51	45.68%	16,211,902.64	77.85%
智能过滤机	1,344,920.41	8.31%	2,070,256.42	9.94%
RO 反渗透设备	3,362,552.38	20.77%	891,823.95	4.28%
其他产品	982,239.38	6.07%	762,128.55	3.66%
技术服务收入	2,074,696.95	12.82%	357,890.50	1.72%
材料收入	1,028,849.95	6.35%	530,293.82	2.55%
合计	16,187,033.58	100%	20,824,295.88	100%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

1. 工业废水处理设备类产品收入报告期较上期有 54.39% 的降幅, 主要因为外部市场环境的影响, 对此类产品需求下降, 公司订单量减少导致此类产品收入下滑。

2. 智能过滤机类产品收入较上期有 35.04% 的降幅, 影响因素有二: 其一是外部市场环境影响到了对公司产品的需求; 其二是智能过滤机在智能自动化过滤、清洗方面仍需做技术方面更新完善, 影响到此类产品的销售, 所以此类产品本期收入有所下降。

3. RO 反渗透设备类产品收入较上期增幅 277.04%, 此类产品为公司已经很成熟的产品, 其本期收入有大幅增加主要是因为公司对本期新增客户广东世运电路科技股份有限公司和鹤山市世安电子科技有限公司实现了近 185 万的营业收入所致。

4. 技术服务类营业收入较上期增幅 479.70%, 此项目收入增加较大主要是因为报告期公司对新增客户深圳劲鑫科技有限公司实现营业收入近 113 万所致。

5. 材料收入较上期增幅 94.02%, 其它业务收入为公司向客户销售的原材料、耗材维修更换用的物资产生, 本期变动主要原因是本期客户维修服务业务增多, 导致公司材料收入的上升。

(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	深圳市顺捷工业科技有限公司	2,897,413.92	17.90%	否
2	鹤山市世安电子科技有限公司	2,461,391.42	15.21%	否
3	深圳劲鑫科技有限公司	1,129,796.31	6.98%	否
4	新阳(广东)半导体技术有限公司	697,054.73	4.31%	否
5	格瓦诺模具(常州)有限公司	689,655.17	4.26%	否
合计		7,875,311.55	48.66%	-

报告期末公司前 5 大客户应收账款余额情况:

序号	客户	账面余额	占应收账款余额的比例	坏账准备
1	深圳市顺捷工业科技有限公司	3,081,000.00	30.73%	154,050.00
2	鹤山市世安电子科技有限公司	1,003,076.25	10.00%	50,153.81
3	深圳劲鑫科技有限公司	-	0.00%	-
4	新阳(广东)半导体技术有限公司	4,195.00	0.04%	209.75
5	格瓦诺模具(常州)有限公司	720,000.00	7.18%	36,000.00
合计		4,808,271.25	47.95%	240,413.56

(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	惠州市长翔贸易有限公司	2,146,507.31	19.98%	否
2	广东昌华海利科技有限公司	1,251,203.42	11.65%	否
3	广西姚勋建筑材料有限公司	897,611.66	8.36%	否
4	修水县沃环商贸有限公司	551,724.11	5.14%	否
5	广东联塑科技实业有限公司	427,350.43	3.98%	否
合计		5,274,396.93	49.11%	-

报告期末公司前 5 大供应商应付账款余额情况:

序号	供应商	账面余额	占应付账款余额的比例
1	惠州市长翔贸易有限公司	959,028.37	80.10%
2	广东昌华海利科技有限公司	-	-
3	广西姚勋建筑材料有限公司	-	-
4	修水县沃环商贸有限公司	-	-
5	广东联塑科技实业有限公司	-	-
合计		959,028.37	80.10%

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	-2,263,362.10	-2,531,492.87	10.59%
投资活动产生的现金流量净额	14,860,727.80	-17,559,721.61	184.63%
筹资活动产生的现金流量净额	457,141.11	19,794,000.00	-97.69%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年增加了 10.59%，增加的主要原因是本期加大了应收账款回收力度。

2. 投资活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年增加了 184.63%，主要是前期江西子公司购买的理财产品 1500 万元在报告期内赎回所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 2018 年较 2017 年下降了 97.69%，主要是上期有发行股票募集到资金 2000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 公司于 2016 年 6 月 6 日设立了全资子公司东莞市威迪环保装备有限公司（企业法人营业执照注册号 91441900MA4UQE2E90），注册资本 100 万元；公司于 2016 年 6 月 27 日以生产设备评估价 111.00 万元向东莞子公司增资。上述两次出资合计 211 万元。报告期内，东莞子公司威迪环保只为股份公司提供生产，产品统一销售给股份公司，没有其它对外销售的情况。报告期内，东莞子公司实现销售收入 6,284,938.80 元和净利润-76,933.73 元。

(2) 公司于 2017 年 7 月 11 日投资设立了全资子公司江西威迪环保科技有限公司（营业执照社会统一信用代码：91361026MA363LPL2W），注册资本 2000 万元。报告期内，江西子公司江西威迪环保科技有限公司实现销售收入 1,214,397.84 元和净利润-438,315.42 元。

报告期内，公司无其他设立或处置子公司的情形。

2、委托理财及衍生品投资情况

(1) 报告期内，公司于 2018 年 4 月 3 日至 2018 年 4 月 17 日购买了东莞银行理财产品人民币 100 万元，产品名称：平稳增利系列莞利宝理财计划，产品简称：莞利宝，产品编号：GLB001，产品类型：非保本浮动收益类，此理财产品已于 2018 年 4 月 17 日赎回。公司于 2018 年 4 月 20 日申购了东莞银行“玉兰理财”稳健收益系列理财宝 1 号（产品编号 A80001，理财期代码：03D201）周末滚动理财产品人民币 150 万元，产品类型：保本浮动收益型，2018 年 9 月 22 日公司将购买此理财产品增至 300 万元，该产品报告期内已赎回。

(2) 江西威迪环保科技有限公司于报告期内购买了中国农业银行“本利丰步步高”开放式理财产品人民币 1801 万元，产品代码：BFBBG160001,收益类型：保本浮动收益，该产品已于报告期末赎回。

(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

1. 会计政策的变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表科目和金额如下: 1) 应收票据原列报 50,000.00 元; 应收账款原列报 9,487,564.42 元, 现合并列报于应收票据及应收账款科目 9,537,564.42 元。2) 管理费用原列报 4,522,096.32 元, 现拆分分别列报于管理费用 3,226,182.90 元和研发费用 1,295,913.42 元。

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

2. 会计估计的变更

公司报告期内无重大会计估计变更事项。

3. 前期会计差错更正

公司报告期内无重大会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

由于公司规模较小, 仅能给予本企业困难职工力所能及的帮助, 解决困难职工子女就业, 可带动近 50 人就业, 缓解当地的就业压力; 推动了当地经济的发展, 增加了当地的税收, 对国家整个污水处理行业的长远发展有着积极作用。

三、 持续经营评价

公司的持续经营能力在一定程度上取决于技术进步和持续创新的能力。通过多年的生产经营实践, 公司在国内该行业的技术领先优势已经不断转化为产品质量优势、成本(价格)优势和品牌优势, 这些优势将对公司持续经营能力产生积极的影响。目前, 公司产品在国内市场形成了良好的销售口碑, 部分产品销售规模在国内处于领先地位。公司经营策略稳健务实。资产负债率处于较低水平, 经营风险可控。此外, 受环保行业政策利好的刺激, 未来市场需求潜力巨大。公司现阶段资金流充裕, 备货充足, 不存在资金压力和货源不足现象, 公司完全具备持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 应收账款回收的风险 公司截至 2018 年 12 月 31 日应收账款余额 10,026,204.46 元,占当期营业收入比例 61.94%,公司应收账款的金额较大,存在一定的坏账的风险。

应对措施:公司已充分了解客户的经营情况和财务状况,密切跟踪其信用变化情况,通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施,增强风险识别能力和风险管理能力,加强应收账款的管理,以有效减少应收账款发生坏账的风险。另一方面公司根据会计政策,已对应收账款充分计提了坏账准备。

2. 市场竞争加剧的风险 随着国家对环保要求越来越严格,市场上涌现越来越多的水处理同行竞争企业。报告期内,公司 2018 年营业收入为 16,187,033.58 元,净利润为 1,197,370.81 元,公司业务规模较小,盈利能力较弱,发展需要一定的时间,公司存在资本抵御市场变化能力较弱的风险。

应对措施:公司自成立至今一直以来注重研发创新,多年来的沉淀,已集合了一帮优秀的技术人才,截至报告期末,公司拥有 30 项专利技术。所以市场的严格需求,公司有强大的后备力量。随着新股东的加入和挂牌新三板,现有资金流充裕,同时公司内部控制越来越完善,管理日趋成熟,形成了较强的市场竞争力,可以抵御外部风险。

3. 人才流失风险 膜法水处理行业为技术与知识密集型行业,属于国家大力发展的重点高新技术领域,对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。本行业内各公司对技术人才的争夺十分激烈,面临着较大的核心技术人员的流失及技术泄密风险。

应对措施:公司已建立了完善的人才和薪酬管理机制,近年来,核心技术人才没有出现较大的流失。同时公司为了填充扩大规模的需要,也在准备组建后备的技术资源。

4. 公司治理的风险 公司逐步建立了健全的法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系,但是公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐渐完善,同时,随着公司的快速发展,经营规模不断扩大,对公司治理将会提出更高的要求。公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要,进而影响公司稳定、健康发展的风险。

应对措施:公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训,提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定的知识,强化规范运作的意识,严格履行职责,切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定,使公司规范治理更趋完善。

5. 实际控制人控制不当的风险 截至报告期末公司实际控制人张燕厚直接持有公司 65.29%的股份,间接控制公司 2.34%的股份,合计控制公司 67.63%的股份。此外,张燕厚担任股份公司董事长、总经理。实际控制人可利用其控制地位,对公司人事任免、经营战略决策等事项施加重大影响,若权利行使不当则可能对公司经营及其他股东利益产生不利影响。

应对措施:公司将严格按照三会议事规则 and 公司章程的规定来加强公司内部的管理,完善内控制度,规范股东及实际控制人的决策行为,确保公司各项重大投资、经营、管理事项能够得到规范、科学决策,并得到有效执行。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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
张燕厚	为公司提供借款担保	1,500,000.00	已事前及时履行	2017年7月10日	2017-045
江西金森园艺科技有限公司	对外投资	1,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月15日	2018-024

唐绍波	财务资助	500,000.00	已事后补充履行	2018年11月15日	2018-027
总计		3,000,000.00			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

1、上述关联担保系公司控股股东、实际控制人为公司向东莞银行借款150万元提供担保。本次担保已经公司2017年第五次临时股东大会审议通过，并于2017年7月10日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《关于公司向东莞银行股份有限公司虎门支行申请授信额度暨关联担保的公告》(公告编号: 2017-045)。

2、上述对外投资是因公司投资战略需要，参与宜黄县乡镇污水处理设施及配套污水管网PPP工程项目，根据项目实施要求，与江西金森园艺科技有限公司、江西中煤建设集团有限公司、河北建设集团股份有限公司共同投资设立PPP项目公司。本次对外投资计划是公司以及江西威迪实施产业投资战略的重要举措之一，预计将对公司在乡镇生活污水处理领域项目实践研究开展有深远影响，对未来财务状况与经营成果产生一定的积极影响。本次对外投资计划已经公司第二届董事会第十五次会议和2018年第三次临时股东大会审议通过，并于2018年11月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《对外投资暨关联交易公告》(公告编号: 2018-024)。2019年3月4日公司已对该项目实缴出资100万元。

3、上述财务资助系股东唐绍波为解决江西子公司经营过程中的临时资金短缺提供的借款，报告期内已归还。本次财务资助已经公司第二届董事会第十五次会议和2018年第三次临时股东大会审议确认，并于2018年11月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《确认关联交易公告》(公告编号: 2018-027)。

(三) 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

2018年11月30日，广东威迪科技股份有限公司召开2018年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参加宜黄县乡镇污水处理设施及配套污水管网PPP工程项目并签订〈联合体协议〉的议案》以及《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参与投资PPP项目公司并签署〈合作协议〉的议案》，江西子公司拟出资不超过人民币102万元参与成立PPP项目公司，并于2018年11月15日在全国股份转让系统指定信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn/>)上披露了《广东威迪科技股份有限公司对外投资暨关联交易的公告》(公告编号: 2018-024)。江西威迪环保科技有限公司于2019年3月4日对上述项目实缴出资100万元。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“本人目前未从事或参与任何与公司存在同业竞争的行为，并承诺不直接或间接投资并控股与公司相同、相近或类似的公司，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他行为；不为自己或他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；保证不利用股东、董事、监事或高级管理人员的地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益；保证关系密切的家庭成员也能遵守以上承诺，如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。”报告期内，自签署《避免同业竞争的承诺函》后，公司没有出现控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员出现违反上述内容的情形。

2、因东莞子公司租赁厂房房产证无法办理，厂房租赁存在瑕疵。公司控股股东，实际控制人张燕厚作出承诺：因厂房租赁存在瑕疵致使厂房租赁合同无效而给公司造成经济损失的，将由其本人以现金

方式全额承担，保证东莞子公司不因此遭受损失；在租赁期内若因权利瑕疵或其他原因导致东莞子公司无法继续租用该厂房的，将为东莞子公司提前寻找其他适租的厂房，以保证公司生产经营的持续问题，若因前述原因给公司造成的搬迁费用及其他损失，全部由其承担。报告期内，东莞子公司经营一切正常，未出现上述承诺中事件发生。

3、由于公司2014年8月将注册地址由东莞市虎门镇村头村变更为东莞市松山湖高新技术产业开发区工业南路6号1栋612、613室，2014年10月社保未缴。公司控股股东、实际控制人张燕厚已出具书面的《承诺函》，承诺：1)、如因广东威迪科技股份有限公司未足额、按时为全体员工缴纳各项社会保险（包括养老保险、工伤保险、失业保险、医疗、生育保险）导致威迪股份被相关行政主管部门或司法机关要求补缴、征收滞纳金、处以罚款或被任何地方索赔的，本函出具人将以现金支付的方式无条件补足威迪股份应缴差额并承担威迪股份因此受到的全部经济损失；2)、如因威迪股份未足额、按时为全体员工缴纳住房公积金导致威迪股份被相关行政主管部门或司法机关要求补缴、征收滞纳金、处以罚款或被任何地方索赔的，本函出具人将以现金支付的方式无条件补足威迪股份应缴差额并承担威迪股份因此受到的全部经济损失。公司控股股东、实际控制人出具的《承诺函》内容真实、合法、有效，能够有效地保障公司利益不受损害。报告期内未收到上述承诺处罚事项。

4、报告期内公司控股股东、实际控制人张燕厚承诺：最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分。报告期内张燕厚没有收到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况。

5、为了更好地维护中小股东的利益，公司控股股东、实际控制人张燕厚于2016年7月出具了《关于不存在占用广东威迪科技股份有限公司资金、资产或其他资源的承诺函》，确认截至承诺函出具日，不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用威迪股份资金、资产或其他资源的情形；承诺今后亦不利用本人对威迪股份的控制地位占用威迪股份的资金、资产或其他资源。如违反上述承诺函占用威迪股份的资金、资产或其他资源，而给威迪股份及其他股东造成损失的，由本人承担赔偿责任。

报告期内未出现张燕厚有占用公司资金、资产或其他资源的情形。

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	7,144,998	19.49%	2,417,083	9,562,081	26.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,258,083	11.61%	1,726,500	5,984,583	16.32%	
	董事、监事、高管	6,825,665	18.62%	2,669,750	9,495,415	25.90%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,521,669	80.51%	-2,417,083	27,104,586	73.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,680,250	53.67%	-1,726,500	17,953,750	48.96%	
	董事、监事、高管	28,883,002	78.77%	-1,811,750	27,071,252	73.83%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		36,666,667	-	0	36,666,667	-	
普通股股东人数							6

(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	张燕厚	23,938,333	0	23,938,333	65.29%	17,953,750	5,984,583
2	唐绍波	9,166,667	0	9,166,667	25%	6,875,001	2,291,666
3	张日英	1,500,000	5,000	1,505,000	4.10%	1,128,750	376,250
4	梁耀林	1,103,667	-5,000	1,098,667	3%	827,751	270,916
5	东莞市波迪实业投资合伙企业（有限合伙）	858,000	0	858,000	2.34%	286,000	572,000
合计		36,566,667	0	36,566,667	99.73%	27,071,252	9,495,415

普通股前五名股东间相互关系说明：

1. 张日英和张燕厚为姐弟关系；
 2. 张燕厚为东莞市波迪实业投资合伙企业（有限合伙）唯一普通合伙人、实际控制人。
- 除上述情况外，公司前五名股东不存在其它关联关系。

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

报告期末张燕厚直接持有公司 23,938,333 股股份,同时其又为波迪实业的唯一普通合伙人,张燕厚通过波迪实业间接控制公司 858,000 股股份,合计控制公司股份比例为 67.63%,同时张燕厚为公司的董事长兼总经理,为公司的控股股东、实际控制人。张燕厚先生,男,1970年2月出生,中国籍,无境外永久居住权。1992年毕业于深圳大学企业管理专业,大专学历。1992年9月至1999年12月,任香港松柏集团人事经理、生产经理、研发经理;1993年10月至1998年10月,任松柏(广东)电池工业有限公司研发部经理;2000年1月至2000年8月待业;2000年9月至2001年4月,任东莞市威迪净水设备有限公司研发经理;2001年4月至2007年9月,任东莞市威迪净水设备有限公司(2006年12月改名为东莞市威迪膜科技有限公司)执行董事兼经理;2004年11月至今,任威迪国际(香港)有限公司董事;2007年7月至今,任武汉赛克复合材料有限公司董事长2007年9月至2010年11月,任东莞市威迪膜科技有限公司研发员;2010年11月至2012年12月,任东莞市威迪膜科技有限公司行董事兼经理;2012年12月至2016年4月,任股份公司监事会主席;2016年4月至今,任股份公司董事长兼总经理。

报告期内,公司的控股股东和实际控制人未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年6月23日	2017年9月5日	1.2	16,666,667	20,000,000	3					是

募集资金使用情况：

此次股票发行募集的资金中 1830 万元用于公司全资子公司江西威迪环保科技有限公司注册资本的实缴，具体用途主要为环保设备生产项目建设，以支持公司主营业务的进一步发展；另外 170 万用于补充公司流动资金。募集资金具体情况详见公司董事会披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台的募集资金存放与使用情况报告。

报告期内，募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在管理和使用违规的情况。公司变更募集资金用途已依据公司募集资金管理办法的规定履行了必要的决策程序。公司募集资金的使用符合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股票发行业务细则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》、《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》、《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》（股转系统公告〔2016〕63 号）中的相关规定。

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
银行借款	东莞银行股份有限公司虎门支行	1,500,000.00	6.96%	2018年3月19日-2019年6月21日	否
合计	-	1,500,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张燕厚	董事长兼总经理	男	1970年2月	大专	2016.4.26-2019.4.25	是
唐绍波	副董事长	男	1969年8月	高中	2016.4.26-2019.4.25	是
张日英	董事	女	1967年7月	高中	2016.4.26-2019.4.25	是
梁耀林	董事	男	1974年5月	大专	2016.4.26-2019.4.25	是
彭方军	董事	男	1983年2月	本科	2017.5.10-2019.4.25	是
彭方军	财务总监	男	1983年2月	本科	2016.4.26-2019.4.25	是
卢倩婷	董事会秘书	女	1988年7月	本科	2016.4.26-2019.4.25	是
欧阳丽笑	监事会主席	女	1973年6月	高中	2016.4.26-2019.4.25	是
廖国红	职工监事	男	1980年10月	大专	2016.4.26-2019.4.25	是
张玉珍	职工监事	女	1984年12月	本科	2016.4.26-2019.4.25	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:

董事张日英与控股股东、实际控制人、董事长兼总经理张燕厚为姐弟关系；
 控股股东、实际控制人、董事长兼总经理张燕厚与监事张玉珍为叔侄关系；
 董事张日英与监事张玉珍为姑侄关系。除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间不存在其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张燕厚	董事长兼总经	23,938,333	0	23,938,333	65.29%	

	理					
唐绍波	副董事长	9,166,667	0	9,166,667	25%	
张日英	董事	1,500,000	5,000	1,505,000	4.1%	
梁耀林	董事	1,103,667	-5,000	1,098,667	3%	
彭方军	董事兼财务总监					
卢倩婷	董事会秘书					
欧阳丽笑	监事会主席					
张玉珍	职工监事					
廖国红	职工监事					
合计	-	35,708,667	0	35,708,667	97.39%	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
叶海霞	副总经理	离任	-	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	5
生产人员	33	26
销售人员	3	2
技术人员	11	10
采购人员	2	2
财务人员	6	5
仓库人员	2	2
员工总计	64	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	0	0
本科	6	6
专科	18	15
专科以下	40	31
员工总计	64	52

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动

报告期内，公司根据自身战略计划及实际经营情况减少了一些人员，主要是减少了生产人员。

2. 人才引进培训及招聘

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才推动发展，另一方面也巩固、增强了公司管理团队，从而为企业提供坚实人力资源保障。公司通过新员工入职培训，专业技能培训，管理团队培训，不断提高员工的整体素质，进而增加公司的凝聚力和团队创新能力，以实现公司和员工的共同发展。

3. 薪酬政策

公司依据《劳动法》等相关规定，与员工签订合同，交纳社会保险和公积金，以现有的组织架构和管理模式制定了相应完整的工资薪酬制度，按员工所承担的职责和工作效率支付员工报酬。

4. 没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司不断完善公司的治理结构，建立健全有效的内部管理体系，确保公司规范运作。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2017 年 12 月 22 日最新发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，公司于 2018 年 4 月 16 日召开了第二届董事会第十二次会议，重新制订了《广东威迪科技股份有限公司信息披露管理制度》。

截至报告期末，公司相关机构和人员未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照规定通过了公司董事会和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程没有修改

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1. 2018年4月16日公司召开的第二届董事会第十二次会议，会议审议通过《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配方案的议案》、《<信息披露管理制度>的议案》、《<公司2017年度财务审计报告>的议案》、《<关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》、《关于同意叶海霞辞去公司副总经理的议案》、《关于提请公司召开2017年年度股东大会的议案》；</p> <p>2. 2018年8月18日公司召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过《2018年半年度报告议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告议案》；</p> <p>3. 2018年9月10日公司召开第二届董事会第十四次会议，会议审议通过《关于公司与原主办券商西南证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商东北证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜的议案》、《关于提请召开2018年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4. 2018年11月13日公司召开第二届董事会第十五次会议，会议审议通过《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参加宜黄县乡镇污水处理设施及配套污水管网PPP工程项目并签订<联合体协议>的议案》、《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参与投资PPP项目公司并签署<合作协议>的议案》、《关于确认子公司江西威迪环保科技有限公司向股东借款的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5. 2018年12月29日公司召开第二届董事会第十六次会议，会议审议通过《关于全资子公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1. 2018年4月16日公司召开第二届监事会第</p>

		七次会议，会议审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《<公司 2017 年度财务审计报告>的议案》；2. 2018 年 8 月 18 日公司召开第二届监事会第八次会议，会议审议通过《2018 年半年度报告议案》；3. 2018 年 12 月 29 日公司召开第二届监事会第九次会议，会议审议通过《关于全资子公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》。
股东大会	4	1.2018 年 1 月 9 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于更换会计师事务所的议案》、《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》；2. 2018 年 5 月 9 日公司召开 2017 年年度股东大会，会议审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；3. 2018 年 9 月 27 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，会议审议通过《关于公司与原主办券商西南证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商东北证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与西南证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司持续督导主办券商更换相关事宜的议案》；4. 2018 年 11 月 30 日公司召开 2018 年第三次临时股东大会，会议审议通过《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参加宜黄县乡镇污水处理设施及配套污水管网 PPP 工程项目并签订<联合体协议>的议案》、《关于确认全资子公司江西威迪环保科技有限公司参与投资 PPP 项目公司并签署<合作协议>的议案》、《关于确认子公司江西威迪环保科技有限公司向股东借款的议案》。

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

公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会相关制度，三会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理

办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则的要求。公司虽然已建立完善的公司治理机制，但公司董事、监事和管理层仍需不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

（三） 公司治理改进情况

公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律法规的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行。截至报告期末，公司相关机构和人员未出现违法、违规现象，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规要求。报告期内公司未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

为促进和完善股份公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，依据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》、《公司章程》的有关要求，并结合公司的实际情况，制定了《投资者关系管理制度》。投资者关系管理工作通过充分的信息披露与交流，并运用金融和市场营销手段加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。公司开展投资者关系管理坚持公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。公司投资者关系管理工作实行董事长负责制，公司总经理、副总经理、财务总监等公司高级管理人员积极参加重大投资者关系活动。公司董事会秘书担任投资者关系管理的具体负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。

（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

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

1. 公司依法运作情况：公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2018 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况：监事会对公司 2018 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和

审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2018 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 公司关联交易情况：通过对公司 2018 年度发生的关联交易的监督，监事会认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务和机构方面保持完全独立性。

1. 业务独立：

公司主营业务为膜、膜组件、水处理设备、组件的研发、销售、技术服务及维修，工业废水处理及工业废水回用系统的技术方案设计、工艺设计与实施，及提供定制化的膜法水处理整体解决方案。公司主要产品为 IFIL 电镀液智能过滤机、工业废水处理设备、RO 反渗透设备及其他产品，公司主要服务是定制化系统设计与实施及维修服务。公司具备与经营有关的设施，拥有与生产经营有关的专有技术，能够独立的进行产品开发。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司设置了研发部、工程部、市场营销部等职能部门。公司的研发、销售等重要职能完全由公司承担，不存在控股股东通过保留上述机构或者关联交易损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

2. 资产独立：

股份公司由有限公司整体变更而来，公司历史沿革过程中的历次出资，注册资本变化均经过中介机构验资，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司现有的租赁经营场所和经营相关的配套设施等，资产产权明晰，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明确，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

3. 人员独立：

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任其他职务。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4. 财务独立：

股份公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，其基本账户开户行为东莞银行股份有限公司虎门支行，账号为 500049870408019，公司独立运营资金，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人混合纳税的情况。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业存在财务混同的情况。

5. 机构独立：

公司设有股东大会、董事会、监事会以及各级管理部门等机构，各机构独立于股东运作，依法行使各自职权，公司机构设置完整。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司独立行使经营管理职权，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。公司的业务、资产、人员、财务、机构与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业相互分开，拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》等法律法规制定了较为完备的《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等各项决策制度。同时，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》第四章规定了公司股东的权利；第九章规定了信息披露相关制度，董事长为信息披露第一责任人，董事会秘书负责具体的披露事宜与投资者关系管理事务，保证投资者充分了解公司的经营情况；第三十四条规定了股东权利救济方式；第八十三条规定了累积投票制；第七十九条规定了关联股东回避制度；第一百二十二条规定了关联董事回避制度。公司治理机制执行状况良好，股东大会、董事会、监事会严格依照《公司章程》及三会议事规则的规定召开，未发生损害债权人及中小股东利益的情况。公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等方面制度健全，本年度未发现上述管理制度的重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，严格执行年度报告重大差错责任追究。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

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	天健审[2019]3-131 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼	
审计报告日期	2018-4-17	
注册会计师姓名	金顺兴、辛均亮	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕3-131 号

广东威迪科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东威迪科技股份有限公司（以下简称威迪股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了威迪股份公司 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，我们独立于威迪股份公司，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

威迪股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估威迪股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

威迪股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督威迪股份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：

（一）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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对威迪股份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威迪股份公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就威迪股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：金顺兴

中国·杭州 中国注册会计师：辛均亮

二〇一九年四月十五日

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（一）1	24,369,111.71	11,314,604.90
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（一）2	9,309,145.51	9,537,564.42
其中：应收票据			50,000.00
应收账款		9,309,145.51	9,487,564.42
预付款项	五（一）3	396,192.38	119,118.87
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（一）4	248,473.73	250,673.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	9,589,956.39	6,871,459.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	97,532.61	15,212,729.32
流动资产合计		44,010,412.33	43,306,150.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	2,135,774.87	1,956,160.22
在建工程	五（一）8	-	1,065,339.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）9	1,122,248.49	

递延所得税资产	五（一）10	121,505.99	106,383.44
其他非流动资产	五（一）11	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		4,379,529.35	4,127,882.96
资产总计		48,389,941.68	47,434,033.00
流动负债：			
短期借款	五（一）12	498,000.23	-
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（一）13	1,197,322.40	1,323,219.12
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五（一）14	388,160.00	113,700.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）15	463,933.38	471,963.39
应交税费	五（一）16	421,051.78	1,144,825.30
其他应付款	五（一）17	95,254.39	230,061.23
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		3,063,722.18	3,283,769.04
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）18	114,606.69	136,021.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,606.69	136,021.96

负债合计		3,178,328.87	3,419,791.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）19	36,666,667.00	36,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	3,827,769.65	3,827,769.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）21	390,149.83	219,866.52
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	4,327,026.33	3,299,938.83
归属于母公司所有者权益合计		45,211,612.81	44,014,242.00
少数股东权益			
所有者权益合计		45,211,612.81	44,014,242.00
负债和所有者权益总计		48,389,941.68	47,434,033.00

法定代表人：张燕厚

主管会计工作负责人：彭方军

会计机构负责人：彭方军

（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		4,752,843.76	4,431,891.11
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	十二（一）1	12,486,918.22	12,405,703.05
其中：应收票据			50,000.00
应收账款		12,486,918.22	12,355,703.05
预付款项		289,985.92	80,118.27
其他应收款	十二（一）2	957,716.06	957,311.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,118,120.18	1,742,591.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,090.13	
流动资产合计		22,624,674.27	19,617,614.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（一）3	22,110,000.00	22,110,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,253,238.2	866,468.23
在建工程			1,065,339.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,122,248.49	
递延所得税资产		121,505.99	105,698.19
其他非流动资产		1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		25,606,992.68	25,147,505.72
资产总计		48,231,666.95	44,765,120.43
流动负债：			
短期借款		498,000.23	
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		1,976,674.41	537,875.33
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		256,160.00	88,700.00
应付职工薪酬		139,464.09	124,235.68
应交税费		559,232.22	974,154.42
其他应付款		95,254.39	14,691.23
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		3,524,785.34	1,739,656.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		114,606.69	136,021.96

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		114,606.69	136,021.96
负债合计		3,639,392.03	1,875,678.62
所有者权益：			
股本		36,666,667.00	36,666,667.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,827,769.65	3,827,769.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		390,149.83	219,866.52
一般风险准备			
未分配利润		3,707,688.44	2,175,138.64
所有者权益合计		44,592,274.92	42,889,441.81
负债和所有者权益合计		48,231,666.95	44,765,120.43

(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		16,187,033.58	20,824,295.88
其中：营业收入	五（二）1	16,187,033.58	20,824,295.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,682,584.66	19,236,220.56
其中：营业成本	五（二）1	10,300,626.92	14,117,580.92
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（二）2	105,658.51	97,300.69
销售费用	五（二）3	639,174.62	450,668.87
管理费用	五（二）4	3,693,047.14	3,226,182.90
研发费用	五（二）5	1,771,291.07	1,295,913.42

财务费用	五(二)6	27,101.08	-176,515.62
其中：利息费用		42,313.51	
利息收入		36,339.93	183,969.65
资产减值损失	五(二)7	145,685.32	225,089.38
加：其他收益	五(二)8	258,312.14	810,703.35
投资收益（损失以“-”号填列）		531,236.73	-
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）		-	-12,644.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		293,997.79	2,386,134.56
加：营业外收入	五(二)9	1,002,600.71	5,254.71
减：营业外支出	五(二)10	28,849.31	21,000.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,267,749.19	2,370,389.00
减：所得税费用	五(二)11	70,378.38	400,528.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,197,370.81	1,969,860.18
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）		1,197,370.81	1,969,860.18
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		1,197,370.81	1,969,860.18
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		1,197,370.81	1,969,860.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,197,370.81	1,969,860.18
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）		0.03	0.07

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.03	0.07
------------------	--	------	------

法定代表人：张燕厚

主管会计工作负责人：彭方军

会计机构负责人：彭方军

(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	十二(二) 1	15,548,880.03	16,740,877.88
减：营业成本	十二(二) 1	10,706,460.64	12,766,251.25
税金及附加		71,485.43	58,709.19
销售费用		403,136.33	431,346.74
管理费用		1,924,307.02	1,821,985.48
研发费用	十二(二) 2	1,771,291.07	1,295,913.42
财务费用		47,594.02	-164,177.63
其中：利息费用		42,313.51	
利息收入		10,953.61	166,161.86
资产减值损失		126,800.62	222,348.38
加：其他收益		255,148.27	810,703.35
投资收益（损失以“-”号填列）		21,169.83	
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）			-12,644.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		774,123.00	1,106,560.29
加：营业外收入		1,000,076.18	1.13
减：营业外支出		1,672.94	15.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,772,526.24	1,106,545.88
减：所得税费用		69,693.13	84,939.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,702,833.11	1,021,606.46
（一）持续经营净利润		1,702,833.11	1,021,606.46
（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		1,702,833.11	1,021,606.46
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		19,365,918.8	19,405,631.96
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（三）1	2,941,632.78	1,978,291.31
经营活动现金流入小计		22,307,551.58	21,383,923.27
购买商品、接受劳务支付的现金		13,290,617.34	15,033,864.32
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		4,310,657.24	3,351,887.57
支付的各项税费		1,698,610.02	551,510.32
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	5,271,029.08	4,978,153.93
经营活动现金流出小计		24,570,913.68	23,915,416.14
经营活动产生的现金流量净额		-2,263,362.10	-2,531,492.87
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		36,010,000.00	
取得投资收益收到的现金		531,236.73	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,541,236.73	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		670,508.93	2,559,721.61
投资支付的现金		21,010,000.00	15,000,000.00
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		21,680,508.93	17,559,721.61
投资活动产生的现金流量净额		14,860,727.80	-17,559,721.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,794,000.00
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		1,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	19,794,000.00
偿还债务支付的现金		1,001,999.77	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,859.12	
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		1,042,858.89	
筹资活动产生的现金流量净额		457,141.11	19,794,000.00
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		13,054,506.81	-297,214.48
加：期初现金及现金等价物余额		11,314,604.90	11,611,819.38
六、期末现金及现金等价物余额		24,369,111.71	11,314,604.90

法定代表人：张燕厚

主管会计工作负责人：彭方军

会计机构负责人：彭方军

(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		18,129,598.07	14,582,843.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,520,871.56	955,451.07

经营活动现金流入小计		19,650,469.63	15,538,294.66
购买商品、接受劳务支付的现金		13,850,695.08	13,819,593.46
支付给职工以及为职工支付的现金		1,369,866.63	1,317,191.71
支付的各项税费		1,109,445.53	467,265.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,810,411.75	4,209,308.97
经营活动现金流出小计		19,140,418.99	19,813,359.22
经营活动产生的现金流量净额		510,050.64	-4,275,064.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,169.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,021,169.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		667,408.93	2,319,428.26
投资支付的现金		3,000,000.00	20,000,000.00
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		3,667,408.93	22,319,428.26
投资活动产生的现金流量净额		-646,239.10	-22,319,428.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			19,794,000.00
取得借款收到的现金		1,500,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,500,000.00	19,794,000.00
偿还债务支付的现金		1,001,999.77	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,859.12	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,042,858.89	
筹资活动产生的现金流量净额		457,141.11	19,794,000.00
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		320,952.65	-6,800,492.82
加：期初现金及现金等价物余额		4,431,891.11	11,232,383.93
六、期末现金及现金等价物余额		4,752,843.76	4,431,891.11

(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		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	36,666,667.00				3,827,769.65				219,866.52		3,299,938.83	44,014,242.00
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	36,666,667.00				3,827,769.65				219,866.52		3,299,938.83	44,014,242.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								170,283.31		1,027,087.50		1,197,370.81
（一）综合收益总额										1,197,370.81		1,197,370.81
（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								170,283.31	-170,283.31				
1. 提取盈余公积								170,283.31	-170,283.31				
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	36,666,667.00				3,827,769.65			390,149.83	4,327,026.33			45,211,612.81	

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	20,000,000.00				700,436.65				117,705.87		1,432,239.30		22,250,381.82
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	20,000,000.00				700,436.65				117,705.87		1,432,239.3		22,250,381.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,666,667.00				3,127,333.00				102,160.65		1,867,699.53		21,763,860.18
（一）综合收益总额											1,969,860.18		1,969,860.18
（二）所有者投入和减少资本	16,666,667.00				3,127,333.00								19,794,000.00
1. 股东投入的普通股	16,666,667.00				3,127,333.00								19,794,000.00
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									102,160.65		-102,160.65		

1. 提取盈余公积								102,160.65		-102,160.65		
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	36,666,667.00				3,827,769.65			219,866.52		3,299,938.83		44,014,242.00

法定代表人：张燕厚

主管会计工作负责人：彭方军

会计机构负责人：彭方军

（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	36,666,667.00				3,827,769.65				219,866.52		2,175,138.64	42,889,441.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,666,667.00				3,827,769.65				219,866.52		2,175,138.64	42,889,441.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									170,283.31		1,532,549.80	1,702,833.11
（一）综合收益总额											1,702,833.11	1,702,833.11
（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									170,283.31		-170,283.31	
1. 提取盈余公积									170,283.31		-170,283.31	
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	36,666,667.00				3,827,769.65				390,149.83		3,707,688.44	44,592,274.92

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				700,436.65				117,705.87		1,255,692.83	22,073,835.35
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00			700,436.65			117,705.87		1,255,692.83	22,073,835.35	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,666,667.00			3,127,333.00			102,160.65		919,445.81	20,815,606.46	
(一)综合收益总额									1,021,606.46	1,021,606.46	
(二)所有者投入和减少资本	16,666,667.00			3,127,333.00						19,794,000.00	
1. 股东投入的普通股	16,666,667.00			3,127,333.00						19,794,000.00	
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							102,160.65		-102,160.65		
1. 提取盈余公积							102,160.65		-102,160.65		
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	36,666,667.00				3,827,769.65				219,866.52		2,175,138.64	42,889,441.81

广东威迪科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东威迪科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经东莞市工商行政管理局批准由张燕厚和容洁发起设立，于 2000 年 9 月 21 日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有统一社会信用代码为 91441900725102530W 的营业执照，注册资本 36,666,667.00 元，股份总数 36,666,667 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：27,104,586 股；无限售条件的流通股份 9,562,081 股。公司股票已于 2017 年 1 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属专用设备制造业行业。主要经营活动为智能过滤机、工业废水处理设备、RO 反渗透设备及其他产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 15 日第二届十八次董事会批准对外报出。

本公司将东莞市威迪环保装备有限公司和江西威迪环保科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

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

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投

资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	期末对应收关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回的部分或全部款项的，通常不计提坏账准备。
备用金、押金、保证金等组合	期末对应收备用金、押金、保证金款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回的部分或全部款项的通常不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量值与以账龄为信用风险特征应收款项组合的未来现金流量值存在显著差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出原材料采用月末一次加权平均法，库存商品采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

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

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

（二十）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价

值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售智能过滤机、工业废水处理设备、RO 反渗透设备等产品。具体收入确认方法为：对不需要安装调试的销售合同，公司发货后客户在送货单上签收即确认收入；需要安装调试的销售合同，待获取客户调试验收单后确认收入。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十六) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	50,000.00	应收票据及应收	9,537,564.42
应收账款	9,487,564.42	账款	
管理费用	4,522,096.32	管理费用	3,226,182.90
		研发费用	1,295,913.42

(2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	10、11、16、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
东莞市威迪环保装备有限公司	25
江西威迪环保科技有限公司	25

(二) 税收优惠

2018年2月7日,本公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局认证并颁发GF201744005626号高新技术企业证书。本公司2018年度享受高新技术企业优惠税率15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	177,614.08	116,281.68
银行存款	24,191,497.63	11,198,323.22
合计	24,369,111.71	11,314,604.90

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据		50,000.00
应收账款	9,309,145.51	9,487,564.42
合计	9,309,145.51	9,537,564.42

(2) 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				50,000.00		50,000.00
合 计				50,000.00		50,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,026,204.46	100.00	717,058.95	7.15	9,309,145.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,026,204.46	100.00	717,058.95	7.15	9,309,145.51

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,058,938.07	100.00	571,373.65	5.68	9,487,564.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	10,058,938.07	100.00	571,373.65	5.68	9,487,564.42

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,245,629.46	412,281.45	5.00
1-2 年	1,162,975.00	116,297.50	10.00
2-3 年	601,600.00	180,480.00	30.00
3-4 年	16,000.00	8,000.00	50.00
合 计	10,026,204.46	717,058.95	7.15

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 145,685.30 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳市顺捷工业科技有限公司	3,081,000.00	30.73	154,050.00
广东东日环保股份有限公司	808,000.00	8.06	80,800.00
鹤山市世安电子科技有限公司	1,003,076.25	10.00	50,153.81
格瓦诺模具(常州)有限公司	720,000.00	7.18	36,000.00
肇庆市凯捷科技有限公司	480,000.00	4.79	144,000.00
合计	6,092,076.25	60.76	465,003.81

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	396,192.38	100.00		396,192.38	119,118.87	100.00		119,118.87
合计	396,192.38	100.00		396,192.38	119,118.87	100.00		119,118.87

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
台州忠大忠亿塑模科技有限公司	105,625.00	26.66
东莞市华旭信息科技有限公司	101,503.96	25.62
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	55,941.80	14.12
中国石化销售有限公司广东东莞石油分公司	44,972.78	11.35
西安向阳航天材料股份有限公司	19,600.00	4.95
合计	327,643.54	82.70

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	248,473.73	100.00			248,473.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	248,473.73	100.00			248,473.73
-----	------------	--------	--	--	------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	250,673.15	100.00			250,673.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	250,673.15	100.00			250,673.15

② 组合中，采用特定组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金、押金、保证金等款项	248,473.73		
合 计	248,473.73		

2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	231,104.00	231,104.00
应收暂付款	17,369.73	19,569.15
合 计	248,473.73	250,673.15

3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
东莞市虎门镇村头股份经济联合社	房租押金	129,600.00	2-3 年	52.16		否
东莞市华旭信息科技有限公司	房租押金	101,504.00	1-2 年	40.85		否
其他	应收个人社保及公积金	17,369.73	1 年以内	6.99		否
合 计		248,473.73		100.00		

5. 存货

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,033,393.64		6,033,393.64
库存商品	3,072,935.48		3,072,935.48
在产品	483,627.27		483,627.27

合 计	9,589,956.39		9,589,956.39
-----	--------------	--	--------------

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,476,382.26		3,476,382.26
库存商品	2,871,143.07		2,871,143.07
在产品	523,934.05		523,934.05
合 计	6,871,459.38		6,871,459.38

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	49,930.93	212,729.32
理财产品		15,000,000.00
预缴的企业所得税	47,601.68	
合 计	97,532.61	15,212,729.32

7. 固定资产

项目	办公设备	机器设备	运输工具	合计
账面原值				
期初数	250,031.92	2,435,510.80	585,560.70	3,271,103.42
本期增加金额	315,009.24	117,948.72	100,585.67	533,543.63
1) 购置	2,649.57		100,585.67	103,235.24
2) 在建工程转入	312,359.67	117,948.72		430,308.39
本期减少金额	16,858.71	53,690.00		70,548.71
1) 处置或报废	16,858.71	53,690.00		70,548.71
期末数	548,182.45	2,499,769.52	686,146.37	3,734,098.34
累计折旧				
期初数	142,014.54	910,127.29	170,064.06	1,222,205.89
本期增加金额	35,970.12	221,473.19	67,676.23	325,119.54
1) 计提	35,970.12	221,473.19	67,676.23	325,119.54
本期减少金额	16,015.77	25,723.50		41,739.27
1) 处置或报废	16,015.77	25,723.50		41,739.27
期末数	161,968.89	1,105,876.98	237,740.29	1,505,586.16

减值准备				
期初数		92,737.31		92,737.31
本期增加金额				
本期减少金额				
期末数		92,737.31		92,737.31
账面价值				
期末账面价值	386,213.56	1,301,155.23	448,406.08	2,135,774.87
期初账面价值	108,017.38	1,432,646.20	415,496.64	1,956,160.22

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
松山湖办公室装修				1,065,339.30		1,065,339.30
合 计				1,065,339.30		1,065,339.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
松山湖办公室装修	1,500,000.00	1,065,339.30	574,711.37	430,308.39	1,209,742.28	
小 计	1,500,000.00	1,065,339.30	574,711.37	430,308.39	1,209,742.28	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
松山湖办公室装修	74.82	100.00				自筹
小 计	74.82	100.00				

9. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
松山湖实验场地装修		1,122,248.49			1,122,248.49
合 计		1,122,248.49			1,122,248.49

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	695,433.25	104,314.98	571,373.65	85,980.15
递延收益	114,606.69	17,191.01	136,021.96	20,403.29
合 计	810,039.94	121,505.99	707,395.61	106,383.44

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	21,625.70	
可抵扣亏损	398,203.01	
小 计	419,828.71	

11. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	498,000.23	
合 计	498,000.23	

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	1,197,322.40	1,323,219.12
合 计	1,197,322.40	1,323,219.12

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	1,197,322.40	1,323,219.12
合计	1,197,322.40	1,323,219.12

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	388,160.00	113,700.00

合计	388,160.00	113,700.00
----	------------	------------

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	471,963.39	4,055,828.38	4,063,858.39	463,933.38
离职后福利—设定提存计划		237,217.36	237,217.36	
合计	471,963.39	4,293,045.74	4,301,075.75	463,933.38

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	471,963.39	3,941,901.35	3,949,931.36	463,933.38
社会保险费		71,005.03	71,005.03	
其中：医疗保险费		51,195.15	51,195.15	
工伤保险费		6,576.77	6,576.77	
生育保险费		13,233.11	13,233.11	
住房公积金		42,922.00	42,922.00	
合计	471,963.39	4,055,828.38	4,063,858.39	463,933.38

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		228,179.41	228,179.41	
失业保险费		9,037.95	9,037.95	
合计		237,217.36	237,217.36	

16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	418,728.67	723,345.43
企业所得税		413,575.29
代扣代缴个人所得税	2,323.11	7,904.58
合计	421,051.78	1,144,825.30

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	1,454.39	
其他应付款	93,800.00	230,061.23
合 计	95,254.39	230,061.23

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	1,454.39	
小计	1,454.39	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付经营费用	93,800.00	33,061.23
往来款		197,000.00
合计	93,800.00	230,061.23

18. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	136,021.96		21,415.27	114,606.69	
合计	136,021.96		21,415.27	114,606.69	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期计入当期损益	期末数	与资产/收益相关
创新基金	49,526.85		11,337.74	38,189.11	与资产相关
产学研项目	86,495.11		10,077.53	76,417.58	与资产相关
合计	136,021.96		21,415.27	114,606.69	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

19. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股份总数	36,666,667						36,666,667

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,827,769.65			3,827,769.65
合 计	3,827,769.65			3,827,769.65

21. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	219,866.52	170,283.31		390,149.83
合 计	219,866.52	170,283.31		390,149.83

(2) 其他说明

按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	3,299,938.83	1,432,239.30
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	3,299,938.83	1,432,239.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,197,370.81	1,969,860.18
减：提取法定盈余公积	170,283.31	102,160.65
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	4,327,026.33	3,299,938.83

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	15,158,183.63	9,785,860.53	20,294,002.06	13,840,712.22
其他业务收入	1,028,849.95	514,766.39	530,293.82	276,868.70
合 计	16,187,033.58	10,300,626.92	20,824,295.88	14,117,580.92

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	53,898.69	39,806.31
教育费附加	25,761.35	19,176.11
地方教育附加	17,174.27	12,784.08
印花税	8,160.41	17,822.00
车船税	663.79	7,712.19
合计	105,658.51	97,300.69

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	349,096.64	187,601.64
推广费	80,594.71	75,152.40
业务招待费	46,980.74	40,030.30
运输费	67,532.75	81,574.85
售后服务费	19,198.12	19,368.00
其他	75,771.66	46,941.68
合计	639,174.62	450,668.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,527,741.19	1,043,816.31
办公费	375,342.91	510,232.47
业务招待费	56,359.36	58,060.46
差旅费	112,552.01	93,981.21
折旧与摊销	91,667.71	98,858.17
租金及物管费	751,890.77	572,716.19
中介服务费	272,538.92	577,028.40
车辆费	258,202.74	194,123.90
其他	246,751.53	77,365.79
合计	3,693,047.14	3,226,182.90

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

人工支出	743,983.82	690,911.41
直接材料	822,444.48	412,080.19
折旧与摊销	53,760.84	54,600.91
其他费用	151,101.93	138,320.91
合计	1,771,291.07	1,295,913.42

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	42,313.51	
减：利息收入	36,339.93	183,969.65
手续费及其他	21,127.50	7,454.03
合计	27,101.08	-176,515.62

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	145,685.32	225,089.38
合计	145,685.32	225,089.38

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	236,896.87	789,288.08	236,896.87
与资产相关的政府	21,415.27	21,415.27	21,415.27
合计	258,312.14	810,703.35	258,312.14

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资收益	531,236.73	
合 计	531,236.73	

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
违约金及罚款收入		4,950.60	
其他	2,600.71	304.11	2,600.71
合计	1,002,600.71	5,254.71	1,002,600.71

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失	28,809.44		28,809.44
无法收回的款项		20,970.87	
其他	39.87	29.40	39.87
合计	28,849.31	21,000.27	28,849.31

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	85,500.93	431,354.04
递延所得税费用	-15,122.55	-30,825.22
合计	70,378.38	400,528.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,267,749.19	2,370,389.00
按母公司适用税率计算的所得税费用	190,162.38	355,558.35
子公司适用不同税率的影响	-51,456.39	117,251.16
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,752.03	12,540.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	124,190.61	
研发费用加计扣除的影响	-199,270.25	-84,821.52
所得税费用	70,378.38	400,528.82

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,500,000.00	1,000,000.00
银行利息收入	36,339.93	183,969.65
收到政府补助	1,236,896.87	789,288.08
其他	168,395.98	5,033.58
合计	2,941,632.78	1,978,291.31

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	1,697,000.00	2,108,343.14
付现费用	3,383,678.21	2,848,810.52
其他	190,350.87	21,000.27
合计	5,271,029.08	4,978,153.93

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,197,370.81	1,969,860.18
加: 资产减值准备	145,685.32	225,089.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,119.54	323,971.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		83,333.38
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)		12,644.11
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	28,809.44	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	42,313.51	
投资损失(收益以“—”号填列)	-531,236.73	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-15,122.55	-30,825.22
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		

存货的减少(增加以“－”号填列)	-2,718,497.01	549,593.13
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-76,943.77	-3,112,950.69
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-660,860.66	-2,552,208.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,263,362.10	-2,531,492.87
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	24,369,111.71	11,314,604.90
减: 现金的期初余额	11,314,604.90	11,611,819.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,054,506.81	-297,214.48
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	24,369,111.71	11,314,604.90
其中: 库存现金	177,614.08	116,281.68
可随时用于支付的银行存款	24,191,497.63	11,198,323.22
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	24,369,111.71	11,314,604.90
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项目	期初数	本期增加	本期计入当期损益	期末数	与资产相关
创新基金	49,526.85		11,337.74	38,189.11	与资产相关
产学研项目	86,495.11		10,077.53	76,417.58	与资产相关
合计	136,021.96		21,415.27	114,606.69	

(2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
松山湖 2015 年度及 2016 年部分专利资助奖励	10,000.00	其他收益	关于拨付松山湖 2016 年专利资助奖励款项的通知（东府办【2013】100 号）
新三板挂牌奖励	500,000.00	营业外收入	关于拨付 2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）的通知（东经信函【2018】421 号）
新三板挂牌奖励	500,000.00	营业外收入	关于拨付 2018 年发展利用资本市场资助（奖励）资金的通知（东财函【2018】1619 号）
企业稳岗补贴	3,163.87	其他收益	
2017 年省研发费用补助款	101,125.00	其他收益	关于拨付 2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）的通知（东科函【2018】378 号）
2017 年省研发费用补助款	29,375.00	其他收益	东莞市科学技术局关于拨付 2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第二批）的通知（东科函【2018】1021 号）
地方标准化项目资助金	89,233.00	其他收益	关于拨付 2018 年东莞市标准化战略资助资金项目的通知（0304-09-2018-000380）
松山湖 2018 自主创新资助款	4,000.00	其他收益	《松山湖高新区营造创新氛围提升自主创新能力的实施办法（试行）》资助（奖励）项目（松资办【2018】2 号）
合计	1,236,896.87		

本期计入当期损益的政府补助金额为 1,258,312.14 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
江西威迪环保科	抚州	抚州	水处理设备的研	100.00		新设子

技有限公司			发、生产和销售			公司
东莞市威迪环保 装备有限公司	东莞	东莞	水处理设备的研 发、生产和销售	100.00		新设子 公司

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的60.76%(2017年12月31日:87.95%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	248,473.73				248,473.73
小 计	248,473.73				248,473.73

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	50,000.00				50,000.00

其他应收款	250,673.15				250,673.15
小 计	300,673.15				300,673.15

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	498,000.23	505,706.68	505,706.68		
应付票据及应付账款	1,197,322.40	1,197,322.40	1,197,322.40		
其他应付款	95,254.39	95,254.39	95,254.39		
合 计	1,790,577.02	1,798,283.47	1,798,283.47		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	1,323,219.12	1,323,219.12	1,323,219.12		
其他应付款	230,061.23	230,061.23	230,061.23		
合 计	1,553,280.35	1,553,280.35	1,553,280.35		

(三) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末无以浮动利率计息的借款。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人姓名	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张燕厚	67.63	67.63

2. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐绍波	第二大股东

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日
唐绍波	500,000.00	2018年9月30日	2018年12月31日

2. 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
张燕厚	498,000.23	2018-3-19	2019-6-22	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	922,180.51	863,450.77

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至2018年12月31日，本公司不存在应披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的2018年主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	R0反渗透设备	工业废水处理设备	技术服务收入	智能过滤机	其他产品	合计
主营业务收入	3,362,552.38	7,393,774.51	2,074,696.95	1,344,920.41	982,239.38	15,158,183.63
主营业务成本	2,309,148.23	5,095,302.60	835,725.66	859,357.65	686,326.39	9,785,860.53

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		50,000.00
应收账款	12,486,918.22	12,355,703.05
合 计	12,486,918.22	12,405,703.05

(2) 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				50,000.00		50,000.00
合 计				50,000.00		50,000.00

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,182,351.47	100.00	695,433.25	5.28	12,486,918.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	13,182,351.47	100.00	695,433.25	5.28	12,486,918.22

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,924,335.70	100.00	568,632.65	4.40	12,355,703.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	12,924,335.70	100.00	568,632.65	4.40	12,355,703.05

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,813,115.48	390,655.75	5.00
1-2年	1,162,975.00	116,297.50	10.00
2-3年	601,600.00	180,480.00	30.00
3-4年	16,000.00	8,000.00	50.00
合计	9,593,690.48	695,433.25	7.25

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	3,588,660.99		
小计	3,588,660.99		

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 126,800.60 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市威迪环保装备有限公司	3,588,660.99	27.22	
广东东日环保股份有限公司	808,000.00	6.13	80,800.00
鹤山市世安电子科技有限公司	773,606.31	5.87	38,680.32
格瓦诺模具(常州)有限公司	720,000.00	5.46	36,000.00
肇庆市凯捷科技有限公司	480,000.00	3.64	144,000.00
合计	6,370,267.30	48.32	299,480.32

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	957,716.06	100.00			957,716.06
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	957,716.06	100.00			957,716.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	957,311.12	100.00			957,311.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	957,311.12	100.00			957,311.12

2) 组合中, 采用特定组合计提坏账准备的其他应收款

名 称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	850,000.00		
备用金、押金、保证金等组合	107,716.06		
合 计	957,716.06		

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金、备用金及代收代付款	101,504.00	101,504.00
往来款	850,000.00	850,000.00
应收暂付款	6,212.06	5,807.12
合 计	957,716.06	957,311.12

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
江西威迪环保科技有限公司	往来款	850,000.00	1-2 年	88.75		是
东莞市华旭信息科技有限公司	押金	101,504.00	1-2 年	10.60		否
合 计		951,504.00		99.35		

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	22,110,000.00		22,110,000.00	22,110,000.00		22,110,000.00

合 计	22,110,000.00		22,110,000.00	22,110,000.00		22,110,000.00
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
东莞市威迪环保装备有限公司	2,110,000.00			2,110,000.00		
江西威迪环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合 计	22,110,000.00			22,110,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,082,809.43	9,692,075.35	16,213,586.62	12,408,572.81
其他业务收入	1,466,070.60	1,014,385.29	527,291.26	357,678.44
合 计	15,548,880.03	10,706,460.64	16,740,877.88	12,766,251.25

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	743,983.82	690,911.41
直接材料	822,444.48	412,080.19
折旧与摊销	53,760.84	54,600.91
其他费用	151,101.93	138,320.91
合计	1,771,291.07	1,295,913.42

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,809.44	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	1,258,312.14	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	531,236.73	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,560.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合 计	1,763,300.27	
减:企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	318,716.24	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,444,584.03	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.68	0.03	0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.55	-0.01	-0.01
-------------------------	-------	-------	-------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,197,370.81
非经常性损益	B	1,444,584.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-247,213.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	44,014,242.00
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	44,612,927.41
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.68%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-0.55%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,197,370.81
非经常性损益	B	1,444,584.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-247,213.22
期初股份总数	D	36,666,667.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L=D+E+F \times G}{K-H \times I/K-J}$	36,666,667.00
基本每股收益	M=A/L	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.01

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东威迪科技股份有限公司

二〇一九年四月十五日

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：

广东威迪科技股份有限公司董事会秘书办公室