



沃土生物

NEEQ:836318

北京沃土天地生物科技股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

科学技术成果鉴定证书

鲁机鉴字 [2019] 第 1 号

成果名称: VTFD/L-4B 型有机废弃物好氧发酵翻堆装

完成单位: 北京沃土天地生物科技股份有限公司

鉴定形式: 会议鉴定

组织鉴定单位: 山东省机械工业科学技术协会 (盖章)

鉴定日期: 2019 年 01 月 20 日

科学技术成果鉴定证书

鲁机鉴字 [2019] 第 2 号

成果名称: VTFY/T-90 型有机废弃物好氧发酵装置

完成单位: 北京沃土天地生物科技股份有限公司

鉴定形式: 会议鉴定

组织鉴定单位: 山东省机械工业科学技术协会 (盖章)

科学技术成果鉴定证书

鲁机鉴字 [2019] 第 3 号

成果名称: VTFY/T-120 型有机废弃物好氧发酵装置

完成单位: 北京沃土天地生物科技股份有限公司

鉴定形式: 会议鉴定

组织鉴定单位: 山东省机械工业科学技术协会 (盖章)

沃土生物的三种设备通过了农机鉴定, 首批在山东进入了农机补贴清单。这为公司大力开拓山东市场奠定了良好基础

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节 财务报告	31
第八节 财务报表附注	44

释义

释义项目	指	释义
公司	指	北京沃土天地生物科技股份有限公司
报告期	指	2019 年度 1-6 月
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
股东大会	指	北京沃土天地生物科技股份有限公司股东会
董事会	指	北京沃土天地生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京沃土天地生物科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	国信证券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京沃土天地生物科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
通辽沃土	指	通辽市沃土环境工程有限公司
武汉沃土	指	武汉沃土恒通环境工程有限公司
河北京沃	指	河北京沃环保科技有限公司
沃土工程	指	北京沃土生物工程技术有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
土十条	指	《土壤污染防治行动计划的通知》
堆肥	指	在人工控制下,辅以一定的水分、碳元素、氮元素和通风等条件,通过微生物的发酵作用,将有机固体废弃物转变成肥料的过程,其最终产品是一种良好的土壤改良剂和有机肥料,是目前主流的有机固体废弃物处理方式之一;也可以指以上过程最终生成有机肥料
好氧堆肥	指	在有氧条件下,通过好氧菌对有机废弃物进行吸收、氧化、分解而实现的一种堆肥过程
曝气	指	通过风机和管道向发酵堆体强制通风的过程
陈化	指	堆肥有机物进一步稳定化、有机养分进一步矿化和腐殖质化、微生物代谢产物进一步积累的过程
腐殖质	指	动植物残体经微生物分解而形成的、含有作物生长发育所需要的一些营养元素、能改良土壤并增强肥力的一类复杂而稳定的有机物质
堆肥接种剂	指	又称堆肥发酵接种剂,加入堆肥原料中可加快发酵进程、实现快速堆肥的一种微生物菌剂
腐熟剂	指	施用后能使秸秆等有机农作物废弃物快速腐熟的一种生物制剂
市政污泥、污泥	指	污水处理过程中产生的固态或半固态沉淀物质(不包括栅渣、浮渣和沉砂)
污泥处置	指	对处理后污泥进行消纳的过程
污泥处理	指	对污泥进行稳定化、减量化和无害化处理的过程
深度脱水	指	通过机械方式去除污泥中的水分,脱水后污泥含水率

		达到 55%至 65%
厌氧消化	指	利用兼性菌和厌氧菌进行厌氧生化反应,分解污泥中有机物质,使污泥稳定化并产生沼气(主要成分为甲烷),是一种污泥处理技术
好氧发酵	指	通过好氧微生物的生物代谢作用,使污泥中有机物转化成稳定的腐殖质,常见的形式是堆肥,是一种污泥处理技术
机械干化	指	又称热干化,即通过污泥与热媒之间的传热作用、脱除污泥中水分的工艺过程,是一种污泥处理技术
BOT	指	Build-Operate-Transfer(建设-经营-转让),是私营企业参与基础设施建设、向社会提供公共服务的一种方式,具体方式是:政府部门就某个基础设施项目与私营企业签订特许权协议,在协议规定的特许期限内,许可其融资建设和经营特定的公用基础设施,并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款、回收投资、赚取利润,政府对这一基础设施享有监督权、调控权,特许期满后私营企业将该基础设施无偿或有偿移交给政府部门
BOO	指	Build-Own-Operate(建设-拥有-经营),是私营企业参与基础设施建设、向社会提供公共服务的一种方式,类似于 BOT 模式,与 BOT 模式的不同之处在于私营企最终不将基础设施移交给政府部门
EPC	指	EPC(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。通常公司在总价合同条件下,对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。

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。

公司负责人彭生平、主管会计工作负责人余慧 及会计机构负责人（会计主管人员）李月蓉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）签名并盖章报表。2、报告期内制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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京沃土天地生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing VOTO Biotech Co.Ltd
证券简称	沃土生物
证券代码	836318
法定代表人	彭生平
办公地址	北京市海淀区圆明园西路2号中国农业科学院原子能利用研究所西配楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余慧
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-82657358
传真	010-62814029
电子邮箱	4595919@qq.com
公司网址	www.voto.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区圆明园西路2号中国农业科学院原子能利用研究所西配楼303室 100193
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	2001年3月13日
挂牌时间	2016年3月14日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业—生态保护和环境治理业—固体废物治理业（N7723）
主要产品与服务项目	有机固体废弃物资源化利用综合解决方案及相关技术、设备与生物制剂的研发、销售和相关技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	彭生平、李季
实际控制人及其一致行动人	彭生平、李季

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	91110108802062414F	否
金融许可证机构编码		
注册地址	北京市海淀区圆明园西路2号中国农业科学院原子能利用研究所54号平房	否
注册资本（元）	29,999,999	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	23,443,969.26	18,217,618.39	28.69%
毛利率%	31.18%	20.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,187,417.89	-6,315,979.13	49.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,265,636.83	-6,971,781.53	38.82%
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）	-6.37%	-15.75%	-
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）	-8.53%	-17.38%	-
基本每股收益	-0.11	-0.21	47.62%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	159,189,703.93	156,130,073.25	2.09%
负债总计	112,845,085.62	104,535,431.76	7.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,076,256.01	46,314,818.59	-6.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.54	-6.49%
资产负债率%（母公司）	63.83%	60.76%	-
资产负债率%（合并）	70.89%	66.95%	-
流动比率	0.82	0.83	-
利息保障倍数	-1.58	1.18	-

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	3,399,285.72	491,728.91	591.29%
应收账款周转率	0.51	0.97	-
存货周转率	1.86	1.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	1.96%	-2.13%	-
营业收入增长率%	28.69%	83.95%	-
净利润增长率%	61.53%	25.05%	-

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	29,999,999	29,999,999	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	993,135.35
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	266,712.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,645.41
非经常性损益合计	1,268,492.87
所得税影响数	190,273.93
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,078,218.94

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		39,519,227.82		
应收票据		400,000.00		
应收票据及应收账款	39,919,227.82			
应付账款		24,966,885.18		
应付票据				
应付票据及应付账	24,966,885.18			

款				
---	--	--	--	--

1、2017年3月31日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》（财会〔2017〕7号）、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》（财会〔2017〕8号）、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》（财会〔2017〕9号）；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》（财会〔2017〕14号），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行上述准则（以下统称“新金融工具准则”）。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行调整。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于有机固体废弃物资源化利用领域，拥有行业经验丰富的技术研发人员、多项核心技术与专利等关键资源要素，并利用这些要素向客户提供堆肥设备、生物制剂、技术服务、有机固体废弃物资源化利用综合解决方案等产品或服务。

公司主要通过向客户销售堆肥设备与生物制剂、收取相应合同款的方式盈利。此外，公司也向有需求的客户提供与有机固体废弃物资源化利用（主要为堆肥工程）相关的技术咨询等技术服务，并单独收取相应的技术服务费用。另一方面，公司子公司还积极开展市政污泥处理业务，该业务将根据污泥处理量从地方政府部门（或污水处理厂等政府指定的企事业单位）获取污泥处理费用。污泥堆肥所产生的有机肥料销售也是盈利点。

在技术研发方面，公司专注于市场一线需求与产业长远发展需求，推进技术的研发与储备新模式，做到研发一批技术、转化一批技术、储备一批技术。公司除了满足市场当前需求的同时，为自身及产业长远发展夯实技术基础，并维持自身在行业中的技术优势。公司与中国农业大学等国内外科院校开展了广泛的技术交流与合作，并利用常年接纳中国农业大学研究生进入公司实验室开展课题研究的契机，不断提升自身研发水平。

报告期内公司注重发展经销商、直销和分销结合的方式，从队伍建设、产品系列划分、价格体系建立、开拓市场渠道几方面入手，加快产品产业化步伐，继续拓宽销售渠道、创新销售模式、完善营销队伍，倡导全员营销，商机提供，覆盖母子公司产品和业务，多层次多区域发展，产品销售实现重大突破，狠抓落实，打通上下联动、合作共赢黄金链，尝试一省一伙伴，运营项目方面进入新阶段，上新台阶。

公司建立了完善的售后服务体系。客户购买公司生物制剂产品出现质量问题（买方人为原因导致的问题除外），质保期内公司将负责更换或包退，并承担相关费用；客户购买公司设备出现质量问题（买方人为原因导致的问题除外），质保期内公司将进行免费维修或更换零部件服务，并承担相关费用，过质保期，公司收取维修更换费用。客户需求现场服务，公司在收到客户反馈后，第一时间安排技术人员将以最快速度前往客户现场进行清理故障隐患。

报告期至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司主要收入来源包括销售生物菌剂、堆肥设备、技术服务费、污泥处理及基质肥料销售等。2019年上半年公司实现营业收入 23,443,969.26 元，同比变化增长 28.69%；归属于挂牌公司股东的净利润 -3,187,417.89 元，同比增长 49.53%；截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 159,189,703.93 元，较期初增加 2.09%；归属于挂牌公司股东的净资产为 43,076,256.01 元，较期初下降 6.99%。

整体来看，报告期内公司盈利情况实现增长，其原因有：国家环保政策持续加压，公司的客户要根据要求对生产条件进行环保升级，去年未完工项目延续到今年上半年，为上半年的收入盈利增长打下了良好基础。

公司运营的 2 个市政污泥处理项目，通辽沃土污泥处理厂和武汉沃土污泥处理厂运营稳定，通辽沃土于 5 月实现了污泥处理费的调增，从原先的 180 元/吨调整到 332.31 元/吨。

三、 风险与价值

1、技术替代与更新换代的风险

公司主要通过堆肥处理的方式将污泥等有机固体废弃物进行资源化利用。除堆肥外，处理有机固体废弃物还有其他多种技术路线可供选择。有深度脱水后填埋、石灰稳定后填埋、好氧发酵（堆肥处理）后土地利用、厌氧消化后土地利用、机械干化后焚烧、工业窑炉协同焚烧等方式；这些方案是传统的最为常见的污泥处理处置方法，因其占地多、资源循环利用率低、处理不当易造成二次污染，未来会被其他技术逐渐取代。

焚烧是较为主流的技术方案之一，其主要优势在于能够处理含有重金属等有害物质的工业废水污泥。但也应注意到，焚烧方案的能耗、物耗与运行费用均较为高昂，资源循环利用率相对较低，且易产生烟气、飞灰等需要继续处理的污染物。因此，对于生活污水污泥，焚烧可能不会成为主流的处置方式。土地利用因资源循环利用率高，很可能成为未来生活污水污泥的主流处置方式。事实上，土地利用早已成为西方发达国家的主流污泥处置方式，根据 EPA 发布的数据，2005 年美国产生的污泥中约有 66% 被土地利用。土地利用的主要劣势是不适用于重金属等有害物质含量较高的污泥，如工业污泥。但近年来，随着产业结构调整 and 工业污水处理的严格化，我国污泥的重金属含量正在不断降低。2006 年，中科院曾对全国 110 个城市污水处理厂的污泥进行取样调查，发现存在重金属超标问题的污泥不到 2%。因此在未来，预计重金属含量将不会成为阻碍污泥土地利用推广的重大障碍，我国污泥的土地利用率将不断提高。要将污泥进行土地利用，可选择堆肥、厌氧消化等多种处理技术。其中，堆肥处理的主要优势在于建设费用较低、成本适中，可灵活适应中小型企业与污水处理厂的需求；堆肥处理的主要劣势在于占地较多，可能不适合用地较为紧张的地区。

而对于除污泥以外的其他有机固体废弃物（如畜禽遗体和排泄物、餐厨垃圾、果蔬园林废弃物、农产品加工滤泥、食品制药废渣等），其处理通常规模较小，且企业可能会注重废弃物处理后的商品化，因此成本较低、较为灵活、可产出有机肥料的堆肥处理是较具竞争力的一种处理技术。

综上分析，固体废弃物的处理处置存在多种技术方案，各种技术均有其利弊。2009 年发布的《城镇污水处理厂污泥处理处置及污染防治技术政策（试行）》指出，“应综合考虑污泥泥质特征、地理位置、环境条件和社会经济发展水平等因素，因地制宜地确定污泥处置方式”。目前经过较长时间的摸索，行业内已形成共识，好氧发酵（堆肥）模式和厌氧发酵模式将是未来污泥处置的两种主流模式。公司的堆肥处理技术具有特有的优势，将来可能成为固体废弃物的主流处理技术之一，但依然面临着来自其他技术的替代威胁。此外，随着固体废弃物处理技术的不断发展与更新换代，如果行业内企业无法跟进最新的技术发展趋势，将很可能在市场竞争中被淘汰。

针对上述风险，公司采取的措施：

公司一直注重研发，并持续在整个产业链中布局，不断拓展市场。公司研发的密闭式筒仓反应器，市场化效果很好，公司将继续加大工艺水平和推广力度，提高和保持产品的核心竞争力提高产品和服务质量，巩固资源优势，打造行业知名品牌。

2、核心技术与人才流失的风险

技术与人才是公司维持竞争力的重要资源要素。如果公司核心技术出现流失，其竞争力将受到严重削弱。而在行业高端专业人才供给匮乏的局面下，如果公司的核心技术人才出现流失，不仅会损害公司竞争力，还可能导致核心技术流失等不良后果。

针对上述风险，公司采取的措施：

公司采用积极的薪酬绩效政策，为员工提供必要的福利，提供有效的岗位培训、相关业务知识、管理能力提升培训，为优秀员工提供良好的晋升通道。公司还将采取员工股权激励政策，留住业绩优秀、能力提升快的优秀员工。

3、环境政策变动的风险

公司业务的发展前景与环境政策、环境监管力度关系密切。例如,污泥处理业务的需求直接来自地方政府,资金目前也主要来自污水处理费、财政补贴等途径。因此,如果相关政策出现变动,公司以上业务的需求将直接受到影响。而对畜牧业、制药业等其他行业所产生的固体废弃物而言,排放标准要求与环境监管执行力度都将直接影响以上行业的企业处理固体废弃物的需求。因此,环境政策与环境监管力度的变动都将直接对公司业务的下游需求造成冲击,从而影响公司经营前景。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司时时关注环保污泥和农业方面的政策变动,及时调整公司的营销策略及产品路线,不断进行产品优化升级以适应市场及政策变化需要。加大研发力度,以适应公司变化需求,缓解因外部环境变化对公司经营业绩的冲击。目前环保政策持续加压,暂不存在环境政策变动的影响。

4、营销与生产能力不足的风险

目前,公司营销力量比较薄弱,市场营销人才不足,同时公司已建立自己的设备加工场。营销与生产能力不足限制了公司的销售规模,而外协生产模式也带来了核心技术泄露等风险。虽然公司已经在着力补充营销人员、建立营销网络,并建立自有的生产基地,提升产能与自主生产的比重,但如果公司营销与生产能力的提升不及预期,公司经营仍将面临风险。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司调整重组了销售团队,完善公司薪酬政策,实行全员营销,对营销人员实行高业绩,高激励的绩效政策。积极发展各级代理渠道,积极参加行业展会。不断提升营销力度。公司积极改进工艺流程和设备技术水平,有效降低了产品成本,避免了核心技术外泄的风险。

5、污泥处理业务拓展不如预期的风险

污泥处理是公司未来业务的重要发展方向。目前公司已获得通辽市、武汉市两地的污泥处理项目,并己成立相应的污泥处理子公司,现两子公司都已经正常运行。在我国对污泥处理的重视程度日益提高、相关支持政策不断出台的背景下,污泥处理业务的市场空间较大,发展前景较好,如果公司在此领域的业务拓展顺利,公司的盈利能力与竞争力将得到极大提升。但如果公司的相关业务拓展未达到预期,公司未来经营将面临一定风险。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司将污泥处理业务分为南北两大区域,针对污水处理厂,政府,各大水务集团等不同的客户制定了针对性的营销策略。除了牢固盘踞好养发酵领域,并针对目前厌氧处理中存在的沼渣无法彻底处理的问题,延伸客户到厌氧技术的产业链下端。

6、收入的季节性

公司的工程项目,由于单个订单规模较大,从年初商机获取,客户对公司历史项目进行考察,进行商务谈判,进入合同签订流程所需时间较长,因此合同签订并正式开工会较多集中在下半年。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司会通过其他业务线的产品研发及销售,尽量熨平收入的季节性。

7、关联方资金依赖

武汉沃土、通辽沃土仍需投入资金,因此向股东及其关联方借款也是公司筹集项目资金的重要来源

之一,公司对关联方借款存在一定的依赖性。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司管理层从战略高度认识到增加现金流的意义及紧迫性,在经营中盘活存量资产,将有限资金集中用于主营业务和容易产生效益的经营活动同时积极拓展营销渠道,增加获利点。同时,随着通辽沃土、武汉沃土正式运营,堆肥收入回款情况增好,公司经营活动产生的现金流净额增加,后续,公司对关联方的资金依赖有望降低。今年两家子公司已经不再向母公司借款。

8、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为彭生平、李季,分别持有公司 27.92%, 27.02%股份,合计持股超过 50%,且李季人公司董事、彭生平任董事长兼总经理,二人对公司经营决策能够施加决定性影响。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司将严格依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求规范运作,认真落实“三会一层”治理结构。严格按着“三会”议事规则履行治理程序。不断完善法人治理结构,切实保护中小投资者的利益,避免公司被实际控制人不当控制。公司也将加强对管理层的培训等方式,不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识,督促其切实遵守相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。

9、公司治理风险

公司在 2015 年 11 月变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,特别是公司现有规模比较小的情况下,新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司在相关制度的执行中尚需理解、熟悉,公司治理存在风险。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司在发展中不断完善治理机制,公司管理层学习公众公司治理业务并监督、协调公司治理和内部控制流程。同时,公司会不定期举办证券业务培训,为公司股东、董事、监事、高级管理人员开展培训,并由参加培训人员督促贯彻落实工作。从而降低此风险。

10、行业竞争加剧的风险

在过去,由于政府对固体废物治理业、尤其是污泥处理等领域的重视程度不够,行业发展较为缓慢,与者相对较少。但随着国家对污泥处理等领域的重视程度不断提升、支持政策陆续出台,未来预计将有更多的竞争者进入行业,良莠不齐的设备和服务可能将充斥市场,这给行业内企业带来了一定的经营风险。

针对上述风险,公司采取的措施:

公司除了在固废处理不断开拓市场,还在研发方面储备力量,为竞争对手提高进入门槛。公司将加大投入研发技术水平,从设备工艺、菌剂层级、提高技术门槛,充分发挥公司的技术和人才优势,始终使公司的产品、设备、技术处于行业前段领先优势,占领行业高端。避免与竞争对手拼价格、压价竞争,减少损失。

11、污泥土地利用造成污染的风险

若污泥中重金属等有害物质的含量较高,在土地利用时可能造成污染。我国在《农用污泥中污染物控制标准》、《城镇污水处理厂污染物排放标准》、《城镇污水处理厂污泥处置农用泥质》、《城镇污水处理厂污泥处置园林绿化用泥质》、《城镇污水处理厂污泥处置土地改良用泥质》等国家标准中,规定了污泥土地利用(农用、园林绿化用、土地改良用等)时重金属等污染物的限值,不符合国家标准的污泥不得进行土地利用。因此,污泥处理企业若因管理不严、技术不完善等原因,造成污泥处理产物中污染物的含量超标,可能最终导致污泥土地利用造成土壤或农作物污染的严重后果。

对于公司的污泥处理项目,其污泥处理产物土地利用造成污染的风险相对较低,主要原因包括:

第一、公司能够确保，从污水处理厂出厂的待处理污泥就已经达到相关污染物标准。公司在最初选择污泥处理项目时，会有针对性地选择生活污水处理厂的污泥处理项目，而不会参与工业污水处理厂的污泥处理项目。公司与通辽市住房和城乡建设委员会签订的《通辽市污泥处理厂项目（BOT）合同书》规定，合同中的市政污泥是指“通辽市碧波污水处理厂内的，指标符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）要求的污泥农用时的污染物限值，含水率不超过 80%的污泥”。北京恒通与武汉市城市排水发展有限公司签订的《陈家冲一期项目供泥意向书》也规定，北京恒通需认可武汉市城市排水发展有限公司提供的污泥符合堆肥条件。此外，对所有从污水处理厂运来的待处理污泥，公司均会进行严格的污染物检验，污染物含量不符合国家标准的污泥不会进入公司的堆肥处理程序。

第二、在污泥堆肥过程中，公司会通过添加微生物制剂和化学钝化剂、优化堆肥设备、控制堆肥过程等措施，进一步降低污泥中的污染物含量。

第三、在销售污泥处理产物时，公司与客户均会对销售的产品进行污染物检验，未通过检验的产品不会被销售。

第四，公司正在积极推进针对地方、环境等因素形成的污泥项目进行方案式生物菌剂配套设计，不仅能符合国家相关标准要求，更要成为行业标准的制定者。

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

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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）	60,000,000.00	32,778,000.00
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	38,500,000.00	7,000,000.00

- 1、公司向大股东彭生平借款 1300 万元
- 2、公司向大股东李季借款 1700 万元
- 3、武汉子公司向其原股东徐宏书借款 134.7 万元
- 4、武汉子公司向其股东迟云借款 143.1 万元
- 5、股东彭生平、李季为公司华夏银行贷款 400 万提供连带责任担保
- 6、股东彭生平、李季、通辽子公司为公司北京银行贷款 300 万提供连带责任担保

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
彭生平	保理业务连带责任担保	2,800,000.00	已事后补充履行	2019.6.19	2019-017

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

彭生平为公司办理应收账款商业保理业务提供连带责任保证担保，系正常融资担保行为，用以满足公司发展需要、增加资金流动性。本次关联交易有利于缓解公司资金状况，未损害公司及公司股东利益，有利于公司业务发展，不会对公司财务状况和经营成果造成重大不利影响。

(三) 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	2016/3/14		挂牌	一致行动承诺	1)协议双方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动；2)对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由实际控制人承担；3)严格按照股份公司《公司章程》和其他规章制度的约定，严格履行关联交易决策程序，同时尽量减少不必要的关联交易。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/14		挂牌	同业竞争承诺	1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境	正在履行中

				<p>外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2、本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人/本公司将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东、实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。公司现有</p>	
--	--	--	--	--	--

					<p>的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。未来公司将进一步加强公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥公司各种治理机制的作用，督促公司严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。</p>	
实际控制人或控股股东	2018/4/12		权益变动	业绩补偿承诺	<p>因沃土生物2014至2015年度实际实现合计净利润额未达到5000万，沃土生物主要股东之彭生平承诺并同意向投资方无偿转让其持有的沃土生物1.2%股权以作为公司估值调整的补偿，即彭生平将其持有的沃土生物股份中的36</p>	正在履行中

					<p>万股以无偿方式转让给投资方。</p> <p>2)截至本协议签署日，沃土生物已在全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌交易，且彭生平所持沃土生物股份均属于限售股，本协议各方均同意若沃土生物主要股东协助投资方完成《补充协议》及本协议约定之股份转让事宜且股份转让价款总额不低于本协议第一条第 1 款约定的股份转让价格，则视为股东彭生平已完成《投资协议书之补充协议（二）》所约定的股份补偿义务，投资方将不再就该等股份补偿事宜提出任何权利主张或要求。</p>	
实际控制人或控股股东	2018/4/12		权益变动	回购承诺	<p>1、股份回购及转让。1)因沃土生物未能按《投资协议书补充协议》约定于 2017 年 6 月 30 日前向中国证监会提交首次公开发行并上市申请及获得中国证监会正式受理函，且沃土生物亦未能按《投资协议书</p>	正在履行中

					<p>之补充协议 (二)》约定实现业绩承诺，沃土生物主要股东同意按上述协议约定回购投资方所持有沃土生物全部股份，股份转让价格按投资方合计投资金额 (2000 万元) × (1+年均投资收益率×持股天数 ÷365 天)予以计算，其中年均投资收益率为 12% (按单利计算)。2) 若发生除本协议各方以外的第三方同意受让投资方所持有的沃土生物全部股份且股份转让价格低于上述第 1) 款约定的股份转让价格的情形，则沃土生物主要股东不可撤销承诺应对差额价款承担补足义务且对该等差额价款的支付承诺连带责任，但上述差额补足以第三方同意实际支付的股份转让价格合计不低于 2000 万元为前提条件。3) 上述股份回购及转让事宜由相关各方另行签署书面《股份转让协议》予以确认，</p>	
--	--	--	--	--	--	--

					但该《股份转让协议》中应体现本协议上述约定之股份转让及几个确定相关内容。	
--	--	--	--	--	--------------------------------------	--

承诺事项详细情况：

第一，承诺人：实际控制人李季、彭生平

承诺事项：

- 1) 协议双方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动；
- 2) 对因未缴纳社保及住房公积金导致公司遭受相关部门处罚所造成的损失，由实际控制人承担；
- 3) 严格按照股份公司《公司章程》和其他规章制度的约定，严格履行关联交易决策程序，同时尽量减少不必要的关联交易。

履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

第二，报告期内，公司关联方与公司之间不存在同业竞争。同时，为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人彭生平、李季出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

- 1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。
- 2、本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人/本公司将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。
- 3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东、实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营经营活动。
- 4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。
- 5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。公司现有的治理机制基本能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，相关管理制度也保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。未来公司将继续加强公司治理和规范运作方面的培训，充分发挥公司各种治理机制的作用，督促公司严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，使公司治理更加规范，以保证有限公司阶段的不规范情形不再发生。

因此，公司已实际执行消除同业竞争的规范措施，且相关措施是有效、合理的，公司与其关联企业之间不存在任何同业竞争。

第三，沃土生物主要股东李季、彭生平及原股东于 2013 年 12 月 31 日与北京中关村瞪羚创业投资中心（有限合伙）（简称“瞪羚创投”）、北京中创汇盈投资管理中心(有限合伙)（简称“中创汇盈”）就瞪羚创投认缴公司新增 110 万元注册资本及中创汇盈认缴公司新增 11,111 元注册资本相关事宜签署签署《北京沃土天地科技生物有限公司投资协议书》、《北京沃土天地科技生物有限公司投资协议书之补充协议》，上述协议约定沃土公司经营情况及财务数据需满足投资方预期且达到约定的业绩承诺目标，由于沃土生物实际经营状况及财务数据未满足投资方预期且未能达到《北京沃土天地科技生物有限公司投资协议书之补充协议》第一条约定的业绩承诺目标，故 2015 年 10 月 27 日沃土生物主要股东李季、彭生平与瞪羚创投、中创汇盈签署《北京沃土天地科技生物有限公司投资协议书之补充协议

(二)》约定公司于 2014 年度及 2015 年度应完成的业绩承诺及补偿方式。

2018 年 4 月 12 日签署《北京沃土天地科技生物有限公司投资协议书之股份转让差额补足协议》，就股份补偿及回购相关事宜达成一致：

1、股份回购及转让。

1) 因沃土生物未能按《投资协议书补充协议》约定于 2017 年 6 月 30 日前向中国证监会提交首次公开发行并上市申请及获得中国证监会正式受理函，且沃土生物亦未能按《投资协议书之补充协议（二）》约定实现业绩承诺，沃土生物主要股东同意按上述协议约定回购投资方所持有沃土生物全部股份，股份转让价格按投资方合计投资金额（2000 万元）×（1+年均投资收益率×持股天数÷365 天）予以计算，其中年均投资收益率为 12%（按单利计算）。

2) 若发生除本协议各方以外的第三方同意受让投资方所持有的沃土生物全部股份且股份转让价格低于上述第 1) 款约定的股份转让价格的情形，则沃土生物主要股东不可撤销承诺应对差额价款承担补足义务且对该等差额价款的支付承诺连带责任，但上述差额补足以第三方同意实际支付的股份转让价格合计不低于 2000 万元为前提条件。

3) 上述股份回购及转让事宜由相关各方另行签署书面《股份转让协议》予以确认，但该《股份转让协议》中应体现本协议上述约定之股份转让及几个确定相关内容。

2、股份补偿

1) 因沃土生物 2014 至 2015 年度实际实现合计净利润额未达到 5000 万，沃土生物主要股东之彭生平承诺并同意向投资方无偿转让其持有的沃土生物 1.2%股权以作为公司估值调整的补偿，即彭生平将其持有的沃土生物股份中的 36 万股以无偿方式转让给投资方。

2) 截至本协议签署日，沃土生物已在全国中小企业股份转让系统（新三板）挂牌交易，且彭生平所持沃土生物股份均属于限售股，本协议各方均同意若沃土生物主要股东协助投资方完成《补充协议》及本协议约定之股份转让事宜且股份转让价款总额不低于本协议第一条第 1 款约定的股份转让价格，则视为股东彭生平已完成《投资协议书之补充协议（二）》所约定的股份补偿义务，投资方将不再就该等股份补偿事宜提出任何权利主张或要求。

目前沃土生物的公司主要股东与投资方均在积极与第三方潜在投资意向机构接触，洽谈接手投资方股份，有多家意向单位表示愿意进一步深入谈判股份转让相关细节，至目前为止谈判仍在进行中。同时主要股东对股份回购及确定意向单位伴随的可能产生差额支付相关价款做足了充分资金准备，充分配合投资方完成股份转让差额补足相关事项具体内容。

履行情况：报告期内，承诺人切实履行上述承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	543,540.00	0.34%	华夏银行中关村支行 ETC 冻结资金 1,800.00 元，开立履约保函保证金账户冻结资金 541,740.00 元
应收账款	质押	19,978,600.00	12.53%	本公司应收账款 1486.26 万元质押给北京中关村科技融资担保有限公司用于银行借款业务，应收账款 505.6 万元质押给

				北京石创同盛融资担保有限公司用于银行借款业务；
固定资产		79,814.46	0.05%	因北京地区车牌摇号，公司购入车辆，免费使用大股东彭生平京 NVT408 的车牌号。
合计	-	20,601,954.46	12.92%	-

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	11,716,769	39.06%	0	11,716,769	39.06%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	18,283,230	60.94%	0	18,283,230	60.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,483,230	54.94%	0	16,483,230	54.94%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		29,999,999	-	0	29,999,999	-	
普通股股东人数							13

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	彭生平	8,376,615	0	8,376,615	27.92%	8,376,615	0
2	李季	8,106,615	0	8,106,615	27.02%	8,106,615	0
3	北京中关村瞪羚创业投资中心（有限合伙）	2,970,000	0	2,970,000	9.90%	0	2,970,000
4	北京致环投资管理中心（有限合伙）	2,295,000	266,000	2,561,000	8.54%		2,561,000
5	夏嘉斌	2,250,000	0	2,250,000	7.5%		2,250,000
合计		23,998,230	266,000	24,264,230	80.88%	16,483,230	7,781,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：彭生平系北京致环投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，李季系有限合伙人，且二者为公司共同实际控制人；除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

公司的控股股东、实际控制人为彭生平、李季，二人分别持有公司 27.92%、27.02%股份，二人签署了《一致行动协议》，其合计持股超过 50%，且李季任公司董事、彭生平任董事长兼总经理，二人对公司经营决策能够施加决定性影响，因此彭生平、李季为公司控股股东、实际控制人。

彭生平，男，1965 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 6 月毕业于华中农业大学作物遗传育种专业，大学本科学历。1990 年 6 月毕业于华中农业大学作物遗传育种专业，硕士研究生学历。1990 年 7 月至 1997 年 8 月就职于湖北省农垦局，任主任科员（其中 1995 年 6 月至 1997 年 8 月兼任湖北农垦三江农业有限公司总经理）。1997 年 9 月至 2003 年 8 月就职于中国海外农业发展总公司生物技术中心，任副总经理。2003 年 9 月至今就职于北京沃土天地生物科技有限公司，任总经理。现任股份公司董事长、总经理，任期自 2019.5.21-2022.5.21。

李季，男，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1986 年 7 月毕业于山西农业大学农学专业，本科学历。1989 年 7 月毕业于北京农业大学土壤专业，硕士研究生学历。1992 年 7 月毕业于北京农业大学生态专业，博士研究生学历。1992 年 7 月至今就职于中国农业大学，任教师。2011 年至今就职于北京沃土天地生物科技有限公司，股份公司成立前任董事长。现任股份公司董事，任期自 2019.5.21-2022.5.21。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
彭生平	董事长、总经理	男	1965年1月	硕士	2019.5.21-2022.5.21	是
李季	董事	男	1965年1月	博士	2019.5.21-2022.5.21	否
林皓光	董事	男	1965年11月	本科	2019.5.21-2022.5.21	否
张陇利	董事	男	1984年7月	博士	2019.5.21-2022.5.21	是
余蕾	董事	女	1978年1月	硕士	2019.5.21-2022.5.21	否
任莉	监事会主席	女	1981年1月	硕士	2019.5.21-2022.5.21	是
黄岩	监事	男	1980年1月	博士	2019.5.21-2022.5.21	否
高娟娟	监事	女	1984年12月	本科	2019.5.21-2022.5.21	是
余慧	财务总监，董秘	女	1976年3月	硕士	2019.5.21-2022.5.21	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：

彭生平系北京致环投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，李季系有限合伙人，且二者为公司共同控制人；除上述关联关系外，公司董监高之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
彭生平	董事长、总经理	8,376,615	0	8,376,615	27.92%	0
李季	董事	8,106,615	0	8,106,615	27.02%	0
合计	-	16,483,230	0	16,483,230	54.94%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林皓光	无	换届	董事	第一届董事任期届满
高娟娟	人力资源主管	换届	监事	第一届监事任期届满
张陇利	总经理助理	新任	副总	新任
薛峰	董事	换届		第一届董事任期届满
唐聪聪	监事	换届		第一届监事任期届满

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

林皓光，男，1965年11月出生，中国国籍，拥有澳大利亚居住权，群众，本科学历。从事互联网传播工作十年以上，现任广州摩拜美迪移动信息科技有限公司法人代表及总经理。林皓光与本公司实际控制人不存在关联关系。

高娟娟，女，1984年12月出生，中国国籍，群众，本科学历。人力资源工作从业十年以上，历任稳健医疗集团人力资源主管，深圳海信数控有限公司人力资源主管，北京博卡斯特科技有限公司行政人事经理，北京优卓越投资有限公司行政人事经理，现任本公司人力资源主管。

张陇利，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2002年9月至2008年6月就读于中国农业大学资源与环境学院生态学专业，获得本科及硕士研究生学历；2014年6月获得中国农业大学资源与环境学院生态学博士研究生学历。2008年7月至2009年8月就职于北京沃土天地生物科技有限公司，任项目部经理；2009年9月至2014年6月攻读中国农业大学生态学博士学位。2014年6月至今就职于北京沃土天地生物科技有限公司。

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	20	16
销售人员	7	16
技术人员	10	10
财务人员	5	5
生产人员	10	30
员工总计	52	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	3

硕士	11	9
本科	16	18
专科	12	17
专科以下	9	30
员工总计	52	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：报告期内，公司人员结构较为稳定，未发生变化。
- 2、人才引进及招聘：公司通过招聘网站、猎头推荐、同行推荐等多方面吸引符合岗位要求及企业文化的人才，企业成长需要的提供新鲜血液，巩固、增强了公司的研发和管理实力，为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。
- 3、员工培训：公司实行入职培训、岗位培训、业务培训、管理培训等形式全方位进行员工培训工作。同时人力资源部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。
- 4、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，采用基本薪酬与绩效工资结合，最大限度的激发员工的工作积极性，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、二、(一)、 1	9,359,389.78	4,037,514.76
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		39,723,180.09	53,769,179.24
其中：应收票据	八、二、(一)、 2	400,000.00	400,000.00
应收账款	八、二、(一)、 3	39,323,180.09	53,369,179.24
应收款项融资			
预付款项	八、二、(一)、 4	14,719,864.06	4,425,553.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、(一)、 5	2,065,047.28	2,830,600.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、二、(一)、 6	15,000,255.20	10,253,823.01
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	八、二、(一)、 7	1,667,452.92	1,949,587.29

流动资产合计		82,535,189.33	77,266,257.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	1,000,000.00
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	八、二、(一)、 8	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、二、(一)、 9	46,073,938.34	47,945,808.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、二、(一)、 10	26,939,032.04	27,739,719.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、二、(一)、 11	513,554.62	25,469.81
递延所得税资产	八、二、(一)、 12	2,127,989.60	2,152,817.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		76,654,514.60	78,863,815.27
资产总计		159,189,703.93	156,130,073.25
流动负债：			
短期借款	八、二、(一)、 13	19,800,000.00	8,750,000.00
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		24,966,885.18	35,870,250.80
其中：应付票据			
应付账款		24,966,885.18	35,870,250.80
预收款项	八、二、(一)、	16,535,315.05	1,696,589.75

	15		
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	八、二、(一)、 16	722,980.49	796,018.30
应交税费	八、二、(一)、 17	658,043.40	5,094,573.79
其他应付款	八、二、(一)、 19	39,552,436.02	35,873,960.85
其中：应付利息	八、二、(一)、 18	207,123.28	207,123.28
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	八、二、(一)、 20		5,145,504.00
其他流动负债			
流动负债合计		102,235,660.14	93,226,897.49
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			0
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、二、(一)、 22	10,609,425.48	11,308,534.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,609,425.48	11,308,534.27
负债合计		112,845,085.62	104,535,431.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二、(一)、 23	29,999,999.00	29,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	八、二、(一)、 24	10,341,900.66	10,341,900.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、二、(一)、 25	1,352,979.67	1,352,979.67
一般风险准备			
未分配利润	八、二、(一)、 26	1,381,376.68	4,619,939.26
归属于母公司所有者权益合计		43,076,256.01	46,314,818.59
少数股东权益		3,268,362.30	5,279,822.90
所有者权益合计		46,344,618.31	51,594,641.49
负债和所有者权益总计		159,189,703.93	156,130,073.25

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,514,589.50	1,829,540.31
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	八、二、(三)、 1		400,000.00
应收账款	八、二、(三)、 2	27,848,107.72	46,773,629.05
应收款项融资			
预付款项		15,712,997.34	3,758,087.44
其他应收款	八、二、(三)、 3	65,358,457.77	64,483,370.62
其中：应收利息		13,588,995.79	12,706,806.75
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,494,120.59	3,372,825.09
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		687,568.86	385,519.40
流动资产合计		122,615,841.78	121,002,971.91
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、二、(三)、 4	15,530,000.00	13,530,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,632,581.44	4,971,799.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,405.14	11,405.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		575,814.16	575,814.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,749,800.74	19,089,018.87
资产总计		143,365,642.52	140,091,990.78
流动负债：			
短期借款		19,800,000.00	8,750,000.00
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			
应付账款		22,139,791.49	34,387,743.19
预收款项		16,349,283.31	682,424.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		289,185.90	304,605.77
应交税费		-231,459.24	3,746,410.22
其他应付款		33,027,212.18	31,805,960.84
其中：应付利息		207,123.28	207,123.28
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			5,145,504.00
其他流动负债			
流动负债合计		91,374,013.64	84,822,648.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		137,547.61	300,523.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,547.61	300,523.88
负债合计		91,511,561.25	85,123,172.16
所有者权益：			
股本		29,999,999.00	29,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,341,900.66	10,341,900.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,352,979.67	1,352,979.67
一般风险准备			
未分配利润		10,159,201.94	13,273,939.29
所有者权益合计		51,854,081.27	54,968,818.62
负债和所有者权益合计		143,365,642.52	140,091,990.78

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,443,969.26	18,217,618.39
其中：营业收入	八、二、 (一)、27	23,443,969.26	18,217,618.39

利息收入			0
已赚保费			0
手续费及佣金收入			0
二、营业总成本		27,222,811.83	26,482,941.36
其中：营业成本	八、二、 (一)、27	16,133,115.21	14,524,137.42
利息支出			0
手续费及佣金支出			0
退保金			0
赔付支出净额			0
提取保险责任准备金净额			0
保单红利支出			0
分保费用			0
税金及附加	八、二、 (一)、28	185,686.61	71,574.45
销售费用	八、二、 (一)、29	4,112,026.87	2,503,729.34
管理费用	八、二、 (一)、30	3,549,860.30	4,099,946.88
研发费用	八、二、 (一)、31	2,271,396.49	1,271,346.60
财务费用	八、二、 (一)、32	774,678.62	2,552,409.87
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	八、二、 (一)、33	196,047.73	
资产减值损失	八、二、 (一)、34		1,459,796.80
加：其他收益	八、二、 (一)、35	802,844.63	575,902.21
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
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）		-2,975,997.94	-7,689,420.76
加：营业外收入	八、二、 (一)、36	1,157,258.21	209,226.53
减：营业外支出	八、二、	993,189.94	13,596.51

	(一)、37		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,811,929.67	-7,493,790.74
减：所得税费用			-184,760.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,811,929.67	-7,309,030.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-2,811,929.67	-7,309,030.46
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,811,929.67	-7,309,030.46
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		375,488.22	-993,051.33
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,187,417.89	-6,315,979.13
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		-2,811,929.67	-7,309,030.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,187,417.89	-6,315,979.13
归属于少数股东的综合收益总额		375,488.22	-993,051.33
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.21
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.12	-0.23

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、二、 (三)、5	11,186,849.31	8,451,445.01
减：营业成本	八、二、 (三)、5	6,632,690.71	5,332,984.47
税金及附加		125,051.40	28,052.83
销售费用		3,449,147.87	1,279,712.37
管理费用		2,661,588.57	2,749,321.43
研发费用		1,598,721.97	1,251,137.86
财务费用		-109,519.96	-165,069.89
其中：利息费用		778,517.05	2,414,366.25
利息收入		-888,037.01	2,579,432.14
加：其他收益		266,712.11	212,023.80
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）		-196,047.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,459,796.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,100,166.87	-3,272,467.06
加：营业外收入			15,400.20
减：营业外支出			2,264.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,100,166.87	-3,259,331.24
减：所得税费用			-184,760.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,100,166.87	-3,074,570.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,100,166.87	-3,074,570.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,100,166.87	-3,074,570.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.10	-0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.23

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		54,931,814.17	26,514,608.32
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		898,490.03	393.03
收到其他与经营活动有关的现金	八、二、 (一)、39	7,463,826.74	9,091,636.76
经营活动现金流入小计		63,294,130.94	35,606,638.11
购买商品、接受劳务支付的现金		37,549,863.00	14,592,520.29
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		6,219,295.59	6,229,749.92
支付的各项税费		3,975,958.16	1,322,167.83
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、 (一)、39	12,149,728.47	12,970,471.16
经营活动现金流出小计		59,894,845.22	35,114,909.20
经营活动产生的现金流量净额		3,399,285.72	491,728.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		288,261.44	754,024.70
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	八、二、 (一)、39	2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,288,261.44	754,024.70
投资活动产生的现金流量净额		-2,288,261.44	-754,024.70
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		1,860,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金	八、二、 (一)、39	10,631,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,491,000.00	23,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,264,938.00	10,828,885.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,228,811.26	2,344,698.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			0
支付其他与筹资活动有关的现金	八、二、 (一)、38	786,400.00	15,150,000.00
筹资活动现金流出小计		8,280,149.26	28,323,583.92

筹资活动产生的现金流量净额		4,210,850.74	-4,823,583.92
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		5,321,875.02	-5,085,879.71
加：期初现金及现金等价物余额		4,037,514.76	8,824,669.49
六、期末现金及现金等价物余额		9,359,389.78	3,738,789.78

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,463,304.80	17,215,670.71
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		6,609,289.80	7,550,174.25
经营活动现金流入小计		56,072,594.60	24,765,844.96
购买商品、接受劳务支付的现金		33,943,706.49	8,493,549.14
支付给职工以及为职工支付的现金		2,924,208.26	2,193,758.17
支付的各项税费		3,029,593.99	879,739.84
支付其他与经营活动有关的现金		11,219,887.41	10,600,774.70
经营活动现金流出小计		51,117,396.15	22,167,821.85
经营活动产生的现金流量净额		4,955,198.45	2,598,023.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			9,451.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	1,510,300.00
投资活动现金流出小计		2,000,000.00	1,519,751.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,000,000.00	-1,519,751.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
取得借款收到的现金		10,000,000.00	3,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00

筹资活动现金流入小计		10,500,000.00	23,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,754,938.00	10,828,885.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,228,811.26	2,344,698.92
支付其他与筹资活动有关的现金		786,400.00	15,150,000.00
筹资活动现金流出小计		7,770,149.26	28,323,583.92
筹资活动产生的现金流量净额		2,729,850.74	-4,823,583.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0
五、现金及现金等价物净增加额		5,685,049.19	-3,745,311.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,829,540.31	5,992,982.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,514,589.50	2,247,670.46

法定代表人：彭生平

主管会计工作负责人：余慧

会计机构负责人：李月蓉

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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

1、 会计政策变更

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司的工程项目，由于单个订单规模较大，基本都在1000万左右，且都是企业客户，需要集体决策，资金筹措等流程。从年初商机获取，客户对公司历史项目进行考察，进行商务谈判，进入合同签订流程所需时间较长，一般周期在3个月左右。因此合同签订并正式开工会较多集中在下半年。

二、 报表项目注释

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

(一)合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,086.62	21,500.25
银行存款	9,347,303.16	4,016,014.51
合计	9,359,389.78	4,037,514.76

于 2019 年 6 月 30 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 510,400.00 元，其中华夏银行中关村支行 ETC 冻结资金 1,800 元，开立履约保函保证金账户冻结资金 508,600 元。

2、应收票据

应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,978,725.87	100.00	4,655,545.78	10.59	39,323,180.09
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的应收款项	42,481,225.87	96.59	4,655,545.78	10.96	37825680.09
组合 2 不计提坏账准备的应收款项	1,497,500.00	3.41			1,497,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-

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 (%)	
合计	43,978,725.87	100.00	4,655,545.78	10.594	39,323,180.09

(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	57,828,677.29	100.00	4,459,498.05	7.71	53,369,19.24
组合1按账龄组合计提坏账准备的应收款项	57,828,677.29	100.00	4,459,498.05	7.71	53,369,19.24
组合2不计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	57,828,677.29	100.00	4,459,498.05	7.71	53,369,19.24

注：本公司本期应收账款受限金额为 19,978,600.00 元。其中：应收账款 1486.26 万元质押给北京中关村科技融资担保有限公司用于银行借款业务，应收账款 505.6 万元质押给北京石创同盛融资担保有限公司用于银行借款业务

(2) 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	25,421,181.68	1,271,069.03	5
1 至 2 年	8,751,853.18	875,185.32	10
2 至 3 年	5,482,680.25	1,096,536.05	20
3 至 4 年	2,825,510.76	1,412,755.38	50

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	42,481,225.87	4,655,545.78	

续

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	46,990,679.92	2,349,534.01	5
1至2年	5,574,654.33	557,465.44	10
2至3年	3,597,243.04	719,448.60	20
3至4年	1,666,100.00	833,050.00	50
4至5年	0.00	0.00	
5年以上	0.00	0.00	
合计	57,828,677.29	4,459,498.05	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
来宾新好农牧有限公司	9,198,000.00	20.91	919,800.00
通辽市住建局 (污泥处理费)	4,792,535.62	10.90	-
唐山新好农牧有限公司	3,996,900.00	9.09	199,845.00
武汉市城市排水发展有限公司	3,714,309.39	8.45	220,146.39
惠州市鑫隆环境服务有限公司	2,991,000.00	6.80	598,200.00
合计	24,692,745.01	56.15	1,937,991.39

截止 2019 年 6 月 30 日, 本公司按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 24,692,745.01 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 56.15%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,937,991.39 元。

4、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	12,668,521.71	86.06	3,985,488.46	90.06
1至2年	1,694,277.35	11.51	333,586.00	7.54
2至3年	140,601.00	0.96	106,479.00	2.41
3年以上	216,464.00	1.47	0.00	0.00
合计	14,719,864.06	100.00	4,425,553.46	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,840,179.82 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 94.02%。

5、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 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,065,047.28	100.00	0.00	0.00	2,065,047.28
不计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00		0.00
合计	2,065,047.28	100.00	0.00	0.00	2,065,047.28

(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 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,830,600.22	100.00			2,830,600.22
不计提坏账准备的其他应收款					0
合计	2,830,600.22	100.00			2,830,600.22

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 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	889,451.33	2,355,930.18
押金	44,097.50	44,097.50
员工备用金	630,902.46	381,535.11
往来款	235,782.14	
代垫员工款项	257,813.85	42,037.43
关联方往来款	7,000.00	7,000.00
合计	2,065,047.28	2,830,600.22

④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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
青岛新航工程管理有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	19.37
方可清	员工备用金	206,248.15	1 年以内	9.99
通辽市住房和城乡建设委员会	保证金	87,465.18	3-4 年	4.24

刘坤莉	员工备用金	102,784.99	1年以内	4.98
许艇	员工备用金	60,000.00	1年以内	2.91
合计		856,498.32		41.48

(续)

单位名称	款项性质	期初余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
中国新时代国际工程公司	保证金	50,000.00	2-3年	1.77
嘉祥县新希望六和种猪繁育有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	1.77
中关村科技租赁有限公司	保证金	2,000,000.00	1-3年	70.66
通辽市住房和城乡建设委员会	保证金	87,465.18	3-4年	3.09
方可清	员工备用金	206,248.15	1年以内	7.29
合计	—	2,393,713.33	—	84.58

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	904,078.87	0.00	904,078.87
发出商品	5,483,384.96	0.00	5,483,384.96
库存商品	8,553,463.82	1,831,639.66	6,721,824.16
周转材料	77,346.98	0.00	77,346.98
在产品	1,813,620.23	0.00	1,813,620.23
合计	16,831,894.86	1,831,639.66	15,000,255.20

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,179,336.38		1,179,336.38
发出商品	2,310,058.65		2,310,058.65
库存商品	7,892,856.18	2,394,478.03	5,498,378.15
周转材料	111,675.87		111,675.87
在产品	1,154,373.96		1,154,373.96
折旧合计	12,648,301.04	2,394,478.03	10,253,823.01

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
房租水电物管费	483,671.47	570,571.50
待抵扣进项税	1,183,781.45	1,284,405.85
贷款担保手续费	0.00	13,281.25
待摊租赁费		81,328.69
合计	1,667,452.92	1,949,587.29

8、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资金融资产情况

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
其他权益工具投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

(2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初	本期增加	本期减少	期末		
湖南原生生物科技股份有限公司	100,000.00			1,000,000.00					6.67	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					6.67	

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,073,938.34	47,945,808.53
固定资产清理	0.00	0.00
合计	46,073,938.34	47,945,808.53

①固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值						
1、2019.1.1余额	364,207.70	15,134,133.83	1,844,708.58	403,572.82	39,710,906.72	57,457,529.65
2、本期增	-		8,672.56	-	6,132.08	673,388.68

加金额		658,584.04				
(1) 购置	-	220,503.61	8,672.56	-	-	229,176.17
(2) 在建工程转入	-	438,080.43	-	-	6,132.08	444,212.51
3、本期减少金额	222,029.30	672,151.50	514,000.00	252,221.00	-	1,660,401.80
处置或报废	222,029.30	672,151.50	514,000.00	252,221.00	-	1,660,401.80
4、2019.6.30. 余额	142,178.40	15,120,566.37	1,339,381.14	151,351.82	39,717,038.80	56,470,516.53
二、累计折旧						-
1、2019.1.1 余额	307,201.48	3,240,369.35	1,072,668.40	297,536.04	4,593,945.85	9,511,721.12
2、本期增加金额	27,525.70	761,090.84	129,200.56	20,294.22	946,682.49	1,884,793.81
计提	27,525.70	761,090.84	129,200.56	20,294.22	946,682.49	1,884,793.81
3、本期减少金额	212,136.00	581,356.41	-	206,444.33	-	999,936.74
处置或报废	212,136.00	581,356.41	-	206,444.33	-	999,936.74
4、2019.06.30. 余额	122,591.18	3,420,103.78	1,201,868.96	111,385.93	5,540,628.34	10,396,578.19
三、减值准备						-
1、2019.1.1 余额						-
2、本期增加金额						-
计提						-
3、本期减少金额						-
处置或报废						-
4、2019.06.30. 余额						-

四、账面价值						-
1、2019.6.30 账面价值	19,587.22	11,700,462.59	137,512.18	39,965.89	34,176,410.46	46,073,938.34
2、2019.1.1 账面价值	57,006.22	11,893,764.48	772,040.18	106,036.78	35,116,960.87	47,945,808.53

②被抵押的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
节能纤维电炉	5,300.00	3,272.88		2,027.12
台式鼓风干燥箱	3,000.00	1852.5		1,147.50
电子精密天平	3,906.00	2,412.15		1,493.85
装载机	246,000.00	189,881.25		56,118.75
王牌货车	62,000.00	46,629.04		15,370.96
工厂空调 13 台	39,789.00	39,899.62		-110.62
办公家具	33,220.00	32,435.68		784.32
数字式汽车衡	42,735.04	31,294.60		11,440.44
实验台柜	10,000.00	5,858.21		4,141.79
高温好氧发酵系统	5,051,282.05	1,439,615.52		3,611,666.53
出料换轨车	401,709.40	114,487.20		287,222.20
污泥处置设备	1,179,487.18	336,153.96		843,333.22
污泥混料设备	615,384.64	179,627.07		435,757.57
污水处理设备	29,914.53	8,525.52		21,389.01
厂房	39,320,906.72	5,537,080.07		33,783,826.65
合计	47,044,634.56	7,969,025.27	0.00	39,075,609.29

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车辆	79,814.46	见注 1 说明
合计	79,814.46	

注：本公司车牌号为京 NVT408 的车辆为本公司所有且由本公司使用，但车牌号为股东彭生平所有，行驶证和登记证上的所有权登记人为彭生平。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	特许经营权	专利权	合计
一、账面原值			
1、2019.1.1 余额	31,458,739.02	15,724.78	31,474,463.80
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00

购置			
3、本期减少金额			
处置			
4、2019.6.30 余额	31,458,739.02	15,724.78	31,474,463.80
二、累计摊销			
1、2019.1.1 余额	3,730,424.42	4,319.64	3,734,744.06
2、本期增加金额	800,687.70		800,687.70
计提			
处置			
4、2019.6.30 余额	4,531,112.12	4,319.64	4,535,431.76
三、减值准备			
1、2018.1.1 余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置			
4、2018.6.30 余额			
四、账面价值			
1、2019.6.30 账面价值	26,927,626.90	11,405.14	26,939,032.04
2、2019.1.1 账面价值	27,728,314.60	11,405.14	27,739,719.74

(1) 重要的无形资产情况

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
特许经营权	26,927,626.90	17.08 年
合 计	26,927,626.90	

注：特许经营权为通辽市污泥处理 BOT 项目，项目合同约定，通辽市住房和城乡建设委员会确认通辽市污泥处理厂项目已经通辽市人民政府批准，允许利用社会资本投资方式，建设日处理能力为 150 吨的污泥处理厂，选择具有投资能力、先进技术和运营管理经验的投资者。通辽市人民政府通过公开招标，选定 BOT 投资者为北京沃土天地生物科技股份有限公司。北京沃土天地生物科技股份有限公司按照 BOT 运作方式负责项目的投资、建设和运营，通过向通辽市住房和城乡建设委员会收取污泥处理处置费的方式收回投资，获取合理回报，并在特许期满时将该项目无偿地移交给通辽市住房和城乡建设委员会。特许期为本合同规定的商业运营开始日至合同约定的项目移交日的间隔时间为 20 年。

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁厂房改造费	25,469.81	916,930.54	428,845.73		513,554.62

减：一年内到期长期待摊费用				
合计	25,469.81	916,930.54	428,845.73	513,554.62

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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
资产减值准备	4,459,498.05	690,523.32	4,617,585.54	770,520.28
内部交易未实现利润	77,303.83	9,276.46	130,583.72	16,094.21
可抵扣亏损	5,878,058.31	1,428,189.83	5,464,810.80	1,366,202.70
合计	10,414,860.19	2,127,989.60	10,212,980.06	2,152,817.19

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末额	期初数
可抵扣暂时性差异	2,236,390.57	2,236,390.57
可抵扣亏损	4,247,754.04	4,247,754.04
合计	6,484,144.61	6,484,144.61

13、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,800,000.00	8,750,000.00
合计	19,800,000.00	8,750,000.00

(1) 公司向华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 400 万元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保。

(2) 公司向北京银行股份有限公司上地支行借款 300 万元，由北京石创同盛融资担保有限公司提供担保。

(3) 公司向新希望商业保理公司融资 1280 万元。

14、应付账款

(1) 按款项性质列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,248,869.56	33,611,217.80
设备款	19,411,603.62	2,161,354.00
项目工程款	3,837,643.00	85,179.00
设计费	3,500.00	9,500.00

其他	465,269.00	3,000.00
合计	24,966,885.18	35,870,250.80

(2) 按账龄列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,632,512.80	3,653,531.99
1-2年	14,139,604.58	24,387,319.45
2-3年	1,096,337.80	3,459,578.36
3年以上	6,098,430.00	4,369,821.00
合计	24,966,885.18	35,870,250.80

(3) 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
广东宏科农业机械研究公司	2,343,830.00	双方未结算
北京金泰集团有限公司丰台分公司	841,800.00	双方未结算
合计	3,185,630.00	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
污泥处理费	186,031.74	1,014,165.49
预收设备款	16,324,283.31	657,424.26
技术服务费	25,000.00	25,000.00
合计	16,535,315.05	1,696,589.75

16、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	779,907.62	5,428,442.71	5,537,077.17	671,273.16
二、离职后福利-设定提存计划	16,110.68	587,173.25	551,576.60	51,707.33
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	796,018.30	6,015,615.96	6,088,653.77	722,980.49

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	762,253.86	4,881,447.38	4,992,573.84	651,127.40
2、职工福利费	8,324.00	39,147.51	38,389.51	9,082.00
3、社会保险费	9,329.76	420,444.82	420,444.82	9,329.76

其中：医疗保险费	8,481.60	382,776.02	382,776.02	8,481.60
工伤保险费	169.63	17,214.91	17,214.91	169.63
生育保险费	678.53	20,453.89	20,453.89	678.53
4、住房公积金		87,403.00	85,669.00	1,734.00
合计	779,907.62	5,428,442.71	5,537,077.17	671,273.16

(3) 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
1、基本养老保险	15,459.73	566,235.34	530,402.83	51,292.24
2、失业保险费	650.95	20,937.91	21,173.77	415.09
3、企业年金缴费		0.00	0.00	0.00
合计	16,110.68	587,173.25	551,576.60	51,707.33

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司①北京地区分别按员工缴费基数的 19%、0.8%每月向该等计划缴存费用；②通辽地区 2018 年 1-7 月分别按员工缴费基数的 20%、0.5%每月向该等计划缴存费用，2018 年 8-12 月分别按员工缴费基数的 19%、0.5%每月向该等计划缴存费用；③武汉地区分别按员工缴费基数的 19%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	745,605.30	3,403,687.17
企业所得税	-99,464.07	1,556,877.87
个人所得税	5,761.14	29,014.53
城市维护建设税	3,513.47	31,357.84
教育费附加	1,505.77	13,853.14
地方教育费附加	752.89	9,056.74
印花税	368.90	50,726.50
合计	658,043.40	5,094,573.79

18、应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付利息	207,123.28	207,123.28
合计	207,123.28	207,123.28

注：本公司应付利息为向股东彭生平借示应付未付的利息。

19、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
----	------	------

借款	30,000,000.00	30,000,000.00
员工报销款	31,691.55	21,413.00
往来款	5,718,437.74	5,580,000.00
房租水电物管费	838,265.55	0.00
设备购置款	776,975.34	0.00
代垫个人社保	26,499.67	0.00
中介服务费	17,500.00	55,424.56
其他	1,935,942.89	10,000.01
合计	39,345,312.74	35,666,837.57

②按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,617,430.32	5,666,837.57
1-2年	3,706,269.42	12,000,000.00
2-3年	30,008,250.00	18,000,000.00
3年以上	13,363.00	
合计	39,345,312.74	35,666,837.57

③账龄超过1年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
李季	17,000,000.00	借款尚未偿还
彭生平	13,000,000.00	借款尚未偿还
合计	30,000,000.00	

20、一年内到期的非流动负债

项目	期初余额	期末余额
1年内到期的长期应付款	5,145,504.00	0.00
合计	5,145,504.00	0.00

21、长期应付款

项目	期初余额	期末余额
长期应付款	5,731,257.68	0.00
专项应付款		
合计	5,731,257.68	0.00

长期应付款

项目	期初余额	期末余额
售后回租	5,145,504.00	0.00

减：一年内到期部分	5,145,504.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：2016年9月1日，本公司与子公司武汉沃土、中关村科技租赁有限公司三方签订了KJZLA2016-121号融资租赁合同(售后回租)，约定以武汉沃土的武汉市城市污水处理厂污泥处置工程(陈家冲一期)工程相关固定资产售后回租，租赁本金为2,000.00万元，债务总金额为2,208.77万元，租赁期限从2016年9月1日至2019年8月31日，期数为12期，等额年金法计算每期支付金额，租赁物残值为400.00万元，租赁保证金200.00万元。彭生平、李季为此笔售后回租款提供不可撤销连带责任保证，武汉沃土的所有股东为此笔售后回租款提供股权质押，同时武汉沃土将其与武汉市城市排水发展有限公司签订的陈家冲一期项目供泥意向书及其项目投产后签署的正式供泥协议中约定的经营收益权及其产生的应收账款质押给中关村科技租赁有限公司。公司已于2019年6月提前清偿了所有的售后回租借款。

22、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	11,308,534.27	0.00	699,108.79	10,609,425.48
合计	11,308,534.27	0.00	699,108.79	10,609,425.48

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入营业外收入	计入其他收益	
十三五项目	71,000.00			67,500.00	3,500.00
科委课题费	8,333.41			8,333.41	0.00
武汉市城市污水处理厂污泥处置工程(陈家冲一期)	10,330,060.39		172,254.16	536,132.52	9,793,927.87
武汉市发改委循环经济	677,950.00				677,950.00
农规院课题费	221,190.47			87,142.86	134,047.61
合计	11,308,534.27	0.00	172,254.16	699,108.79	10,609,425.48

23、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	29,999,999.00						29,999,999.00

24、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	1,876.00			1,876.00
其他资本公积	10,340,024.66			10,340,024.66

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	10,341,900.66			10,341,900.66

25、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	1,352,979.67			1,352,979.67
合计	1,352,979.67			1,352,979.67

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	5,255,228.78	1,285,311.52
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-686434.21	1,031,598.70
调整后年初未分配利润	4,568,794.57	2,316,910.22
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,187,417.89	-6,315,979.13
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	1,381,376.4168	-3,999,068.91

27、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
主营业务	23,203,834.00	13,940,793.21	17,554,675.51	13,408,618.96
其他业务	240,135.26	2,192,322.00	662,942.88	1,115,518.46
合计	23,443,969.26	16,133,115.21	18,217,618.39	14,524,137.42

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	104,947.01	33,223.72
教育费附加	45,104.13	14,238.72
地方教育费附加	28,054.41	7,803.84
车船税	400.00	400
印花税	6,028.00	15,858.17
水利建设基金	700.55	
环保税	452.51	50.00
合计	185,686.61	71,574.45

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	866,189.31	1,517,997.09
差旅费	238,659.68	290,699.60
业务招待费	118,302.80	105,235.36
宣传费	45,852.83	88,918.25
办公费用	25,375.12	32,793.11
五险一金	231,233.78	123,027.56
赠品成本	82,702.34	64,896.18
汽车费用	1,816.00	4,317.00
招标文件费	500.00	18,660.53
后期维护费	71,578.76	80,995.44
项目服务费	2,034,934.35	8,822.00
交通费	14,681.86	15,802.37
会议费	0.00	79,100.00
劳务费	15,792.95	20,355.00
运费	77,154.70	17,079.00
其他	287,252.39	35,030.85
合计	4,112,026.87	2,503,729.34

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
交通费	25,194.56	16,862.33
办公费用	211,796.11	99,162.82
工资	1,508,409.03	1,721,974.37
汽车费用	121,820.22	102,116.22
业务招待费	186,120.38	155,310.45
五险一金	373,833.37	281,782.12
固定资产折旧	220,552.68	279,273.92
差旅费	166,806.00	119,670.65
无形资产摊销	0.00	709.53
福利费	116,377.50	137,830.10
工会经费	44,456.16	19,073.35
中介服务费	316,625.27	619,354.88
房租	214,245.40	450,232.22
会议费	780.00	5,094.34
劳务费	5,900.00	5,198.20
业务宣传费	-	66,985.55
职工教育经费	-	899.00
通讯费	-	-
其他	36,943.62	18,416.83
合计	3,549,860.30	4,099,946.88

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	609,871.49	72,661.02
人工费	1,151,236.53	769,978.46
折旧费	70,086.72	40,729.56
水电费	6,750.00	16,094.00
劳务费	127,375.70	133,909.00
房租	219,000.00	219,000.00
检测费	77,032.41	8,977.06
差旅费	3,700.00	9,997.50
资料费	6,343.64	0.00
合计	2,271,396.49	1,271,346.60

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,184,059.30	4,920,535.49
减：利息收入	9,413.21	2,583,436.35
银行手续费	9,798.65	64,381.64
贷款担保手续费	13,281.25	150,000.00
其他	-423,047.37	929.09
合计	774,678.62	2,552,409.87

33、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	196,047.73	
合计	196,047.73	

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,459,796.80
合计		1,459,796.80

35、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	802,844.63	575,902.21
合计	802,844.63	575,902.21

36、营业外收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	250,000.00	250,000.00	172,254.16	172,254.16
税费返还	898,558.21	898,558.21	21,072.12	21,072.12
其他	8,700.00	8,700.00	15,900.25	15,900.25
合计	1,157,258.21	1,157,258.21	209,226.53	209,226.53

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
武汉市城市污水处理厂污泥处置工程（陈家冲一期）	250,000.00	172,254.16	与收益相关
企业改制专项资金			与收益有关
税费返还	898,558.21		与收益有关
其他	8,700.00		与收益有关

37、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	993,135.35			
其中：固定资产处置损失				
其他	54.59	54.59	13,596.51	13,596.51
合计	993,189.94	54.59	13,596.51	13,596.51

38、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	14,709.24
递延所得税费用	0.00	-199,469.52
合计	-	-184,760.28

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,811,929.67	-7,493,790.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-421,789.45	-1,124,068.61
子公司适用不同税率的影响	-19,859.62	418,415.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54.59	2,039.48
本年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
调整以前期间所得税的影响	441,594.48	518,853.13
所得税费用	-	-184,760.28

39、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	6,305,855.32	8,941,333.02
营业外收入	1,148,558.21	143,554.70
财务费用利息收入	9,413.21	6,759.04
合计	7,463,826.74	9,091,646.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,656,766.24	8,055,910.37
营业外支出	54.59	2,651.77
销售费用	4,112,026.87	1,987,771.14
管理费用	5,821,256.79	2,914,376.59
财务费用手续费及其他支出	559,623.98	9,761.29
合计	12,149,728.47	12,970,471.16

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款保理	10,000,000.00	
股东及高管借款	631,000.00	20,000,000.00
合计	10,631,000.00	20,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东借款利息		150,000.00
股东借款	786,400.00	15,000,000.00
合计	786,400.00	15,150,000.00

40、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	-2811,929.67	-7,309,030.46
加：资产减值准备	196,047.73	1,459,796.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,884,793.81	1,777,958.12
无形资产摊销		801,397.29

	800,687.71	
长期待摊费用摊销	428,845.73	63,598.37
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）	999,936.74	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	776,968.27	2,552,409.87
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）	-788,049.57	-199,469.52
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）	-4,545,715.05	-3,020,537.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,632,965.27	-8,332,668.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-309,438.80	12,698,274.69
其他	134,173.55	0
经营活动产生的现金流量净额	3,399,285.72	491,728.91

2、现金及现金等价物变动情况：

现金的期末余额	9,359,389.78	3,738,789.78
减：现金的期初余额	4,037,514.76	8,824,669.49
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	5,321,875.02	-5,085,879.71

（2）现金及现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,359,389.78	3,738,789.78
其中：库存现金	12,086.62	16,347.84
可随时用于支付的银行存款	9,347,303.16	3,722,441.94
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	9,359,389.78	3,738,789.78

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	510,400.00	华夏银行中关村支行 ETC 冻结资金 1,800.00 元，开立履约保函保证金账户冻结资金 508,600.00 元
应收账款	35,606,831.09	对银行借款进行质押

固定资产	39,075,609.29	以此资产与中关村科技租赁有限公司开展售后回租业务
固定资产	79,814.46	公司车辆使用实际控制人彭生平的北京市小汽车购置指标。本车辆的车牌号京 NVT408 为股东彭生平所有，行驶证和登记证上的所有权登记人为彭生平
合计	75,272,654.84	

(二)、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是彭生平、李季。

2、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
林皓光	董事
余蕾	董事
黄岩	监事
徐宏书	前子公司股东
迟云	子公司关键管理人员
内蒙古诺洁环保节能有限责任公司	子公司之股东
北京致环投资管理中心（有限合伙）	股东
张陇利	董事
余慧	财务总监、董事会秘书
任莉	监事会主席
高娟娟	职工代表监事

3、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

因北京地区限号，公司现有车辆无法满足实际经营需求，故本公司租赁大股东彭生平京 NVT408 的车牌号，使用期内无需支付租赁费。

(2) 关联方担保情况

关联方为本公司的借款担保方提供反担保

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
彭生平、李季、通辽市沃土环境工程有限公司	100 万元借款本金、利息、违约金等一切费用	2018.5.25	2019.5.25	是
彭生平、李季、通辽市沃土环境工程有限公司	400 万元借款本金、利息、违约金等一切费用	2018.12.20	2019.10.20	否
彭生平、李季、通辽市沃	250 万元借款本金、	2018.11.23	2019.11.23	否

土环境工程有限公司、武汉沃土恒通环境工程有限公司、河北京沃环保科技有限公司	利息、违约金等一切费用			
彭生平、李季、通辽市沃土环境工程有限公司、武汉沃土恒通环境工程有限公司、河北京沃环保科技有限公司	50 万元借款本金、利息、违约金等一切费用	2019. 6. 5	2020. 6. 5	否
彭生平、李季	融资租赁合同项下的租金、逾期利息、租赁物残值等	2016. 9. 1	2019. 8. 31	是

注：①彭生平、李季、通辽市沃土环境工程有限公司为 500 万元借款本金、利息、违约金等一切费用提供的反担保，以及彭生平、李季、通辽市沃土环境工程有限公司、武汉沃土恒通环境工程有限公司、河北京沃环保科技有限公司为 500 万元借款本金、利息、违约金等一切费用提供的担保是为本公司借款提供的反担保。②彭生平、李季为融资租赁合同项下的租金、逾期利息、租赁物残值等提供的担保是为本公司售后回租提供的反担保。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
彭生平	10,000,000.00	2017-10-16	未约定到期日	
彭生平	3,000,000.00	2017-10-12	未约定到期日	
李季	5,000,000.00	2017-10-20	未约定到期日	
李季	5,000,000.00	2017-12-28	未约定到期日	
李季	7,000,000.00	2017-12-11	未约定到期日	
徐宏书	847,000.00	2015. 12. 28	未约定到期日	
徐宏书	90,000.00	2017. 12. 4	未约定到期日	
徐宏书	200,000.00	2017. 11. 29	未约定到期日	
徐宏书	110,000.00	2018-1-2	未约定到期日	
徐宏书	100,000.00	2018-1-3	未约定到期日	
迟云	100,000.00	2019-3-11	2019-5-29	
迟云	100,000.00	2019-3-13	未约定到期日	
迟云	100,000.00	2019-3-21	2019-4-10	
迟云	50,000.00	2019-3-22	2019-5-29	
迟云	400,000.00	2019-4-2	2019-4-10	
迟云	145,000.00	2019-5-5	2019-5-29	
迟云	200,000.00	2019-5-10	未约定到期日	
迟云	36,000.00	2019-5-15	未约定到期日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
迟云	200,000.00	2019-6-10	未约定到期日	
迟云	100,000.00	2019-6-24	未约定到期日	
合计	32,778,000.00			

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
张陇利	46,163.98		0.00	
北京致环投资管理中心（有限合伙）	7,000.00		7000.00	
合计	53,163.98		7,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
徐宏书	1,347,000.00	1,347,000.00
迟云	636,000.00	0
彭生平	13,050,000.00	13,050,000.00
李季	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	31,397,000.00	31,397,000.00

(三)、母公司主要财务报表项目注释

1、应收票据

项目	本期余额	年初余额
应收票据		400,000.00
合计	0.00	400,000.00

2、应收账款

①应收账款分类披露

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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				12.66	27,848,107.72

应收账款	31,882,916.49	100.00	4,034,808.77		
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的应收款项	30,385,416.49	95.30	4,034,808.77	12.66	26,350,607.72
组合 2 关联方/员工备用金/押金和保证金等不计提坏账准备的应收款项	1,497,500.00	4.70	-		1,497,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,882,916.49	100.00	4,034,808.77	12.66	27,848,107.72

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	50,612,390.09	100.00	3,838,761.04	7.80	46,773,629.05
组合 1 按账龄组合计提坏账准备的应收款项	49,242,390.09	97.34	3,838,761.04	7.80	45,403,629.05
组合 2 关联方/员工备用金/押金和保证金等不计提坏账准备的应收款项	1,370,000.00	2.66			1,370,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	50,612,390.09	100.00	3,838,761.04	7.80	46,773,629.05

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	本期余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,928,075.94	696,403.80	5.00
1 至 2 年	8,149,149.55	814,914.95	10.00
2 至 3 年	5,482,680.25	1,096,536.05	20.00
3 至 4 年	2,825,510.76	1,426,953.97	50.00
合计	30,385,416.49	4,034,808.77	

(续)

账龄	上期余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1年以内	40,294,268.88	2,014,713.45	5.00
1至2年	4,654,066.51	465,406.65	10.00
2至3年	2,627,954.70	525,590.94	20.00
3至4年	1,666,100.00	833,050.00	50.00
合计	49,242,390.09	3,838,761.04	

(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 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 20,087,300.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,955,965 元。

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	本期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
不计提坏账准备的其他应收款	65,358,457.77	100		
合计	65,358,457.77	100		

(续)

类别	上期余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款				
不计提坏账准备的其他应收款	64483,370.62	100		
合计	64483,370.62	100		

(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 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	595,738.00	2,268,465.00
其中：售后回租保证金	0.00	2,000,000.00

关联方往来款	50,848,265.88	49,361,175.23
押金	10,700.00	10,700.00
员工备用金	263,192.40	112,089.10
代垫员工款项	51,565.70	24,134.54
应收利息	13,588,995.79	12,706,806.75
应收股利	0	0
合计	65,358,457.77	64,483,370.62

(4) 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	是否为公司关联方
武汉沃土恒通环境工程有限公司	关联方往来款	33,200,000.00	2-3年	是
通辽沃土环境工程有限公司	关联方往来款	14,450,000.00	2-3年	是
北京沃土生物工程技术有限公司	关联方往来款	3,070,480.89	1-2年	是
青岛新航工程管理有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	否
中国新时代国际工程有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	否
合计		51,170,480.89		

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,530,000.00		15,530,000.00	13,530,000.00		13,530,000.00
合计	15,530,000.00		15,530,000.00	13,530,000.00		13,530,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通辽市沃土环境工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
武汉沃土恒通环境工程有限公司	6,000,000.00	2,000,000.00		8,000,000.00		
北京沃土生物工程技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

河北京沃环保科技有限公司	1,430,000.00			1,430,000.00		
合计	13,530,000.00	2000,000.00		15,530,000.00		

5、收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,186,849.31	6,632,690.71	8,451,445.01	5,332,984.47
其他业务				
合计	11,186,849.31	6,632,690.71	8,451,445.01	5,332,984.47

(四)、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	993,135.35	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	266,712.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,645.41	
小计	1,268,492.87	
所得税影响额	190,273.93	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	1,078,218.94	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益（元/股）	
	收益率（%）	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	-6.37%	-0.11	-0.11
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-8.53%	-0.14	-0.14

(六)、期后事项

无

北京沃土天地生物科技股份有限公司

2019年8月23日

