



# 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



## 半年度报告

— 2019 —



# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	35

## 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
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、董事会秘书
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	2019年1月1日-2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
报告期初	指	2019年1月1日

## 声明与提示

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

公司负责人徐国钢、主管会计工作负责人万小燕及会计机构负责人（会计主管人员）万小燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li><li>2. 深圳市万信达生态环境股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议。</li><li>3. 深圳市万信达生态环境股份有限公司第二届监事会第七次会议决议。</li><li>4. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li></ol>

## 第一节 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负责人	王小康
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
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
公司半年度报告备置地	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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
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

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	40,819,232.81	43,076,042.68	-5.24%
毛利率%	17.60%	22.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,456,229.13	1,151,956.61	-313.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,763,475.69	184,541.46	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.26%	0.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.42%	0.08%	-
基本每股收益	-0.02	0.01	-300.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	308,139,757.84	328,303,924.14	-6.14%
负债总计	114,689,161.91	132,397,099.08	-13.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	193,450,595.93	195,906,825.06	-1.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.90	-1.58%
资产负债率%（母公司）	35.80%	39.02%	-
资产负债率%（合并）	37.22%	40.33%	-
流动比率	3.12	2.87	-
利息保障倍数	-0.54	-12.37	-

### 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	-2,340,981.72	-3,994,290.21	41.39%
应收账款周转率	0.56	0.35	-
存货周转率	0.20	0.17	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.14%	-9.24%	-



营业收入增长率%	-5.24%	-24.57%	-
净利润增长率%	-313.22%	-70.60%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	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
计入当期损益的政府补助	386,065.54
其他	-24,599.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>361,466.54</b>
所得税影响数	54,219.98
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>307,246.56</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司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与快速反应能力。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、中建三局、中交一公路工程局、三峡建设、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术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，由于金融去杠杆、PPP 项目清库等一系列国家政策调整，公司自 2019 年起已逐步将运营方向转向承接低 EPC 项目与低风险的优质 PPP 项目相结合的模式上来。

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 28 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运营。随着国家和区域政策调整，公司也不断地参与到深圳及粤港澳大湾区的基础建设与生态建设保护之中。

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。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

2019年上半年，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、环保方面增大投入。

1、公司一如既往地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。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，取得了积极的成效。今年上半年，取得实用新型专利授权5项（其中2项已获得专利证书，另外3项已办理授权登记）；2019年1月份，公司获得两项深圳市科技创新委科技成果登记证书，分别是《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》（登记号：2018Y0150），《假俭草新品种引种与应用技术研发》（登记号：2018Y0149）。积极推动“黑臭水体底泥堆肥化处理及林地利用关键技术研究”、“城市景观水体多维生态修复系统技术研发”、“立体绿化关键技术开发与示范”、“创伤边坡生态修复与水土保持关键技术研究”等公司自立研发项目的实施。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、在业务拓展方面，报告期营销中心中标金沙江乌东德水电站施工区绿化三期工程、龙华区观湖街道小微黑臭水体治理工程、龙岗区平湖丹平路以东绿化管养服务（预）采购等项目，同时在跟踪接洽

的项目有多个，其中粤港澳大湾区陆续有跟踪洽谈的项目；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 8000 多万元，新开工项目 4000 多万元。

3、报告期内，公司实现营业收入 4081.92 万元，较上年同期下降 5.24%，收入出现同比下降主要原因是（1）2019 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。（2）房地产市场调控，地产的下游业务减少。

4、报告期内，公司净亏损 245.62 万元，净利润较上年同期下降 313.22%。净利润出现亏损的主要原因：（1）营业收入下降 5.24%；（2）报告期内行业竞争愈发激烈。

公司本年度下半年将进一步加强与大型央企、上市公司战略合作，充分利用公司的技术研发优势和大型项目设计、建设经验，以联合体的方式在生态治理、园林景观的建设及运营等领域展开广泛的合作。除稳定原有客户外，公司持续加强开拓客户资源，承接更符合公司战略规划方向的大型生态治理、园林景观项目。

### 三、 风险与价值

#### 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 6355.58 万元，占总资产的比例为 20.63%，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。

公司报告期末和 2018 年度经营性应收票据及应收账款周转率分别为 0.56、0.35。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管理 and 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

公司报告期末与 2018 年 12 月 31 日, 资产负债率分别为 37.22%、40.33%，公司本期和去年同期流动比率分别为 3.12、2.35, 应收账款周转率分别为 0.56、0.35，公司本期利息保障倍数为-0.54，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 7226.93 万元，短期借款加应付账款期末余额合计 5344.35 万元，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。

#### 四、 企业社会责任

##### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

##### (二) 其他社会责任履行情况

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。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,000,000.00	700,000.00

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况

实际控制人或控股股东	2014/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2014/12/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

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。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
中银花园办公楼 A 栋 25A（深房地字第 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	2,277,682.35	0.74%	深圳农村商业银行坪山支行贷款所用
中国建设银行股份有限公司深圳福田支行	冻结	3,141,833.20	1.02%	财产保全所用



(冻结资金)				
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	18,920,738.37	6.14%	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 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）	抵押	2,047,924.22	0.66%	深圳宝安桂银村镇银行股份有限公司贷款所用
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
<b>合计</b>	-	26,504,434.19	8.60%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	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

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、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
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
万小燕	财务总监	女	1970年11月	本科	2019.07.08-2019.09.27	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
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	-	-	-	-	-
万小燕	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
毛洪迅	财务总监	离任	无	个人原因
万小燕	投融资总监	新任	财务总监	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

万小燕，女，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1996年6月毕业于西安石油学院会计专业。1996年7月至2004年2月，历任西安市出租汽车公司会计，桂林宏伟集团京纶制衣公司会计，创隆企业有限公司会计，欣强线路板厂成本课长/稽核室课长；2004年3月至2011年10月任深圳市万信达环境绿化建设有限公司财务经理；2011年11月至2018年8月任深圳市奥城景观设计有限公司财务总监；2018年9月加入深圳市万信达生态环境股份有限公司，任投融资总监，2019年7月起任财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	47	48
销售人员	21	23
技术人员	27	28
财务人员	7	7
员工总计	111	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	14
本科	49	51
专科	36	37

专科以下	12	12
员工总计	111	115

**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

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	8,713,466.02	15,166,378.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		63,555,839.00	81,635,949.69
其中：应收票据	五、2	618,177.82	968,177.82
应收账款	五、3	62,937,661.18	80,667,771.87
应收款项融资			
预付款项			
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、4	13,050,067.28	14,031,264.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	173,870,240.29	166,719,319.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	228,380.69	228,380.69
<b>流动资产合计</b>		<b>259,417,993.28</b>	<b>277,781,293.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	五、7	31,880,005.48	33,280,005.48
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	6,962,809.38	7,261,084.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	149,380.14	210,091.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	384,615.50	395,105.00
递延所得税资产	五、11	9,344,954.06	9,376,344.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		48,721,764.56	50,522,630.80
<b>资产总计</b>		308,139,757.84	328,303,924.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	3,380,000.00	1,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		50,063,542.91	66,752,014.69
其中：应付票据	五、13		2,000,000.00
应付账款	五、14	50,063,542.91	64,752,014.69
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15	793,959.29	610,745.96
应交税费	五、16	9,070,365.78	9,440,271.35
其他应付款	五、17	19,734,306.14	18,321,095.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		83,042,174.12	96,724,127.42
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、18	30,181,817.15	34,207,801.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、19	1,465,170.64	1,465,170.64
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		31,646,987.79	35,672,971.66
<b>负债合计</b>		114,689,161.91	132,397,099.08
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	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、21	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、22	7,560,576.06	7,560,576.06
一般风险准备			
未分配利润	五、23	17,492,642.10	19,948,871.23
归属于母公司所有者权益合计		193,450,595.93	195,906,825.06
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		193,450,595.93	195,906,825.06
<b>负债和所有者权益总计</b>		308,139,757.84	328,303,924.14

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：万小燕

会计机构负责人：万小燕

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,677,276.71	15,102,286.73

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		618,177.82	968,177.82
应收账款	十三、1	63,673,911.68	81,204,022.37
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、2	13,253,146.32	14,531,439.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		170,434,489.52	163,063,568.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		228,380.69	228,380.69
<b>流动资产合计</b>		<b>256,885,382.74</b>	<b>275,097,875.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		31,880,005.48	33,280,005.48
长期股权投资	十三、3	7,295,864.40	6,345,864.40
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,785,493.96	7,048,733.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		149,380.14	210,091.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		384,615.50	395,105.00
递延所得税资产		9,450,705.70	9,482,096.09
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>55,946,065.18</b>	<b>56,761,895.62</b>
<b>资产总计</b>		<b>312,831,447.92</b>	<b>331,859,770.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,380,000.00	1,600,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			2,000,000.00
应付账款		46,858,337.37	61,546,809.15
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		693,338.56	477,034.22
应交税费		8,576,169.89	8,946,997.89
其他应付款		20,838,173.88	19,251,572.60
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>80,346,019.70</b>	<b>93,822,413.86</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,181,817.15	34,207,801.02
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,465,170.64	1,465,170.64
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>31,646,987.79</b>	<b>35,672,971.66</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,993,007.49</b>	<b>129,495,385.52</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		27,944,170.96	29,470,115.93
<b>所有者权益合计</b>		200,838,440.43	202,364,385.40
<b>负债和所有者权益合计</b>		312,831,447.92	331,859,770.92

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：万小燕

会计机构负责人：万小燕

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		40,819,232.81	43,076,042.68
其中：营业收入	五、24	40,819,232.81	43,076,042.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		43,605,538.09	42,905,844.86
其中：营业成本		33,634,092.13	33,364,396.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	340,267.82	621,486.87
销售费用	五、26	1,237,474.63	1,353,261.57
管理费用	五、27	4,824,900.98	4,245,819.24
研发费用	五、28	1,857,491.78	1,970,626.62
财务费用	五、29	1,534,980.01	1,164,896.39
其中：利息费用		1,569,909.31	1,171,809.73
利息收入		42,856.30	19,383.03
信用减值损失			
资产减值损失	五、30	176,330.74	185,357.75
加：其他收益	五、31	386,065.54	1,124,364.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32		16,031.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		-2,400,239.74	1,310,593.83
加：营业外收入	五、33	1.00	0.08
减：营业外支出	五、34	24,600.00	2,260.62
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		-2,424,838.74	1,308,333.29
减：所得税费用	五、35	31,390.39	156,376.68
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-2,456,229.13	1,151,956.61
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）		-2,456,229.13	1,151,956.61
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		-2,456,229.13	1,151,956.61
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,456,229.13	1,151,956.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,456,229.13	1,151,956.61
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.01

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：万小燕

会计机构负责人：万小燕

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	40,819,232.81	43,076,042.68
减：营业成本	十三、4	33,634,092.13	33,364,396.42
税金及附加		340,267.82	621,486.87
销售费用		1,237,474.63	1,336,305.27
管理费用		3,893,651.25	3,854,312.16
研发费用		1,857,491.78	1,970,626.62
财务费用		1,534,463.98	1,163,968.60
其中：利息费用		1,569,909.31	
利息收入		42,719.13	
加：其他收益	十四、1	386,065.54	1,124,364.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-179,912.34	-1,061,909.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			16,031.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,472,055.58	843,433.14
加：营业外收入		1.00	0.08
减：营业外支出		22,500.00	2,260.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,494,554.58	841,172.60
减：所得税费用		31,390.39	156,376.68
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,525,944.97	684,795.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,525,944.97	684,795.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,525,944.97	684,795.92
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（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：万小燕

会计机构负责人：万小燕

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,678,707.82	71,834,694.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	2,823,330.24	50,071,246.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,502,038.06</b>	<b>121,905,941.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		58,577,180.74	67,155,142.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			

为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,622,592.25	6,635,947.53
支付的各项税费		1,702,101.16	2,519,181.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	3,941,145.63	49,589,959.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		67,843,019.78	125,900,231.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,340,981.72	-3,994,290.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,031.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			16,031.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		296,037.72	31,860.21
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		296,037.72	31,860.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-296,037.72	-15,828.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,680,000.00	18,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,680,000.00	18,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,925,983.87	13,256,553.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,569,909.31	1,171,809.73
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,495,893.18	14,428,362.77
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,815,893.18	4,471,637.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,452,912.62	461,518.60
加：期初现金及现金等价物余额		15,166,378.64	7,086,877.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,713,466.02	7,548,395.79

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：万小燕

会计机构负责人：万小燕



(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,478,707.82	71,451,214.67
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,293,815.90	49,552,068.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,772,523.72</b>	<b>121,003,283.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		58,797,180.74	67,361,599.47
支付给职工以及为职工支付的现金		2,947,889.57	6,463,829.82
支付的各项税费		1,702,101.16	2,519,181.66
支付其他与经营活动有关的现金		3,688,431.37	48,682,647.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>67,135,602.84</b>	<b>125,027,258.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,363,079.12</b>	<b>-4,023,975.51</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,031.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>16,031.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		296,037.72	9,401.71
投资支付的现金		950,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,246,037.72</b>	<b>9,401.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,246,037.72</b>	<b>6,630.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,680,000.00	18,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,680,000.00</b>	<b>18,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		4,925,983.87	13,256,553.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,569,909.31	1,171,809.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,495,893.18</b>	<b>14,428,362.77</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,815,893.18</b>	<b>4,471,637.23</b>

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		-6,425,010.02	454,291.80
加：期初现金及现金等价物余额		15,102,286.73	7,053,642.20
六、期末现金及现金等价物余额		8,677,276.71	7,507,934.00

法定代表人：徐国钢

主管会计工作负责人：万小燕

会计机构负责人：万小燕

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 预计负债

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。

## 二、 报表项目注释

### 深圳市万信达生态环境股份有限公司

#### 财务报表附注

截止2019年6月30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(具体按 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 09008 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、环保工程(按 D344047557 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 442017240004 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);许可经营项目:以下项目涉及应取得许可审批的,须凭相关审批文件方可经营:农产品的生产和经营。

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和深圳市万信达生态研究开发院有限公司、子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

无。

## 5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月15日经公司第二届第十八次董事会批准报出。

## 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

##### 合并范围：

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 合并程序：

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日

之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，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。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；



iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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。

## 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。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

存货分为消耗性生物资产、工程施工等大类。其中消耗性生物资产为苗木成本。

### (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。

消耗性生物资产的取得成本包括苗木的购价及运输费用，后续支出包括农药、化肥、苗木管理人员工资等。苗木后续支出按各种苗木的成本金额进行分摊，分摊后分别计入各种苗木的成本。苗木的出库采用加权平均法计价。

### (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。

## 9、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。

## 10、 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。

## 11、 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。

## 12、 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。

### 13、 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

### 14、 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。

## 15、 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。

## 16、 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。

## **17、 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。

## **18、 重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

### **(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。

## 19、 财务报表列表项目变更说明

根据财会[2019]6号《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》的规定：2019年度一般企业财务报表格式主要变动如下：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之 前列报金额	影响金额	2019年1月1日经重 列后金额	备注
应收票据		968,177.82	968,177.82	
应收账款		80,667,771.87	80,667,771.87	
应收票据及应收账款	81,635,949.69	-81,635,949.69		
应付票据		2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款		64,752,014.69	64,752,014.69	
应付票据及应付账款	82,172,200.19	-82,172,200.19		
.....				

## 20、 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。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	说明
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	16%、13%、10%、9%、6%、3%	注1
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%	

注 1: 根据财政部、税务局《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号) 的规定, 本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或进口货物, 原适用 16%和 10%税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

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、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	4,201.39	5,256.39
银行存款	5,567,431.43	10,019,289.05
其他货币资金	3,141,833.20	5,141,833.20
<b>合计</b>	<b>8,713,466.02</b>	<b>15,166,378.64</b>

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
<b>合计</b>	<b>3,141,833.20</b>	<b>5,141,833.20</b>

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

### (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	618,177.82	968,177.82
合计	618,177.82	968,177.82

### (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。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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应收票据及应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款	98,441,483.84	100	35,503,822.66	36.07%	62,937,661.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收票据及应收账款					
合计	98,441,483.84	100	35,503,822.66	36.07%	62,937,661.18

(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应收票据及应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款	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票据及应收账款					
合计	116,563,821.18	100.00	35,896,049.31	30.80	80,667,771.87

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据及应收账款：

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	405,890.00			15,965,035.77		
正常信用风险组合	98,035,593.84	35,503,822.66	36.22	100,598,785.41	35,896,049.31	30.79
<b>合计</b>	<b>98,441,483.84</b>	<b>35,503,822.66</b>	<b>36.07</b>	<b>116,563,821.18</b>	<b>35,896,049.31</b>	<b>30.79</b>

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	9,211,348.77	460,567.44	5.00
1至2年	18,045,046.27	1,828,294.43	10.00
2至3年	9,284,071.29	1,392,610.69	15.00
3至4年	24,360,643.08	4,872,128.62	20.00
4至5年	20,568,525.88	10,284,262.94	50.00
5年以上	16,565,958.55	16,565,958.55	100.00
<b>合计</b>	<b>98,035,593.84</b>	<b>35,403,822.66</b>	<b>36.22</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 392,226.65 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(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期末余额前五名应收账款汇总金额为 36,952,571.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.54%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 15,441,503.41 元。

应收账款前五名欠款单位情况列示如下：

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
	关系				

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
岳阳南湖城市建设投资有限公司	非关联公司	11,300,738.37	1-2年	11.48	1,130,073.84
湖南衡邵高速公路有限公司	非关联公司	7,085,981.12	5年以上	7.20	7,085,981.12
中国建筑第八工程局有限公司广西分公司	非关联公司	3,994,823.60	4-5年	4.06	1,997,411.80
青海天露乳业有限责任公司房地产开发分公司	非关联公司	3,867,200.00	3-4年	3.93	773,440.00
中国建筑第八工程局有限公司	非关联公司	3,812,545.92	2-3年	3.87	571,881.89
合计		30,061,289.01		30.54	11,558,788.65

#### 4、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	13,618,296.36	100	568,229.08	4.17	13,050,067.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,618,296.36	100	568,229.08	4.17	13,050,067.28

(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	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

##### (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	10,284,413.39			11,313,868.10		
正常信用风险组合	3,333,882.97	568,229.08	17.04	3,102,668.55	385,271.69	2.67
<b>合计</b>	<b>13,618,296.36</b>	<b>568,229.08</b>	<b>4.17</b>	<b>14,416,536.65</b>	<b>385,271.69</b>	<b>2.67</b>

(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	10007671.39	1-5 年	履约及投标保证金
押金	276742	1-5 年	押金
<b>合计</b>	<b>10,284,413.39</b>		

(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	1,030,656.29	51,532.81	5
1 至 2 年	151,430.68	15,143.07	10
2 至 3 年	376,120.00	56,418.00	15
3 至 4 年	1,475,676.00	295,135.20	20
4 至 5 年	300,000.00	150,000.00	50
5 年以上			100
<b>合计</b>	<b>3,333,882.97</b>	<b>568,229.08</b>	

(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	10,684,715.16	9,044,492.19
押金	146,906.00	561,906.00
单位往来款	2,009,562.60	6,407,235.65
员工备用金	359,964.19	406,294.72
其他	417,148.41	332,403.12
<b>合计</b>	<b>13,618,296.36</b>	<b>16,752,331.68</b>

(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	73.43	否
路桥华祥国际工程有限公司	其他往来单位	1,778,957.60	1-2年	13.06	否
青田梁悦置业有限公司	保证金	353,719.41	1年内	2.60	否
贵州富泰城镇开发有限公司	其他往来单位	300,000.00	3-4年	2.20	否
福建家景置业有限公司	投标保证金	280,000.00	1年内	2.06	否
<b>合计</b>		<b>12,712,677.01</b>		<b>93.35</b>	

## 5、存货

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	167,518,489.59		167,518,489.59	160,367,568.66		160,367,568.66
消耗性生物资产	6,351,750.70		6,351,750.70	6,351,750.70		6,351,750.70
<b>合计</b>	<b>173,870,240.29</b>		<b>173,870,240.29</b>	<b>166,719,319.36</b>		<b>166,719,319.36</b>

注：消耗性生物资产系万信达公司在自建苗圃种植的各种绿化用花草及苗木。

## 6、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
<b>合计</b>	<b>228,380.69</b>	<b>564,634.72</b>

## 7、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	13,401,160.48		13,401,160.48	14,201,160.48		14,201,160.48
老赵王河及吉祥湖景观建设工程施工五标段	8,412,000.00		8,412,000.00	8,712,000.00		8,712,000.00
老赵王河及吉祥湖景观建设工程施工六标段	10,066,845.00		10,066,845.00	10,366,845.00		10,366,845.00
<b>合计</b>	<b>31,880,005.48</b>		<b>31,880,005.48</b>	<b>33,280,005.48</b>		<b>33,280,005.48</b>

## 8、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：						

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
1. 期初余额	9,098,004.00	8,063,188.11	3,124,539.22	1,052,606.57	434,797.50	21,773,135.40
2. 本期增加金额		296,037.72				296,037.72
(1) 购置		296,037.72				296,037.72
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 政府补助冲减						
4. 期末余额	9,098,004.00	8,359,225.83	3,124,539.22	1,052,606.57	434,797.50	22,069,173.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,396,691.72	5,904,395.05	2,956,889.20	860,570.94	393,503.75	14,512,050.66
2. 本期增加金额	212,592.55	338,836.47	5,882.65	32,219.80	4,781.61	594,313.08
(1) 计提	212,592.55	338,836.47	5,882.65	32,219.80	4,781.61	594,313.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	4,609,284.27	6,243,231.52	2,962,771.85	892,790.74	398,285.36	15,106,363.74
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<b>4,488,719.73</b>	<b>2,115,994.31</b>	<b>161,767.37</b>	<b>159,815.83</b>	<b>36,512.14</b>	<b>6,962,809.38</b>
2. 期初账面价值	4,701,312.28	2,158,793.06	167,650.02	192,035.63	41,293.75	7,261,084.74

## (2) 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
<b>合计</b>	<b>1,708,305.26</b>	

## 9、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					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 政府补助冲减					
4. 期末余额			1,022,615.59		1,022,615.59
二、累计摊销					
1. 期初余额			812,524.46		812,524.46
2. 本期增加金额			60,710.99		60,710.99
(1) 计提			60,710.99		60,710.99
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			873,235.45		873,235.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	软件	其他	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			149,380.14		149,380.14
2. 期初账面价值			210,091.13		210,091.13

#### 10、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	395,105.00		10,489.50	384,615.50
合计	395,105.00		10,489.50	384,615.50

#### 11、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	36,072,051.74	4,912,730.91	36,281,321.00	4,944,121.30
可抵扣亏损	29,548,154.30	4,432,223.15	29,548,154.30	4,432,223.15
合计	65,620,206.04	9,344,954.06	65,829,475.30	9,376,344.45

#### 12、短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,380,000.00	1,600,000.00
合计	3,380,000.00	1,600,000.00

#### 13、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	42,317,428.99	49,742,214.44
劳务费	7,746,113.92	15,009,800.25
合计	50,063,542.91	64,752,014.69

## (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
华西劳务有限公司	4,102,306.18	项目未结算
贵州永顺锐源建材中心	3,093,019.00	项目未结算
贵阳经开区恒兴美佳建材经营部	2,652,797.00	项目未结算
<b>合计</b>	<b>9,848,122.18</b>	

## 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	13120471.9	26.21	30941299.55	47.78
1 至 2 年	10480183.9	20.93	3377284.97	5.22
2 至 3 年	1737440.27	3.47	11848903.01	18.3
3 年以上	24725446.84	49.39	18584527.16	28.7
<b>合计</b>	<b>50,063,542.91</b>	<b>100</b>	<b>64,752,014.69</b>	<b>100</b>

## 15、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	610,745.96	3,441,337.10	3,258,123.77	793,959.29
二、离职后福利-设定提存计划		232,620.71	232,620.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>610,745.96</b>	<b>3,673,957.80</b>	<b>3,490,744.47</b>	<b>793,959.29</b>

### (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	610,745.96	3,226,231.55	3,048,689.72	788,287.79
二、职工福利费		81,610.14	81,610.14	
三、社会保险费		78,314.51	78,314.51	
其中: 医疗保险费		65,775.83	65,775.83	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		4,955.08	4,955.08	
生育保险费		7,583.59	7,583.59	
四、住房公积金		55,180.90	49,509.40	5,671.50
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>610,745.96</b>	<b>3,441,337.10</b>	<b>3,258,123.77</b>	<b>793,959.29</b>

(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		226,493.22	226,493.22	
失业保险		6,127.49	6,127.49	
<b>合计</b>		<b>232,620.71</b>	<b>232,620.70</b>	

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,550,419.61	8,230,448.17
城建税	495,512.58	536,455.94
教育费附加	572,460.76	601,669.67
个人所得税	31,529.68	32,418.83
其他	420,443.15	39,278.74
<b>合计</b>	<b>9,070,365.78</b>	<b>8,230,448.17</b>

17、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	201,852.75	9,654,511.09
押金	215,000.00	271,979.92
单位往来款	10,728,332.23	8,057,035.62
项目部往来款	7,294,301.34	334,368.79
其他	1,294,819.82	3,200.00

项目	期末余额	期初余额
合计	19,734,306.14	18,321,095.42

## (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		

## 18、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,933,333.35	4,111,111.11
抵押借款	27,248,483.80	30,096,689.91
合计	30,181,817.15	34,207,801.02

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”。

## 19、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	1,465,170.64	
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	1,465,170.64	

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”。

## 20、股本



### (1) 股份总数

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						103,250,000.00

### 21、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

### 22、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

### 23、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	19,948,871.23	46,471,488.14
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	19,948,871.23	46,471,488.14
加: 本期实现的净利润	-2,456,229.13	-26,522,616.91
减: 提取法定盈余公积		
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	17,492,642.10	19,948,871.23

### 24、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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,609,535.58	34,201,762.04	43,043,946.27	33,197,587.68
其他业务	1,209,697.23	82,330.09	32,096.41	166,808.74
合计	40,819,232.81	34,284,092.13	43,076,042.68	33,364,396.42

(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 (%)
南宁万达茂二期B2区住宅景观及绿化工程	南宁万达茂投资有限公司	7,242,986.68	17.74
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	7,076,894.81	17.34
观澜二中后山公园提升改造工程	深圳市龙华区城市管理局	6,984,154.89	17.11
新大公路景观绿化(余步公路-兴业路)工程	嘉兴鼎鸿园区建设发展有限公司	3,377,576.78	8.27
龙澜大道边坡绿化提升项目	深圳市龙华区福城街道办事处	2,782,935.61	6.82
合计		27,464,548.77	67.28

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	11,306,358.15	26.25
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	6,983,358.18	16.21
南宁万达茂项目万达茂南入口及周边停车场景观工程	南宁万达茂投资有限公司	4,032,638.73	9.36
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	3,790,574.98	8.80
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	3,543,961.05	8.23
合计		29,656,891.09	68.85

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	78,691.29	124,740.03
教育费附加	34,635.31	55,482.15
地方教育费附加	23,090.21	36,757.04
企业所得税(预缴)	86,329.36	135,220.88
个人所得税	97,807.29	219,331.48

项目	本期发生额	上期发生额
其他	19,714.36	429,829.71
<b>合计</b>	<b>340,267.82</b>	<b>621,486.87</b>

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	375,118.87	519,980.25
项目业务宣传费	32,073.77	76,195.20
差旅费及物业费	15,194.95	59,979.37
后期维护支出	652,534.25	641,625.27
办公费用	55,905.30	22,878.18
其他	106,647.49	32,603.30
<b>合计</b>	<b>1,237,474.63</b>	<b>1,353,261.57</b>

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	2,731,946.71	1,966,998.55
办公费用	642,231.13	714,191.44
差旅交通运输费折旧等	619,423.76	879,699.41
业务招待费	226,174.23	85,307.76
税金及上缴费用		
评估、上市费用及律师费、咨询费	605,125.15	599,622.08
<b>合计</b>	<b>4,824,900.98</b>	<b>4,245,819.24</b>

## 28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,857,491.78	1,970,626.62
<b>合计</b>	<b>1,857,491.78</b>	<b>1,970,626.62</b>

## 29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,569,909.31	1,171,809.73

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	42,856.30	-19,383.03
其他	7,927.00	12,469.69
<b>合计</b>	<b>1,534,980.01</b>	<b>1,164,896.39</b>

### 30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-209,269.26	185,357.75
其他	385,600.00	
<b>合计</b>	<b>176,330.74</b>	<b>185,357.75</b>

### 31、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
深圳市福田区企业发展服务中心(区产业发展专项资金-国高企业认定支持)	200,000.00		与收益相关
深圳市社会保险基金管理局 2019 年生育补贴	30,065.54		与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心(文化产业-贷款贴息支持)	156,000.00		与收益相关
2017 年深圳市福田区企业发展服务中心科技创新-专利支持(企业)		10,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会 2017 年度国家和省科技奖配套奖励项目“广东省受损边坡生态景观重建工程技术研究中心建设”奖金		500,000.00	与收益相关
2015.1-2017.12 月个税手续费返还(福田地方税务局)		48,364.22	与收益相关
2017 年深圳市科技创新委员会高新区处第三批企业资助		566,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>386,065.54</b>	<b>1,124,364.22</b>	

### 32、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		16,031.79	
其中：固定资产处置利得或损失		16,031.79	
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			
非货币性资产交换产生的利得或损失			

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
合计		16,031.79	

### 33、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）			
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
捐赠利得			
其他	1.00	0.08	1.00
合计	1.00	0.08	1.00

### 34、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		2,260.62	
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	24,600.00		24,600.00
合计	24,600.00	2,260.62	24,600.00

### 35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		156,376.68
递延所得税费用	31,390.39	
合计	31,390.39	156,376.68

### 36、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	386,065.54	1,124,364.22
银行存款利息	42,856.30	19,383.03
其他往来款	2,394,408.40	48,927,499.56

合计

2,823,330.24

50,071,246.81

## (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	1,915,267.64	9,416,322.82
付现营业外支出	24,600.00	2,260.62
其他往来款	2,001,277.99	40,171,376.37
合计	3,941,145.63	49,589,959.81

## 37、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	-2,456,229.13	1,151,956.61
加: 资产减值准备	-209,269.26	134,320.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	594,313.08	684,546.57
无形资产摊销	60,710.99	75,561.71
长期待摊费用摊销	10,489.50	10,489.50
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)		-16,031.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,569,909.31	1,164,896.39
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)	31,390.39	
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)	-7,150,920.93	5,060,071.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	20,670,577.63	29,049,324.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-15,461,953.30	-41,309,425.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,340,981.72	-3,994,290.21

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	8,713,466.02	7,548,395.79
减：现金的期初余额	15,166,378.64	7,086,877.19
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	-6,452,912.62	461,518.60

## (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	<b>8,713,466.02</b>	<b>15,166,378.64</b>
其中：库存现金	4,201.39	5,256.39
可随时用于支付的银行存款	5,567,431.43	10,019,289.05
可随时用于支付的其他货币资金	3,141,833.20	5,141,833.20
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	<b>8,713,466.02</b>	<b>15,166,378.64</b>
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	<b>8,713,466.02</b>	<b>15,166,378.64</b>

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	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	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

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
程有限公司					
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	环保产业	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 2019 年 6 月 30 日，本公司控股股东为徐国钢，持有公司 62.41% 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）存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵消。

#### （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
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	2019/6/15	2020/6/15	否
徐国钢、刘英	300,000.00	2019/5/23	2020/5/23	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	724,111.60	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	2019.6.30 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	3,762,000.00
		6,600,000.00	4,950,000.00
		8,450,000.00	3,196,483.80
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	
		300,000.00	300,000.00
		4,000,000.00	2,333,333.35
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	11,700,000.00
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	3,640,000.00
合计		<b>42,000,000.00</b>	<b>30,181,817.15</b>

(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
	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		

银行名称	借款期限	利率 (%)	担保人	抵押品
				证编号深房地字第 3000772257 号)
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
	2019 年 7 月 19 日至 2020 年 7 月 19 日	8.00		
	2019 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 12 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)
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。海南省三亚市中级人民法院已经对本案进行了再审，目前已经开庭完毕，预计在 2019 年 8 月会出再审判决，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 2019 年 7 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、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,563,247.99	100	32,889,336.31	34.06	63,673,911.68

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 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>96,563,247.99</b>	<b>100</b>	<b>32,889,336.31</b>	<b>34.06</b>	<b>63,673,911.68</b>

(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	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					
<b>合计</b>	<b>114,485,585.33</b>	<b>100.00</b>	<b>33,281,562.96</b>	<b>29.07</b>	<b>81,204,022.37</b>

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	405,890.00			16,165,035.77		
正常信用风险组合	96,157,357.99	32,889,336.31	34.20	98,320,549.56	33,281,562.96	29.07
<b>合计</b>	<b>96,563,247.99</b>	<b>32,889,336.31</b>	<b>34.06</b>	<b>114,485,585.33</b>	<b>33,281,562.96</b>	<b>29.07</b>

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	9,687,144.83	484,357.24	5
1 至 2 年	18,045,046.27	1,804,504.63	10
2 至 3 年	9,284,071.29	1,392,610.69	15
3 至 4 年	26,506,717.59	5,301,343.52	20

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4至5年	17,455,715.56	8,727,857.78	50
5年以上	15,178,662.45	15,178,662.45	100
合计	96,157,357.99	32,889,336.31	

## (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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 392,226.65 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

## (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期末余额前五名应收账款汇总金额为 36,952,571.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 15,441,503.41 元。

应收账款前五名欠款单位情况列示如下：

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
	关系				
岳阳南湖城市建设投资有限公司	非关联公司	11,300,738.37	1-2年	11.70	1,130,073.84
湖南衡邵高速公路有限公司	非关联公司	7,085,981.12	5年以上	7.34	7,085,981.12
中国建筑第八工程局有限公司广西分公司	非关联公司	3,994,823.60	4-5年	4.14	1,997,411.80
青海天露乳业有限责任公司房地产开发分公司	非关联公司	3,867,200.00	3-4年	4.00	773,440.00
中国建筑第八工程局有限公司	非关联公司	3,812,545.92	2-3年	3.95	571,881.89
合计		30,061,289.01		31.12	11,558,788.65

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,820,360.34	100	567,214.02	4.10%	13,253,146.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>13,820,360.34</b>	<b>100</b>	<b>567,214.02</b>	<b>4.10%</b>	<b>13,253,146.32</b>

(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	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					
<b>合计</b>	<b>14,915,695.73</b>	<b>100.00</b>	<b>384,256.63</b>	<b>2.58</b>	<b>14,531,439.10</b>

(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	10,496,529.57			11,813,027.18		
正常信用风险组合	3,323,830.77	567,214.02	17.07	3,102,668.55	384,256.63	12.38
<b>合计</b>	<b>13,820,360.34</b>	<b>567,214.02</b>	<b>4.10</b>	<b>14,915,695.73</b>	<b>384,256.63</b>	<b>2.58</b>

(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	10,219,787.57	1-5年	履约及投标保证金
押金	276,742.00	1-5年	押金
<b>合计</b>	<b>10,496,529.57</b>		

(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	1,030,656.29	51,532.81	5
1 至 2 年	141,476.88	14,147.69	10
2 至 3 年	376,120.00	56,418.00	15
3 至 4 年	1,475,577.60	295,115.52	20
4 至 5 年	300,000.00	150,000.00	50
<b>合计</b>	<b>3,323,830.77</b>	<b>567,214.02</b>	<b>5.42</b>

#### (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	10,614,715.16	10,490,087.38
押金	61,742.00	459,715.08
内部往来	307,264.17	592,115.37
单位往来款	2,009,562.60	3,102,668.55
员工备用金及其他	741,579.94	271,109.35
<b>合计</b>	<b>13,734,863.87</b>	<b>14,915,695.73</b>

#### (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	72.81	否
路桥华祥国际工程有限公司	其他往来单位	1,778,957.60	1-2 年	12.95	否
青田梁悦置业有限公司	保证金	353,719.41	1 年内	2.58	否
贵州富泰城镇开发有限公司	其他往来单位	300,000.00	3-4 年	2.18	否
福建家景置业有限公司	投标保证	280,000.00	1 年内	2.04	否
<b>合计</b>		<b>12,712,677.01</b>		<b>92.56</b>	

### 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	7,295,864.40		7,295,864.40	6,345,864.40		6,345,864.40

合计	7,295,864.40		7,295,864.40	6,345,864.40		6,345,864.40
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

#### 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	820,000.00	500,000.00	320,000.00		820,000.00		820,000.00
深圳市万信达生态研究开发院有限公司	630,000.00		630,000.00		630,000.00		630,000.00
合计	7,658,923.53	6,345,864.40	950,000.00		7,295,864.40		7,295,864.40

#### 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	39,609,535.58	34,201,762.04	43,043,946.27	33,197,587.68
其他业务	1,209,697.23	82,330.09	32,096.41	166,808.74
合计	40,819,232.81	34,284,092.13	43,076,042.68	33,364,396.42

#### 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		
政府补助	386,065.54	
其他	-24,599.00	
减：所得税影响额	54,219.98	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	307,246.56	
归属于母公司所有者的净利润	-2,456,229.13	
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	-2,763,475.69	

##### 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	-1.26	-0.02	-0.02

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.42		

深圳市万信达生态环境股份有限公司  
2019年8月15日