



博旺興源

NEEQ:836738

武汉博旺興源环保科技股份有限公司

Wuhan Bo Wang Xing Yuan Environmental Protection Technology Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年3月，荣获青山区人民政府颁发的“二〇一八年度全区安全生产优秀单位”称号

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	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	28

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
股东大会	指	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	现行有效的中华人民共和国公司法
证券法	指	现行有效的中华人民共和国证券法
公司章程	指	现行有效的武汉博旺兴源环保科技股份有限公司章程
三会	指	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会

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。

公司负责人余永望、主管会计工作负责人马金星及会计机构负责人（会计主管人员）马金星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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事兼董事会秘书余军因出国考察，缺席董事会

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	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。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Bo Wang Xing Yuan Environmental Protection Technology Co., Ltd.
证券简称	博旺兴源
证券代码	836738
法定代表人	余永望
办公地址	武汉化学工业区八吉府街钱家湾 102 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	027-86522319
传真	027-86522319
电子邮箱	bwxyyj@126.com
公司网址	www.bwxyjt.com
联系地址及邮政编码	武汉化学工业区八吉府街钱家湾 102 号 430082
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	2009 年 3 月 31 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-废弃资源综合利用业-金属废料和碎屑加工处理-金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	再生资源的回收、储存与综合循环利用
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	58,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余永望
实际控制人及其一致行动人	余永望

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	91420100685435129Q	否
注册地址	武汉化学工业区八吉府街道建设村	否
注册资本（元）	58,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	39,738,918.96	24,946,095.37	59.30%
毛利率%	22.27%	24.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,044,129.56	2,596,896.66	55.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,971,379.56	2,514,446.66	57.94%
-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）	4.66	3.23%	-
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）	4.58%	3.11%	-
基本每股收益	0.07	0.04	75.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	156,295,556.00	147,241,698.96	6.15%
负债总计	67,741,712.00	62,385,073.90	8.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,553,844.00	84,856,625.06	4.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.46	4.79%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	43.34%	42.29%	-
流动比率	1.53	1.49	-
利息保障倍数	3.33	2.82	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,493,835.82	19,458,679.86	-107.68%
应收账款周转率	0.74	0.4	-
存货周转率	1.18	1.1	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.15%	-10.23%	-

营业收入增长率%	59.30%	-14.57%	-
净利润增长率%	55.73%	7.24%	-

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	58,000,000	58,000,000	0.00%
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	97,000.00
非经常性损益合计	97,000.00
所得税影响数	24,250.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	72,750.00

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

公司成立于 2009 年，主营业务为再生资源的回收、储存与综合循环利用。公司现已建成废弃电视、电脑拆解生产线、废弃液晶电视、显示器拆解生产线、废弃电冰箱（柜）拆解生产线、废弃洗衣机、空调拆解线，废弃的印刷电路板拆解生产线，均采用机械物理法拆解电子废弃物，2010 年 6 月公司被纳入全国第二批湖北省第一批家电以旧换新指定拆解企业名单。2011 年 8 月，武汉市环境保护局核发了《废弃电器电子产品处理资格证书》。2012 年 7 月公司通过环保部、财政部、国家发改委和工信部的联合检查，成为全国第一批纳入废弃电器电子产品处理基金补贴范围的企业之一。公司 2013 年 9 月获得湖北省环保厅核发的湖北省危险废物经营许可证（废弃的印刷电路板，废物代码 900-045-49），通过二次加工废弃的印刷电路板实现资源的深度循环利用。公司主营业务为废弃电器电子产品和废弃的印刷电路板的回收、储存与综合循环利用。此外，公司根据环保部核准的规范化拆解数量，按每台定额标准享受财政部发放的废弃电器电子产品处理基金补贴，实现企业盈利。

（一）生产模式

公司通过废弃电器电子产品拆解线，将电视机、电冰箱、洗衣机等废弃电子产品拆解为金属类、塑料类、液体废物类、玻璃类、废弃印刷电路板等多种再生原料。拆解产物除废弃印刷电路板外都以直接销售的模式销售给金属冶炼企业、塑料制造企业、玻璃加工企业等，实现废弃电器电子产品的拆解销售收入。公司通过为全国的印刷电路板产废企业提供危险废物处置服务，同时废弃的印刷电路板通过设备自动分选后得到含稀贵金属的铜粉、塑料等再生原料以直接销售模式销售给金属冶炼企业、塑料制造企业等实现销售收入。公司产生的其他危险废物如锥玻璃、阴极射线管、荧光粉等危险废物交由具有处理资质的企业无害化处理。

（二）销售模式

公司拆解废弃电器电子产品产生的拆解产物和处置废弃的印刷电路板产生的拆解材料属于再生资源，市场需求旺盛。大部分拆解材料以直销的模式实现销售，小部分拆解材料则通过招标，确定中标企业之后再以直销模式实现销售。废弃电器电子产品拆解和废弃的电路板处置产生的材料中，除危险废物之外的其他拆解材料的销售都实行“款到发货”的结算模式，部分危险废物采取“先货后款”的结算方式；部分危险废物则需要向具有处置资质的企业缴纳危险废物处置费，在转移危险废物之后的一周内支付危险废物处置费。

报告期内公司的商业模式未发生变化，报告期末至披露日公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层按照董事会制定的战略规划，强化内部管理，加强科技研发创新，完善和拓展市场渠道，合理选择优质客户，有效把控风险，合理进行资源配置。

（一）财务状况

2019 年上半年，公司按照既定的经营模式稳定经营，实现营业收入 39,738,918.96 元，相比上年同期 24,946,095.37 元增长 59.30%，主要原因为报告期内空调拆解量较上年同期增加，导致废弃电器拆解产物销售收入较上年同期增加，同时线路板处置量增加，线路板产物的销售收入增加；实现净利润 4,044,129.56 元，相比上年同期 2,596,896.66 元增长 55.73%，主要原因为报告期内销售收入增加，利润也随之增加；报告期末资产总计 156,295,556.00 元，相比报告期初 147,241,698.96 元增长 6.15%，主要原因为报告期内公司净利润增加以及基金补贴收入的确认。

（二）内部管理

在管理方面，公司建立人才培养机制，针对新入职员工开展了入职培训，针对管理人员开展了管理能力提升培训。公司员工培训做到了覆盖全员，且有针对性。本年度公司强化了责任目标管理及绩效考核，优化了各部门职能。

三、 风险与价值

（一）宏观经济波动导致产品销售价格变动的风险

公司将废旧电器电子产品拆解为金属类、塑料类、玻璃类等再生资源,作为原材料销售给各生产企业实现循环利用。拆解材料作为再生资源,其销售价格受原生资源价格影响较大,随市场供求关系波动明显。如果宏观经济下行,大宗商品市场价格持续走低,拆解材料销售价格随之下降,将对公司的盈利能力带来不利影响。

风险应对措施：公司通过提高存货周转率、降低产成品库存等措施，应对大宗商品下跌的风险。

（二）废弃电器电子产品处理基金补贴政策变动风险

《废弃电器电子产品处理基金征收使用管理办法》(财综【2012】34号)规定,取得废弃电器电子产品处理资格的企业,对列入《废弃电器电子产品处理目录》的废弃电器电子产品进行处理,可以申请基金补贴。公司获得的废弃电器电子产品处理基金补贴对公司的利润总额、净利润有重大影响。虽然国家对废弃电器电子产品处理企业进行补贴是国家推动废弃电器电子产品回收处理行业快速发展、建立再生资源循环利用体系的必然举措,在可预见的期间内该补贴政策不会发生重大变化。但是,随着废弃电器电子产品处理工艺的提升、国内废弃电器电子产品结构的变化以及拆解物价格的波动;并且随着废弃电器电子产品处理行业的进一步规范,不排除基金补贴名录及补贴标准出现调整的情况,这将对公司的盈利水平产生较大的影响。

风险应对措施：公司将通过进一步优化拆解工艺、升级拆解设备，提高拆解效率、降低拆解成本、深挖拆解产品附加值来逐步减少对处理基金补贴的依赖度。

（三）废旧电器电子产品回收价格上涨的风险

截止 2018 年,我国纳入废旧电器电子产品处理基金补贴的企业已基本稳定在 109 家,覆盖全国 29 个省、直辖市和自治区。处理企业之间的竞争导致废弃电器电子产品回收价格的逐年上升。

风险应对措施：公司拟扩大回收渠道，培育开发更多的区域个体收购商，获取废旧电器电子产品的稳定回收来源

（四）尚未取得土地使用权证的风险

由于行政区域和土地性质发生了变化,导致公司未完成车间厂房及办公楼所在地块的出让后续手续。武汉化学工业区管理委员会承诺公司可在化工新区南侧工业地块或循环经济产业园内重新选址建设。公司与武汉化学工业区仍就选址及相关手续等事项进行协商中。

风险应对措施：公司目前正和武汉化学工业区就新厂区选址等相关手续进行协商中。

（五）技术研发和产品升级的风险

废旧电器电子产品富含锂、钛、黄金、钨、银、铋、钴、钨等稀贵金属，被誉为“城市矿山”。如能通过技术手段将其提炼出来，不仅能解决废旧电器电子产品带来的环境污染问题，实现资源循环利用，也能够为废旧电器电子产品处理企业带来巨大经济价值。然而，我国目前对废弃电器电子产品的拆解处理多为物理拆解，缺乏深度加工，拆解材料的售价较低，无法覆盖拆解的成本。在拆解材料的再利用方面，公司目前尚未对拆解材料进行实质性的再利用，除此之外，公司需要在废旧电器电子产品和废旧印刷电路板拆解处理的基础上，开拓废旧汽车、废旧五金、废旧轮胎、废旧电池等其他拆解处理领域，完善循环经济产业链。但是目前公司高级研发人员较少、研发规模较小，如公司未能及时准确地把握行业变化趋势、加大研发投入，将可能会面临拆解技术与相关产品更新换代滞后的风险。

风险应对措施：公司在加大引进技术和研发人员力度的基础上，完善相关鼓励、奖励政策，鼓励技

术研发人员申报各种专利和技术成果。另外公司将加大研发投入，推动各项目的研发及建设。

（六）实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人余永望持有公司 70%的股份，其子余军持有公司 10%的股份，二人合计持有公司 80%的股份。此外，余永望担任公司董事长，余军担任公司董事、董事会秘书。公司股权较为集中，且实际控制人及其子能够对公司的日常经营发挥较大影响力。如实际控制人不当利用其控股地位，将有可能损害小股东或其他利益相关者的利益。

风险应对措施：公司将进一步完善各项制度，优化股权结构来逐步降低实际控制人控制不当风险。

（七）利息负担较重的风险

由于公司获得废弃电器电子产品处理基金补贴需通过所在市、省及国家环保部的审核并公示，上述审核流程需较长时间，导致公司一般至少需在半年之后才能获得当期拆解废弃电器电子产品的处理基金补贴。因此，公司的资金较为紧张，需向银行贷款才能满足经营流动资金的需求。从净利润角度看，公司利息支出占同期净利润的比重比较高。因此，公司利息负担较重，可能对公司的生产经营及盈利能力产生不利影响。

风险应对措施：公司将通过降低拆解成本、提高拆解产物附加值来逐步缓解经营过程中流动资金紧张的问题，从而解决利息负担较重的不利影响。

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

报告期内公司作为环保型循环经济类企业，规范拆解废弃电器电子产品，减少了周边城市电子废弃物的存量，为环境保护尽了绵薄之力，同时解决了 122 人的就业问题，履行着环保企业应尽的社会责任。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input 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	2,000,000.00	558,764.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	80,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

(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
公司	2015/11/1	-	其他	其他承诺	公司于 2015 年 11 月出具“承诺	正在履行中

					<p>函”承诺：“自2013年以来，公司能遵守国家关于环境保护及污染物排放方面的法律、法规及规范性文件，不存在因违反环境保护及污染物排放方面的法律法规及规范性文件而受到处罚的情形，亦不存在任何第三方以其违反环境保护及污染物排放相关法律、法规及规范性文件而对其提出举报或投诉及其他请求的情形。”</p>	
实际控制人或控股股东	2015/11/1	-	其他	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人余永望已于2015年11月出具《承诺函》，承诺：“若武汉博旺兴源环保科技有限公司因缴纳社会保险事由被有关主管部门要求补缴社会保险费用或因缴纳社会保险事项受到行政处罚，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴费用或支付受到行政处罚的处罚款项，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证公司不因此遭受任何损失；</p>	正在履行中

					若公司因缴纳住房公积金事由被有关主管部门要求补缴或者相关人员主张追偿住房公积金，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴和被追偿的损失，若公司因未执行住房公积金制度而受到相关主管部门的处罚，本人将连带承担支付所有受到处罚的款项，保证公司不因此遭受任何损失”	
--	--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

1、公司于 2015 年 11 月出具“承诺函”承诺：“自 2013 年以来，公司能遵守国家关于环境保护及污染物排放方面的法律、法规及规范性文件，不存在因违反环境保护及污染物排放方面的法律法规及规范性文件而受到处罚的情形，亦不存在任何第三方以其违反环境保护及污染物排放相关法律、法规及规范性文件而对其提出举报或投诉及其他请求的情形。”2019 年上半年度，公司在市级以上地方环保部门的日常监管中，未出现过环境污染事故，无环境违法行为，也不存在因违反环保法律法规而受到处罚的情形。

2、公司控股股东、实际控制人余永望已于 2015 年 11 月出具《承诺函》，承诺：“若武汉博旺兴源环保科技有限公司因缴纳社会保险事由被有关主管部门要求补缴社会保险费用或因缴纳社会保险事项受到行政处罚，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴费用或支付受到行政处罚的处罚款项，包括但不限于支出补缴费用和处罚费用等，保证公司不因此遭受任何损失；若公司因缴纳住房公积金事由被有关主管部门要求补缴或者相关人员主张追偿住房公积金，本人承诺将无条件连带承担该部分补缴和被追偿的损失，若公司因未执行住房公积金制度而受到相关主管部门的处罚，本人将连带承担支付所有受到处罚的款项，保证公司不因此遭受任何损失”该承诺在 2019 年上半年度正常履行中。

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	13,097,500	22.58%	0	13,097,500	22.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,997,500	13.79%	0	7,997,500	13.79%	
	董事、监事、高管	11,347,500	19.56%	0	11,347,500	19.56%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,902,500	77.42%	0	44,902,500	77.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,602,500	56.21%	0	32,602,500	56.21%	
	董事、监事、高管	44,902,500	77.42%	0	44,902,500	77.42%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		58,000,000.00	-	0	58,000,000	-	
普通股股东人数							17

(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	余永望	40,600,000	0	40,600,000	70.00%	32,602,500	7,997,500
2	卜太金	6,350,000	0	6,350,000	10.95%	5,325,000	1,025,000
3	余军	5,800,000	0	5,800,000	10.00%	4,350,000	1,450,000
4	倪成桥	3,000,000	0	3,000,000	5.17%	2,250,000	750,000
5	江天浩	1,000,000	0	1,000,000	1.72%	0	1,000,000
合计		56,750,000	0	56,750,000	97.84%	44,527,500	12,222,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五大股东中，余永望与余军为父子，其余股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 否

余永望先生，1961年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980年9月至1988年12月，任武汉洪山区和平建筑队建筑配件厂厂长。1989年2月至1992年4月，任武汉洪山区教学仪器厂厂长。1992年5月至2009年10月，自由职业。2009年10月至今，一直供职于博旺兴源。2014年10月至2014年12月任博旺有限执行董事、总经理，2014年12月至2017年12月任博旺兴源董事长，现续任博旺兴源董事长，任期三年。

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
余永望	董事长	男	1961年 10月	高中	2017.12-2020.12	是
卜太金	董事	男	1975年2 月	高中	2017.12-2020.12	是
倪成桥	董事兼总经理	男	1956年 12月	本科	2017.12-2020.12	是
余军	董事兼董事会秘书	男	1984年7 月	本科	2017.12-2020.12	是
王忠	董事	男	1984年5 月	本科	2017.12-2020.12	是
张莉	监事长	女	1975年 10月	大专	2017.12-2020.12	是
赵鹏	监事	男	1989年3 月	高中	2017.12-2020.12	是
邱竹琴	监事	女	1989年 12月	大专	2017.12-2020.12	是
马金星	财务总监	男	1965年2 月	大专	2017.12-2020.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长余永望与董事兼董事会秘书余军为父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
余永望	董事长	40,600,000	0	40,600,000	70.00%	0
卜太金	董事	6,350,000	0	6,350,000	10.95%	0
倪成桥	董事兼总经理	3,000,000	0	3,000,000	5.17%	0
余军	董事兼董事会秘书	5,800,000	0	5,800,000	10.00%	0

王忠	董事	100,000	0	100,000	0.17%	0
张莉	监事长	100,000	0	100,000	0.17%	0
赵鹏	监事	100,000	0	100,000	0.17%	0
邱竹琴	监事	0	0	0	0.00%	0
马金星	财务总监	200,000	0	200,000	0.34%	0
合计	-	56,250,000	0	56,250,000	96.97%	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

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	16	16
生产人员	55	76
销售人员	6	6
技术人员	15	19
财务人员	5	5
员工总计	97	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	10
专科	38	40
专科以下	48	71
员工总计	97	122

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、公司员工基本架构无变动，人员变动来自生产线一线员工。
- 2、公司非常重视员工的培训和发展工作，制定了系统的培训计划。包括新员工的入职培训、在职员工

的业务培训、生产线员工技能培训、管理者提升培训等。不断提高公司员工的整体素质，培养管理骨干人才，实现公司与员工的双赢发展。

3、积极推行人才引进计划，重点加强科技型人才的引进力度，为公司后续发展积蓄力量。

(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) 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）	9,684,215.69	13,352,802.87
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五（二）	57,513,961.00	50,418,710.00
其中：应收票据	-	-	-
应收账款	-	57,513,961.00	50,418,710.00
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五（三）	4,180,959.67	526,164.44
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（四）	174,280.77	127,516.96
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	27,802,504.12	24,388,747.91
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	-	-	-
流动资产合计	-	99,355,921.25	88,813,942.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-

长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（六）	44,138,737.04	45,598,544.40
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	9,680.14	19,360.12
递延所得税资产	五（七）	421,246.30	439,880.99
其他非流动资产	五（八）	12,369,971.27	12,369,971.27
非流动资产合计	-	56,939,634.75	58,427,756.78
资产总计	-	156,295,556.00	147,241,698.96
流动负债：			
短期借款	五（九）	50,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五（十）	12,340,569.30	7,252,435.90
其中：应付票据	-	-	-
应付账款	-	12,340,569.30	7,252,435.90
预收款项	五（十一）	280,495.02	169,484.81
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五（十二）	493,824.00	368,185.00
应交税费	五（十三）	1,859,290.35	1,670,434.86
其他应付款	五（十四）	69,950.00	129,950.00
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	65,044,128.67	59,590,490.57
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五（十五）	2,697,583.33	2,794,583.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,697,583.33	2,794,583.33
负债合计	-	67,741,712.00	62,385,073.90
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十七）	9,999,915.62	9,999,915.62
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十八）	1,685,670.96	1,685,670.96
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（十九）	18,868,257.42	15,171,038.48
归属于母公司所有者权益合计	-	88,553,844.00	84,856,625.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	88,553,844.00	84,856,625.06
负债和所有者权益总计	-	156,295,556.00	147,241,698.96

法定代表人：余永望 主管会计工作负责人：马金星 会计机构负责人：马金星

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		39,738,918.96	24,946,095.37
其中：营业收入	五（二十）	39,738,918.96	24,946,095.37
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	36,074,165.71	23,086,740.37
其中：营业成本	五（二十）	30,887,237.16	18,901,057.56
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十一）	328,928.53	263,687.68
销售费用	五（二十二）	990,373.74	547,481.97
管理费用	五（二十三）	2,297,837.43	1,847,079.69
研发费用	-	-	-
财务费用	五（二十四）	1,602,986.75	1,474,054.65
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
信用减值损失	-	-	-
资产减值损失	五（二十五）	-33,197.90	53,378.82
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,664,753.25	1,859,355.00
加：营业外收入	五（二十六）	99,466.83	1,058,349.26
减：营业外支出	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,764,220.08	2,917,704.26
减：所得税费用	五（二十	-279,909.48	320,807.60

	七)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,044,129.56	2,596,896.66
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）	-	4,044,129.56	2,596,896.66
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	-	4,044,129.56	2,596,896.66
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5.其他	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
9.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,044,129.56	2,596,896.66
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）	-	0.07	0.04
(二)稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：余永望

主管会计工作负责人：马金星

会计机构负责人：马金星

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	36,059,784.86	41,724,040.26
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	-	-	421,509.39
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	16,631.76	650,061.86
经营活动现金流入小计	-	36,076,416.62	42,795,611.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,928,423.08	17,248,734.15
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	-	3,557,913.41	2,717,577.91
支付的各项税费	-	2,394,696.30	2,243,019.43
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）	1,689,219.65	1,127,600.16
经营活动现金流出小计	-	37,570,252.44	23,336,931.65
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,493,835.82	19,458,679.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付	-	557,876.34	26,551.72

的现金			
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	557,876.34	26,551.72
投资活动产生的现金流量净额	-	-557,876.34	-26,551.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十八）	-	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	50,000,000.00	52,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	50,000,000.00	69,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1616875.02	1,480,555.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（二十八）	-	-
筹资活动现金流出小计	-	51,616,875.02	70,480,555.64
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,616,875.02	-18,480,555.64
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	-	-3,668,587.18	951,572.50
加：期初现金及现金等价物余额	-	13,352,802.87	972,194.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,684,215.69	1,923,766.77

法定代表人：余永望 主管会计工作负责人：马金星 会计机构负责人：马金星

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

武汉博旺兴源环保科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

武汉博旺兴源环保科技股份有限公司系武汉市博旺兴源物业服务有限公司于2014年12月整体变更设立的股份有限公司。公司于2014年12月29日取得武汉市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。公司主要经营业务为废旧电器电子产品拆解处理。

法定代表人: 余永望

注册资本: 伍仟捌佰万元整

统一社会信用代码: 91420100685435129Q

公司注册地: 武汉化学工业区八吉府街道建设村

成立日期：2009年03月31日

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：再生物资回收与批发（含生产性废旧金属回收）；废弃电器电子产品处理（电视机、电冰箱、洗衣机、微型计算机、房间空气调节器）其他废物 HW49 收集、贮存、处置（经营期限与许可证核定的经营期限一致）。物业服务，房屋租赁，家用电器、化工产品（不含易燃易爆有毒有害危险品）、铁精矿、钢材的批发，普通机械加工、销售（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有至到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(八) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备及其他	3	5	31.67

（十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

（十一）长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十二） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三） 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及

支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四） 收入

1、销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常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；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、废弃电器电子产品处理基金补贴收入

本公司的废弃电器电子产品处理基金补贴收入确认原则需同时满足以下条件：①政府核定已拆解废弃电器电子产品的数量；②政府核定的废弃电器电子产品拆解数量在湖北省环保厅官网公示（公示时间在实施拆解处理的时间之后约6个月）。

（十五） 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计估计变更的说明

本期公司无主要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额为计提和缴纳基础	16%、13%
城市维护建设税	按应纳流转税额为计提和缴纳基础	7%
企业所得税	按应纳税所得额为计提和缴纳基础	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司 2015 年取得资源综合利用企业认定证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，公司综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按 90% 计入收入总额。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	11,284.37	33,662.09
银行存款	9,672,931.32	13,319,140.78
合计	9,684,215.69	13,352,802.87

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	57,513,961.00	50,423,472.50
减：坏账准备	4,762.50	4,762.50
合计	57,518,723.50	50,418,710.00

1. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	57,513,961.00	99.99		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,762.50	0.01	4,762.50	100.00
合计	57,518,723.50	100.00	4,762.50	0.01

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	50,418,710.00	99.99		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,762.50	0.01	4,762.50	100.00
合计	50,423,472.50	100.00	4,762.50	0.01

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1. 中华人民共和国环境保护部	57,502,460.00	99.97	
2. 武汉光迅科技股份有限公司	11,500.00	0.02	575.00
3. 湖南万容科技股份有限公司	4,762.50	0.01	4,762.50
4. 天津爱德森金属制品有限公司	1.00		

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合计	57,518,723.50	100.00	5,337.50

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,980,959.67	95.22	326,164.44	61.99
1至2年	200,000.00	4.78	200,000.00	38.01
2至3年				
3年以上				
合计	4,180,959.67	100.00	526,164.44	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1. 武汉绿野源环保有限公司一	3,000,000.00	71.75
2. 名幸电子(武汉)有限公司	250,000.00	5.98
3. 陈本财	200,000.00	4.78
4. 健鼎(湖北)电子有限公司	165,994.70	3.97
5. 武汉爱莲堂农业生态发展有限公司	150,000.00	3.59
合计	3,765,994.70	90.07

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	329,936.07	260,711.01
减: 坏账准备	155,655.30	133,194.05
合计	174,280.77	127,516.96

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	202040.07	61.24	83207.00	53.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	127896.00	38.76	72448.30	46.54
合计	329936.07	100.00	155655.30	100.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	151,181.01	57.99	23,664.05	15.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	109,530.00	42.01	109,530.00	100.00
合计	260,711.01		133,194.05	

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	85986.07	5	4299.30	86,761.01	5	4,338.05
1 至 2 年						
2 至 3 年	64420.00	30	19326.00	64,420.00	30	19,326.00
3 至 4 年						
合计	150406.07		23625.30	151,181.01		23,664.05

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
1.湖北鑫阳光商业发展有限公司	60,000.00	60,000.00	5 年以上	100.00	款项预计无法收回
2.北京国美在线电子商务有限公司	49,530.00	49,530.00	4 至 5 年	100.00	款项预计无法收回
合计	109,530.00	109,530.00			

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	205516.07	136,291.01
保证金	124420.00	124,420.00
其他		
合计	329936.07	260,711.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
1. 天津澳宏环保材料有限公司	保证金	104420.00	2 至 3 年	31.65	21326.00
2. 湖北鑫阳光商业发展有限公司	保证金	60000.00	5 年以上	18.19	60000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
3. 熊守福	往来款	50000.00	1年以内	15.15	2500.00
4. 北京国美在线电子商务有限公司	往来款	49530.00	4至5年	15.01	49530.00
5. 武汉钢铁集团矿业有限责任公司	往来款	20000.00	1年以内	6.06	20000.00
合计		283950		86.06	153356.00

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9900587.78		9900587.78	6,653,488.56		6,653,488.56
在产品	321021.30		321021.30	89,308.48		89,308.48
库存商品	17580895.04		17580895.04	17,645,950.87		17,645,950.87
合计	27802504.12		27802504.12	24,388,747.91		24,388,747.91

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	44138737.04	45,598,544.40
合计	44138737.04	45,598,544.40

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,860,448.29	14,009,631.48	3,418,827.15	1,252,254.33	70,541,161.25
2. 本期增加金额				557,876.34	557,876.34
(1) 购置				557,876.34	557,876.34
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	51,860,448.29	14,009,631.48	3,418,827.15	1,810,130.67	71,099,037.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	51,860,448.29	14,009,631.48	3,418,827.15	1,252,254.33	70,541,161.25
2. 本期增加金额	275,400.00	282,476.34			557,876.34
(1) 计提	275,400.00	282,476.34			557,876.34
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	14,278,643.97	8,339,392.14	3,194,677.48	1,147,586.96	26,960,300.55
三、减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,785,7204.32	5,952,715.68	224,149.67	104,667.37	44,138,737.04
2.期初账面价值	38,815,670.16	6,350,306.81	296,582.03	135,985.40	45,598,544.40

2. 截止 2019 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厂房及仓库	土地使用权证未办理	未定

(七) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	26,308.80	155,655.30	20,693.49	137,956.55
递延收益	394,937.50	2,697,583.33	419,187.50	2,794,583.33
小计	421,246.30	2,853,238.63	439,880.99	2,932,539.88

(八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
支付的与土地使用权有关的款项	12,369,971.27	12,369,971.27
合计	12,369,971.27	12,369,971.27

(九) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

注：本公司 2019 年向武汉农村商业银行借入 5000 万元人民币，借款期限为 1 年，由武汉绿惠诚物流有限公司、武汉武丰洪城商贸有限公司、股东余永望共同提供保证担保。

(十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	12340569.30	7,252,435.90
合计	12340569.30	7,252,435.90

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12219102.10	7,130,968.70
1年以上	121,467.20	121,467.20
合计	12340569.30	7,252,435.90

(十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	280495.02	169,484.81
1年以上		
合计	280495.02	169,484.81

(十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	368,185.00			
离职后福利-设定提存计划				
合计	368,185.00			

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	368,185.00	2783435.00	2657796.00	493824.00
职工福利费		203042.77	203042.77	
社会保险费		40612.44	40612.44	
其中: 医疗保险费		35900.04	35900.04	
工伤保险费		1570.80	1570.80	
生育保险费		3141.60	3141.60	
合计	368,185.00	3027090.21	2901451.21	493824.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		80774.32	80774.32	
失业保险费		3141.60	3141.60	
合计		83915.92	83915.92	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	647548.85	479,986.70
企业所得税	1101721.47	1,101,721.47
城市维护建设税	45328.42	33,599.07
土地使用税	32083.50	32,083.50
个人所得税	2094.91	770.72
教育费附加	19426.47	14,399.60
其他税费	11086.73	7,873.80
合计	1859290.35	1,670,434.86

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	69,950.00	129,950.00
合计	69,950.00	129,950.00

1. 其他应付款项 (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款		
保证金	69950.00	84,950.00
往来款		45,000.00
合计	69950.00	129,950.00

(十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
再生资源回收体系建设工程	1,652,004.00		59000.00	1593004.00	与资产相关
再生资源产业扶持项目资金补助	652,583.33		20500.00	632083.33	与资产相关
循环经济引导资金项目	489,996.00		17500.00	472496.00	与资产相关
合计	2,794,583.33		97000.00	2697583.33	

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,000,000.00						58,000,000.00

(十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	9,999,915.62			9,999,915.62
合计	9,999,915.62			9,999,915.62

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,685,670.96			1,685,670.96
合计	1,685,670.96			1,685,670.96

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15171038.48	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	346910.62	
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司股东的净利润	4044129.56	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	18868257.42	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
废弃电器拆解产物销售收入	24843598.96	19543702.11	10,603,645.37	7,291,451.55
基金补贴收入	14895320.00	11343535.05	14,342,450.00	11,609,606.01
合计	39738918.96	30887237.16	24,946,095.37	18,901,057.56

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	157756.99	118,880.46
教育费附加	67610.15	50,948.78
土地使用税	64167.00	64167.01
地方教育发展费	33805.06	25,474.39
车船使用税	360.00	1,800.00
印花税	5217.20	2411.60
其他	12.13	5.44
合计	328928.53	263,687.68

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	637937.80	509,306.66
折旧费		10,565.64
差旅费		2,860.00
运输费	144487.71	
处置费	189327.94	24,005.17
其他	18620.29	744.50
合计	990373.74	547,481.97

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	492699.02	331,571.48
车辆费	58961.48	65,659.08
招待费	8244.00	700.40
工资及福利费	857228.00	647,422.85
折旧、摊销费	146177.64	251,599.30
咨询费	207547.17	123,381.46
差旅费	8024.63	3587.50
租金摊销		
水电费	73968.60	76356.13
维修费	14046.00	9,390.00
其他	430940.89	337411.49
合计	2297837.43	1847079.69

(二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1616875.02	1480555.64
减：利息收入	14164.93	6,887.99
汇兑损失		
手续费支出	276.66	387.00
合计	1,602,986.75	1,474,054.65

(二十五) 其他收益

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

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	97,000.00	97,000.00	与资产相关
与日常经营活动相关的政府补助			与收益相关
合计	97,000.00	97,000.00	

(二十六) 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
与日常活动无关的政府补助		631600.00	
增值税即征即退		421,509.39	
其他	2,466.83	5,239.87	
合计	2,466.83	1,058,349.26	

(二十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		6,628.50
递延所得税费用	-279,909.48	314,179.10
合计	-279,909.48	320,807.60

(二十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	16631.76	650061.86
其中：		
收到的存款利息收入	14164.93	6887.89
收到的政府补助		636839.87
收到的其他往来款	2466.83	6334.00
支付其他与经营活动有关的现金	1689219.65	1127600.16
其中：		
支付的各项费用	1627731.48	965987.22
支付的手续费	276.66	387.00
支付的其他往来款	61211.51	161225.94

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
其中：		

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款		2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
归还借款		

(二十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4044129.56	2596896.66
加：资产减值准备	-33197.90	53378.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2017683.70	2136925.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	9679.98	9679.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1602710.09	1473667.65
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)	21046.94	314179.10
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)	-3413756.21	5884348.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11195770.08	9882248.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5453638.10	-2892644.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1493835.82	19458679.86
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	9684215.69	1923766.77
减：现金的期初余额	13352802.87	972194.27
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	-3668587.18	951572.50

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9684215.69	13,352,802.87
其中：库存现金	11284.37	33,662.09
可随时用于支付的银行存款	9672931.32	13,319,140.78
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9684215.69	13,352,802.87

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人余永望。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉化学工业区卜开桂旧家电回收经营部	股东直系亲属控制的企业
余军	股东、实际控制人的直系亲属
倪成桥	持有公司 5%以上股权的股东、总经理
卜太金	持有公司 5%以上股权的股东
卜太银	股东的直系亲属
卜开桂	股东的直系亲属
王忠	董事
张莉	监事会主席
赵鹏	监事
邱竹琴	职工代表监事
马金星	财务总监

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务： 武汉化学工业区卜开桂旧家电回收经营部	采购	废弃电器	市场价格	558764.36	2.47	349,889.03	3.66

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
余永望	武汉博旺兴源环保科技股份有限公司	50,000,000.00	2019年3月11日	2021年3月10日	否
武汉武丰洪城商贸有限公司			2019年3月11日	2021年3月10日	否

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	武汉化学工业区卜开桂旧家电回收经营部	284810.70	274,823.10
合计		284810.70	274,823.10

七、 承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项和或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

九、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	97000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
3. 所得税影响额	-24250.00	
合计	72750.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.66	3.23	0.0697	0.0448
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58	3.12	0.0685	0.0434

武汉博旺兴源环保科技股份有限公司

二〇一九年八月二十三日