



# 未来能源

NEEQ:870215

## 河南未来再生能源股份有限公司

## Henan Welland Renewable Energy Co.,Ltd



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



报告期内，公司与南乐投资集团有限公司作为联合体共同中标南乐县农村环境综合整治 PPP 项目。成立控股子公司河南未来乐农再生资源有限公司。

2018 年 9 月，公司顺利通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，有效期三年。



2018 年 11 月，董事长谷未来带领管理团队参加 EuroTier 德国汉诺威国际畜牧展，并赴欧洲相关企业考察学习。



2018 年 12 月，公司荣获河南省质量协会颁发的“2018 年度河南省质量诚信 A 级企业”证书。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	26
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	34
第十节	公司治理及内部控制 .....	35
第十一节	财务报告 .....	43

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、未来能源、股份公司	指	河南未来再生能源股份有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
山东和信、会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河南未来再生能源股份有限公司股东大会
董事会	指	河南未来再生能源股份有限公司董事会
监事会	指	河南未来再生能源股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
章程、公司章程	指	《河南未来再生能源股份有限公司章程》
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》
本报告	指	河南未来再生能源股份有限公司 2018 年年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年度、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人崔杰、主管会计工作负责人张丽春及会计机构负责人（会计主管人员）耿春霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	虽然股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《重大投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，公司尚未真正具有规范治理的能力，股份公司挂牌后，公司治理必须有一个较大的飞跃，较大程度提高规范治理的水平，而公司治理层和管理层对相关制度的完全理解和全面执行需要有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为谷未来、王小梅夫妇，公司成立以来，公司股份一直在实际控制人名下。谷未来一直为公司执行董事、董事长，王小梅曾担任监事，现为董事。若谷未来、王小梅夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，公司挂牌之后，极有可能给公司经营和投资人带来风险。
产业政策风险	沼气行业具有较强的公益性，与国家宏观经济政策及产业政策导向的关联性较高，一方面需要国家投入大量资金，另一方面需要国家出台各种激励性和约束性政策以促进产业的发展。近年来环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府也推出一系列产业支持政策。短期来看，由于国家保障环保政策落实的具体措施的制定和实施牵涉的范围

	较广、涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较复杂，因此各种产业支持政策出台的时间和力度具有一定的不确定性。
临时劳务用工风险	报告期内，由于公司项目实施地点比较分散，为节省成本、加快工程施工进度，公司除在册员工外还需要选聘一批项目所在地的临时劳务人员组成施工班组，而这些施工班组大部分来源于附近的农工，缺少基本技能培训，人员流动性大，只能承接工程施工中的辅助性工作。公司根据劳务人员的工作时间、工作内容向施工班组支付劳动报酬。公司未与施工班组人员签订劳动合同，并缴纳相关社保，不符合我国《劳动法》的相关规定。虽然自 2016 年初，公司自新接业务开始逐步规范劳务用工问题，招聘人员一律签订劳动合同。但是，公司仍然面临报告期内因劳务纠纷致使公司经济利益受损的风险。
税收优惠风险	公司于 2018 年 9 月 12 日通过复审认定，取得证书编号为 GR201841000404 高新技术企业证书，有效期为三年。按照相关税法规定，公司 2018 年至 2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将有可能恢复执行 25% 的企业所得税税率，由此将给公司的税负和盈利带来一定程度的影响。
控股股东资金依赖风险	报告期内公司发生向控股股东多次借款的关联交易事项，用以解决公司资金临时性短缺问题。2018 年公司经营现金流量金额持续为负，且报告期内固定资产投资较多。因此报告期内公司对控股股东存在一定的资金依赖，如果控股股东不能持续为企业提供临时周转资金，公司可能面临资金短缺风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南未来再生能源股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Welland Renewable Energy Co.,Ltd
证券简称	未来能源
证券代码	870215
法定代表人	崔杰
办公地址	砖店镇大宋庄村委鲤鱼沟西岸

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李飘飘
职务	董事会秘书
电话	15136465642
传真	0396-5651111
电子邮箱	815221382@qq.com
公司网址	www.wlzsny.com
联系地址及邮政编码	砖店镇大宋庄村委鲤鱼沟西岸, 463500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	河南未来再生能源股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年6月25日
挂牌时间	2016年12月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7729 其他污染治理
主要产品与服务项目	废弃物处理设备及环保工程施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	谷未来
实际控制人及其一致行动人	谷未来、王小梅

### 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	914117296767281818	否

注册地址	砖店镇大宋庄村委鲤鱼沟西岸	否
注册资本（元）	10,000,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘雁斌
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,148,454.42	61,154,591.43	-45.80%
毛利率%	30.24%	27.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,096,301.96	5,799,326.81	-81.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	713,820.78	4,112,779.10	-82.64%
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）	4.09%	24.86%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.67%	17.63%	-
基本每股收益	0.11	0.58	-81.03%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,397,784.38	51,911,198.74	25.98%
负债总计	38,070,542.68	25,679,239.03	48.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,328,261.67	26,231,959.71	4.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.73	2.62	4.20%
资产负债率%（母公司）	58.21%	49.47%	-
资产负债率%（合并）	58.21%	-	-
流动比率	128.66%	159.36%	-
利息保障倍数	3.48	13.99	-

#### 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	-8,107,716.88	6,912,328.47	-217.29%
应收账款周转率	1.51	3.18	-
存货周转率	1.34	4.54	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	25.98%	43.81%	-
营业收入增长率%	-45.80%	24.66%	-
净利润增长率%	-81.10%	58.40%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	487,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,082.04
<b>非经常性损益合计</b>	<b>451,817.96</b>
所得税影响数	69,336.78
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>382,481.18</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0.00			
应收账款	18,454,911.07			

应收票据及应收账款		18,454,911.07		
其他应收款	757,843.07			
应收利息、应收股利及其他应收款		757,843.07		
固定资产清理	0.00			
固定资产	10,412,341.88			
固定资产清理及固定资产		10,412,341.88		
工程物资	0.00			
在建工程	4,172,918.62			
工程物资及在建工程		4,172,918.62		
应付票据	0.00			
应付账款	11,215,470.12			
应付票据及应付账款		11,215,470.12		
应付利息	0.00			
应付股利	0.00			
其他应付款	519,250.24			
应付利息、应付股利及其他应付款		519,250.24		
管理费用	8,394,049.51			
管理费用		5,287,805.44		
研发费用		3,106,244.07		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

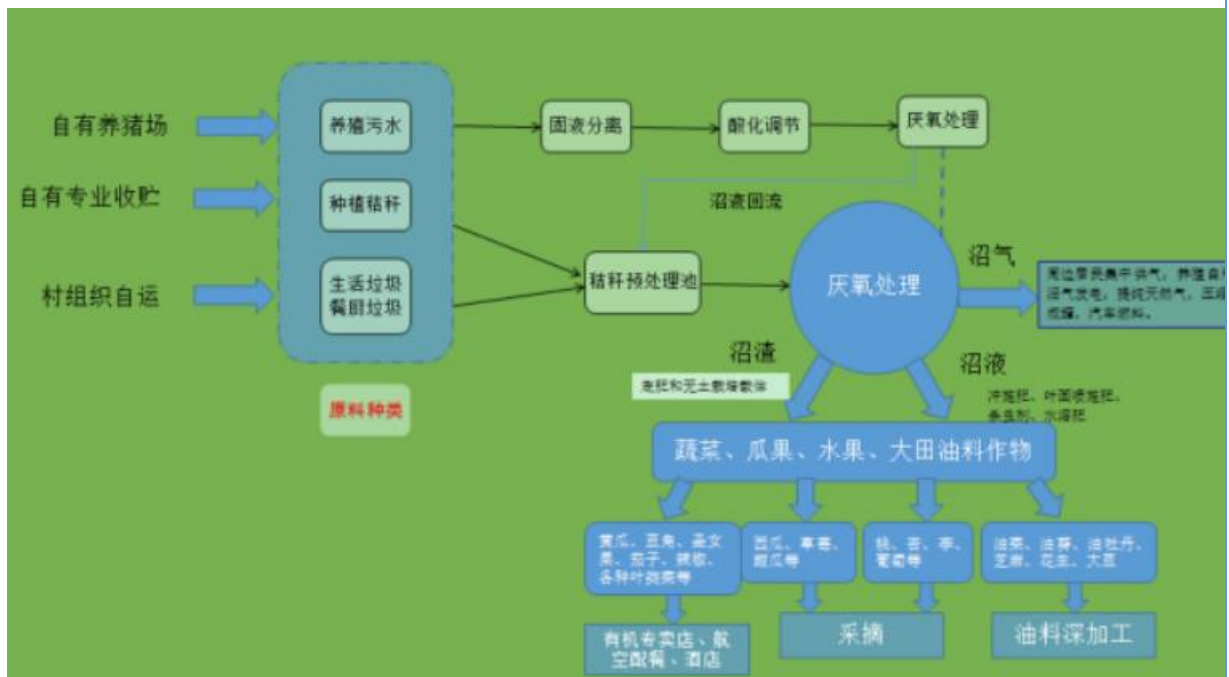
#### 商业模式

本公司属于生态保护和环境治理业，主营业务是农村废弃物治理，包括种植秸秆、养殖粪污、居民生活污水、生活垃圾，通过“分散式收集集中化处理”模式，以未来智慧农业综合体为核心，涵盖前期的规划设计、设备制造、工程施工及运营于一体的专业化服务。公司目前拥有农林行业（农业综合开发生态工程）专项设计资质（乙级）和建筑业企业施工资质（环保二级），公司产品已获得 25 项国家专利，其中发明专利 2 项，是河南省的高新技术企业。

公司时刻秉承“守护土地恩赐，发现农业价值”的使命，以系统服务能力为核心竞争力，为合作伙伴提供涵盖前期规划设计、全套生产设备、工程施工以及后期运行服务的全过程服务。公司主要以以下三种商业模式为客户提供农村废弃物处理方案，并提供产品及服务。

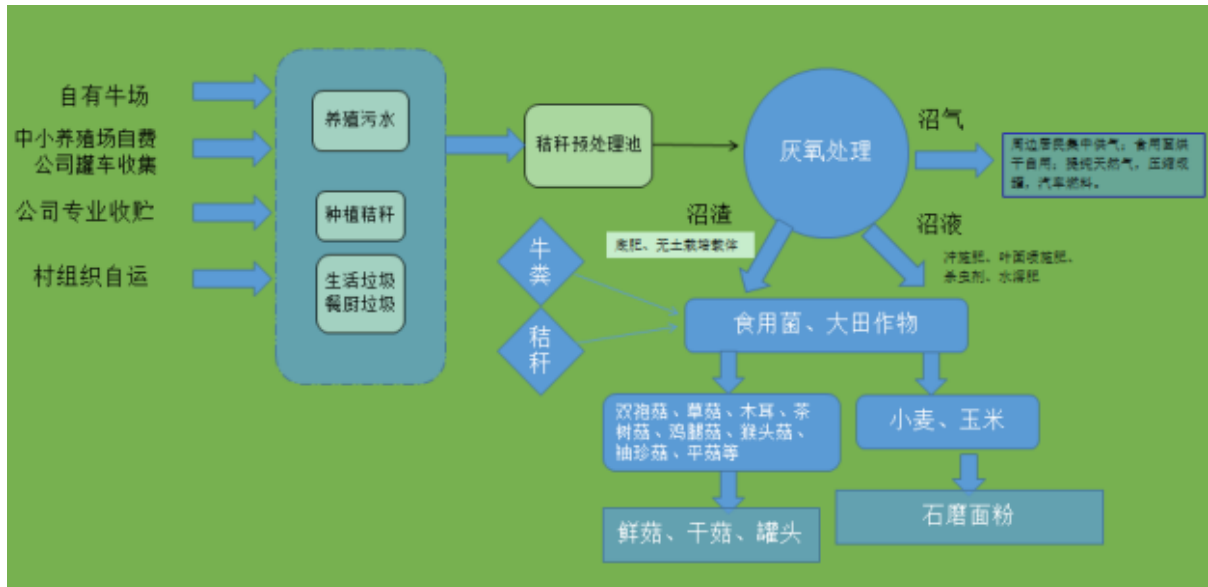
#### 1、“公司+合作社+农户”模式

模式特色：以大型养殖场为主，解决半径 7.5 公里范围种植秸秆、畜禽粪污、生活污水、生活垃圾，建设高效生态循环体系。模式示意图如下



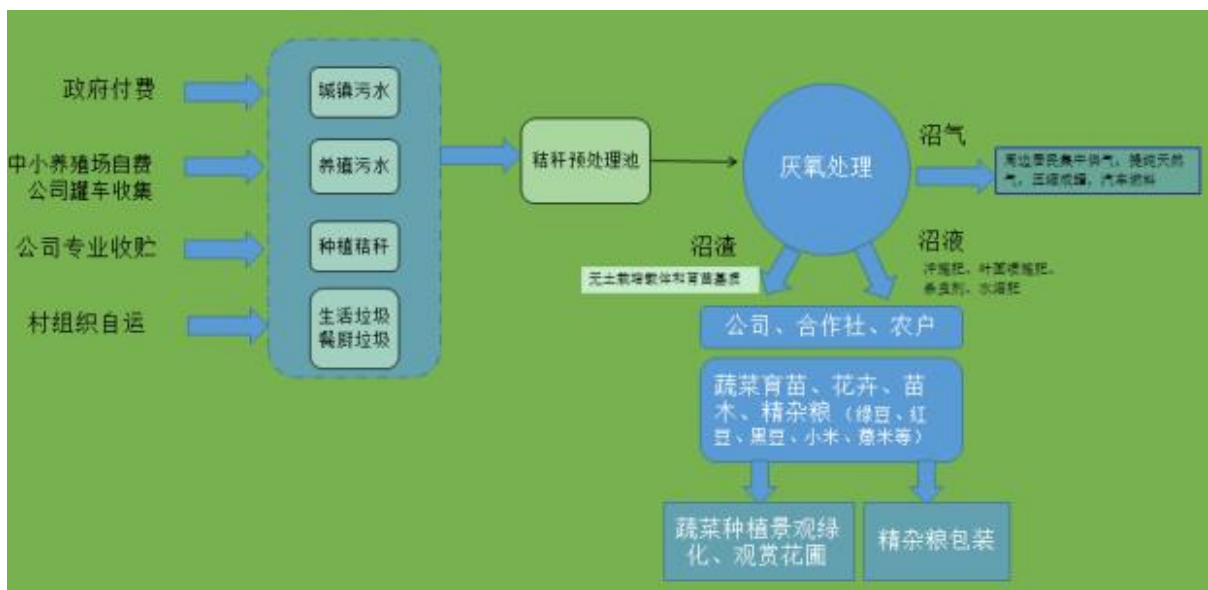
#### 2、“公司+养殖户+合作社+农民”模式

模式特色：以中小型养殖场为主，解决半径 7.5 公里范围种植秸秆、畜禽粪污、生活污水、生活垃圾，以农户提供种子、肥料、病虫害防治等服务，并高于市场价格回购农户农产品，统一对外销售。



### 3、“公司+政府+养殖户+合作社+农户”模式

模式特色：以处理乡镇政府生活污水为主，中小养殖场污水为辅，解决半径 7.5 公里范围种植秸秆、畜禽粪污、生活污水、生活垃圾，改善居民生活环境，产出肥料用于蔬菜育苗、花卉、苗木、精杂粮种植等。



报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式亦不会发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2018年公司牢牢把握战略发展方向，始终围绕“农废处理、资源循环、生态农牧、安全食品”十六字目标，对现有产品深入研发，加强与国内外企业的交流合作，谋求高质量发展。

#### 1、经营业绩情况

2018年全年公司实现营业收入 33,148,454.42 元，较上年同期减少-45.80%；实现归属于挂牌公司净利润 1,096,301.96 元，较上年同期减少-81.10%；总资产为 65,397,784.38 元，较上年同期增长 25.98%；净资产为 27,328,261.67 元，较上年同期增长 4.18%。

#### 2、业务开展情况

在大力实施乡村振兴战略、全面推进畜禽养殖废弃物资源化利用的背景下，公司采取整县推进方式，积极筹划参与南乐县农村环境综合整治 PPP 项目。最终，公司与南乐投资集团有限公司作为联合体共同中标南乐县农村环境综合整治 PPP 项目，目前项目正在稳步实施中。

#### 3、研发投入情况

报告期内，公司持续加大研发投入，一方面依靠企业自身的技术力量，建立人才开发激励机制，注重创新人才的培养和引进，进行产品和技术创新，另一方面，积极走出去到国外先进企业进行考察学习，引进国外先进技术，消化吸收再创新，提升企业的核心竞争力。

报告期内，公司生产经营情况良好，实现了稳步发展的态势。公司将不断优化生产工艺，积极进行技术创新，提升产品的竞争力和影响力，确保公司业绩持续的增长。

### (二) 行业情况

#### 1、人居环境整治是乡村振兴第一硬仗

2018年9月26日，中共中央、国务院印发《乡村振兴战略规划（2018—2022年）》。其中第二十章明确指出“持续改善农村人居环境”，以建设美丽宜居村庄为导向，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，开展农村人居环境整治行动，全面提升农村人居环境质量。加快补齐突出短板，推

进农村生活垃圾治理，建立健全符合农村实际、方式多样的生活垃圾收运处置体系，有条件的地区推行垃圾就地分类和资源化利用。开展非正规垃圾堆放点排查整治。实施“厕所革命”，结合各地实际普及不同类型的卫生厕所，推进厕所粪污无害化处理和资源化利用。梯次推进农村生活污水治理，有条件的地区推动城镇污水管网向周边村庄延伸覆盖。逐步消除农村黑臭水体，加强农村饮用水水源地保护。建立农村人居环境建设和管护长效机制，发挥村民主体作用，鼓励专业化、市场化建设和运行管护。推行环境治理依效付费制度，健全服务绩效评价考核机制。探索建立垃圾污水处理农户付费制度，完善财政补贴和农户付费合理分担机制。依法简化农村人居环境整治建设项目审批程序和招投标程序。完善农村人居环境标准体系。

## **2、做好畜禽粪污资源化利用工作助力农业绿色发展**

为贯彻落实习近平总书记在中央财经领导小组第 14 次会议上讲话精神和《国务院办公厅关于加快推进畜禽养殖废弃物资源化利用的意见》（国办发〔2017〕48 号），深入开展畜禽粪污资源化利用行动，加快推进畜牧业绿色发展，农业部制定了《畜禽粪污资源化利用行动方案（2017—2020 年）》，方案指出抓好畜禽粪污资源化利用，关系畜产品有效供给，关系农村居民生产生活环境改善，关系全面建成小康社会，是促进畜牧业绿色可持续发展的重要举措。《畜禽粪污资源化利用行动方案（2017—2020 年）》中把促进畜禽粪污资源化利用和提高沼气和生物天然气利用效率列为重要任务。开展畜牧业绿色发展示范县创建活动，以畜禽养殖废弃物减量化产生、无害化处理、资源化利用为重点，“十三五”期间创建 200 个示范县，整县推进畜禽养殖废弃物综合利用。鼓励引导规模养殖场建设必要的粪污处理利用配套设施，对现有基础设施和装备进行改造升级。鼓励养殖密集区建设集中处理中心，开展专业化集中处理。印发畜禽粪污资源化利用技术指导意见和典型技术模式，集成推广清洁养殖工艺和粪污资源化利用模式，指导规模养殖场选择科学合理的粪污处理方式。各县（市、区）畜牧部门要针对本行政区域内不同规模养殖场的特点，逐场制定粪污资源化利用方案，做好技术指导和服务。立足农村能源革命的总体要求，推动以畜禽粪污为主要原料的能源化、规模化、专业化沼气工程建设，促进农村能源发展和环境保护。支持规模养殖场和专业化企业生产沼气、生物天然气，促进畜禽粪污能源化，更多用于农村清洁取暖。优化沼气工程设施、技术和工艺，引导大规模养殖场在生产、生活用能中加大沼气或沼气发电利用比例。实施农村沼气工程项目，重点支持以沼气工程为纽带，实现苹果、柑橘、设施蔬菜、茶叶等高效经济作物种植与畜禽养殖有机结合的果（菜、茶）沼畜种养循环项目。支持大型粪污能源化利用企业建立粪污收集利用体系，配套与粪污处理规模相匹配的消纳土地，促进沼液就近就地还田利用。

## **3、农村环境综合整治提上日程**

《全国农村环境综合整治“十三五”规划》中明确：到 2020 年，新增完成环境综合整治的建制村

13 万个，累计达到全国建制村总数的三分之一以上。建立健全农村环保长效机制，整治过的 7.8 万个建制村的环境不断改善，确保已建农村环保设施长期稳定运行。引导、示范和带动全国更多建制村开展环境综合整治。全国农村饮用水水源地保护得到加强，农村垃圾处理、畜禽养殖污染防治水平显著提高，农村人居环境明显改善，农村环境监管能力和农民群众环保意识明显增强。“十三五”期间农村环境综合整治的主要任务包括农村生活垃圾和畜禽养殖废弃物资源化利用和污染防治。生活垃圾和污水处理方面重点在村庄密度较高、人口较多的地区，开展农村生活垃圾和污水污染治理。经过整治的村庄，生活垃圾定点存放清运率达到 100%，生活垃圾无害化处理率 $\geq 70\%$ 。畜禽养殖废弃物资源化利用方面要坚持政府支持、企业主体、市场化运作的方针，以沼气和生物天然气为主要处理方向，以就地就近用于农村能源和农用有机肥为主要使用方向，在畜禽养殖量大、环境问题突出的地区，开展区域或县域畜禽养殖废弃物资源化利用和污染治理。建设堆肥、沼气、生物天然气、有机肥等废弃物资源化利用设施和养殖废水处理设施。经过整治的村庄，畜禽养殖废弃物得到有效处理，畜禽粪便综合利用率 $\geq 70\%$ 。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	706,092.76	1.08%	3,036,803.38	5.85%	-76.75%
应收票据与应收账款	22,467,610.47	34.36%	18,454,911.07	35.55%	21.74%
存货	19,906,510.78	30.44%	14,527,287.85	27.98%	37.03%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	19,018,385.49	29.08%	10,412,341.88	20.06%	82.65%
在建工程			4,172,918.62	8.04%	-100.00%
短期借款	8,000,000.00	12.23%	8,000,000.00	15.41%	0.00%
长期借款					
资产总计	65,397,784.38		51,911,198.74		25.98%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，货币资金为 706,092.76 元，比上年度期末减少 2,330,710.62 元，变动比率为-76.75%，主要原因为本期除经营活动正常经营的情况下，增加了固定资产投资，部分销售货款还没有收回，且部分工程款需要先行垫付所致；

2、报告期末，应收票据及应收账款 22,467,610.47 元，比上年度期末增加 4,012,699.40 元，增幅为



21.74%，主要原因为报告期内政府大力支持精准扶贫，导致部分项目资金进行整合，项目资金未收回，应收款回笼速度较慢；

3、报告期末，存货为 19,906,510.78 元，比上年度期末增加 5,379,222.93 元,增幅为 37.03%，主要原因为大型工地尚未完工，使得库存商品有所增加，且公司存货的生产成本主要由钢材、设备等材料成本和人工劳务成本构成，经计价测试不存在跌价。

4、报告期末，固定资产为 19,018,385.49 元，比上年度期末增加 8,606,043.61 元,增幅为 82.65%，主要原因是本期增加了房屋建筑物、运输设备所致；

5、报告期末，在建工程为 0.00 元，比上年度期末减少 4,172,918.62 元,变动比率为-100.00%，主要原因是办公楼、餐厅在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致；

6、报告期末，总资产为 65,397,784.38 元，比上年度期末增加 13,486,585.64 元,增幅为 25.98%，主要原因为本期加工的库存商品增加，公司当期构建的办公楼、餐厅等固定资产的增加所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	33,148,454.42	-	61,154,591.43	-	-45.80%
营业成本	23,122,880.46	69.76%	44,184,055.80	72.25%	-47.67%
毛利率%	30.24%	-	27.75%	-	-
管理费用	3,638,188.38	10.98%	5,287,805.44	8.65%	-31.20%
研发费用	1,838,355.72	5.55%	3,106,244.07	5.08%	-40.82%
销售费用	2,481,933.60	7.49%	3,190,569.40	5.22%	-22.21%
财务费用	481,887.34	1.45%	500,899.55	0.82%	-3.80%
资产减值损失	694,802.33	2.10%	232,593.99	0.38%	198.72%
其他收益	387,900.00	1.17%	125,000.00	0.20%	210.32%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	1,116,814.57	3.37%	4,582,921.10	7.49%	-75.63%
营业外收入	100,000.00	0.30%	1,903,500.03	3.11%	-94.75%
营业外支出	36,082.04	0.11%	44,322.32	0.07%	-18.59%
净利润	1,095,281.99	3.30%	5,799,326.81	9.48%	-81.11%

## 项目重大变动原因:

1、报告期内，营业收入为 33,148,454.42 元，较上年同期的 61,154,591.43 元，同比下降 45.80%。主要原因是 2018 年里公司调整了经营策略，开始接触 PPP 项目模式，将大量人力精力的投入重心转移在政府 PPP 项目的开拓及洽谈工作，包括项目对接、规划、选址，融资等方面。相应减少了部分中小合同的承接，以保证 PPP 项目的完工情况，而造成了公司本期收入的减少。

2、报告期内，营业成本为 23,122,880.46 元，较上年同期的 44,184,055.80 元，同比下降 47.67%，与报告期内营业成本收入下降比例基本保持一致。

3、报告期内，毛利率 30.24%，较上年同期，毛利率略微上升了 2.49%，主要原因是公司进行产品工艺技术改良，对安装现场合理规划，减少部分材料，导致成本减少，毛利提高。

4、报告期内，管理费用较上年减少 31.20%，主要原因为 1. 招待费较同期减少 142,206.17 元，降幅 52.63%，本年度公司严格控制行政招待费支出。2. 修理费较上年同期减少 86,237.10 元，降幅 55.05%，本年度制定公司车辆、电器、办公耗材的管理制度，强化部门负责制，严格费用审批，车辆采用个人负责制，定期保养定点维修，维修费用减少。

5、报告期内，销售费用较上年减少 22.21%，主要原因为 1. 差旅费较同期减少 440,797.46 元，降幅 45.42%，本年度公司严格控制差旅费支出， 2. 宣传费用较同期减少 743,722.78 元，降幅 76.86%，因 2017 年承办全国畜牧业绿色发展中国行活动（第二站）暨畜禽养殖废弃物资源化利用对接活动，宣传费用较多，2018 年因公司没有承办大型会议活动，宣传费用减少。

6、报告期内，资产减值损失增长 198.72%，主要原因是公司部分尚在信用期的应收账款余额增加所致。

7、报告期内，其他收益增长 210.32%，主要原因是公司收到 2017 年度省级研发财政补贴款 130,500.00 元和 2017 年度县级的研发财政补贴款 130,000.00 元所致。

8、报告期内，营业利润为 1,116,814.57 元，较上年同期的 4,582,921.10 元，同比下降 75.63%，主要由于当期的销售收入下降，相应的管理费用及销售费用中固定性支出却下降较少。

9、报告期内，营业外收入下降 94.75%，主要原因系上年有政府挂牌奖励 1,900,000.00 元。

10、报告期内，营业外支出下降 18.59%，主要原因是本期公益性捐赠支出有所减少所致。

11、报告期内，净利润为 1,095,281.99 元，较上年同期的 5,779,326.81 元，同比下降 81.11%，主要系公司营业收入较去年同期减少，相应固定性支出的费用仍要发生，此外，2017 年获得了政府挂牌奖励 190 万，本期财政奖励较 2017 年下降较多。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	32,816,116.44	61,118,958.37	-46.31%
其他业务收入	332,337.98	35,633.06	832.67%
主营业务成本	23,092,547.20	44,184,055.80	-47.74%
其他业务成本	30,333.26	-	-

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
环保设备	26,386,945.61	79.60%	43,296,261.75	70.80%
建筑工程	6,429,170.83	19.40%	17,822,696.62	29.41%
其他业务收入	332,337.98	1.00%	35,633.06	0.06%
合计	33,148,454.42	100.00%	61,154,591.43	100.00%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因：

1、报告期内，营业收入为 33,148,454.42 元，较上年同期的 61,154,591.43 元，同比下降 45.80%。主要原因是 2018 年公司调整了经营策略，开始接触 PPP 项目模式，将大量人力、精力的投入重心转移到政府 PPP 项目的开拓及洽谈工作，包括项目对接、规划、选址、融资等方面。相应减少了部分中小合同的承接，以保证 PPP 项目的完工情况，而造成了公司本期收入的减少。

2、报告期内，2018 年度公司销售产品结构较 2017 年来看，当期设备收入 26,386,945.61 元，占总收入的 79.60%，而工程类收入为 6,429,170.83 元，占总收入的 19.40%，较上年同期设备收入占比略有提高。而工程类的收入下降，主要原因是公司主营业务为沼气工程设备集成项目，一项工程设备集成项目，首先需要对土建工程进行建造，包含沼气池与沼气厌氧罐等罐体底座的建设工程等。其次是销售设备，当建筑工程完工后，公司将产品发送至项目现场，安装完工后调试至可使用状态。公司在签订合同时，会对是否承担建筑工程作出约定，若建设方（甲方）承担建筑工程，则公司仅对客户销售设备。而 2018 年公司所签订合同，大部分只签署设备，而工程类由业务自建或者业主外包。从而造成公司 2018 年度销售产品结构较 2017 年度有较大调整，设备收入占比略有提高，而工程类的收入下降。

3、其他收入主要包含原材料销售收入，零星售后维修收入及工程设计费收入。2018 年度的工程设计费收入为 253,198.10 元，而 2017 年没有开展相关的业务。因此，2018 年度较 2017 年其他业务增加的主要原因是公司工程设计费收入的增加。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新蔡县未来农牧有限公司	5,851,724.14	17.65%	否
2	驻马店市途胜建筑工程有限公司	4,476,419.74	13.50%	否
3	西华县畜牧局	3,192,620.14	9.63%	否
4	驻马店市抗天水利工程有限公司	2,299,145.37	6.94%	否
5	新安县农业局	1,991,965.18	6.01%	否
合计		17,811,874.57	53.73%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	郑州创达钢铁有限公司	6,194,073.06	30.47%	否
2	河南龙昌机械制造有限公司	2,863,636.36	14.09%	否
3	驻马店市弘昌市政工程有限公司	1,690,000.00	8.31%	否
4	新蔡县鑫丰建筑工程有限公司	1,250,000.00	6.15%	否
5	长葛市长通钢材有限公司	945,272.55	4.65%	否
合计		12,942,981.97	63.67%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,107,716.88	6,912,328.47	-217.29%
投资活动产生的现金流量净额	-3,468,408.22	-6,134,222.58	-43.46%
筹资活动产生的现金流量净额	9,245,414.48	210,910.21	4,283.58%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动现金流量净额为-8,107,716.88元，同比变动-217.29%，主要原因为公司报告期内业务量下降、销售商品提供劳务带来的经营现金流量净额减少。2018年度销售商品、提供劳务收到的现金为35,004,223.06元，相较上年同期金额69,379,946.27元，下降了34,375,723.21元，但由于2018年度南乐PPP项目的开展，公司在购买商品、接受劳务支付的现金为33,755,978.14元，较上年同期50,066,858.37元，仅仅下降了16,310,880.23元，销售商品、提供劳务收到的现金变动远大于购买商品、接受劳务支付的现金的变动。同时支付给职工以及为职工支付的现金2018年为4,214,910.34元较2017年4,812,358.08元变动不大，从整体上造成了经营现金流量净额的减少。

2、投资活动产生的现金流量净额变动43.46%。主要系本期与去年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为3,468,408.22元，较去年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金6,634,222.58元，下降了3,165,814.36元；

3、筹资活动产生的现金流量净额增加9,034,504.27元，变动4,283.58%，主要是本年度向股东及关联方的暂借款增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司控股子公司名称为河南未来乐农再生资源有限公司（以下简称“未来乐农”），该子公司于 2018 年 8 月 31 日成立，主要从事农村废弃物（畜禽粪污、秸秆、生活污水）处理、利用和销售的相关运营与技术咨询服 务；农村生活垃圾经营性清扫、收集、运输服务。尚未开始运营。该控股子公司注册资本为 90,000,000.00 元，其中河南未来再生能源股份有限公司拟出资人民币 44,100,000.00 元，占注册资本的 49%，南乐投资集团有限公司拟出资人民币 45,900,000.00 元，占注册资本的 51%。（最终信息以当地工商行政管理部门核准登记信息为准）。根据《南乐县农村环境综合整治 PPP 项目项目公司股东协议》，项目公司董事会席位公司占三分之二。后期项目公司的经营及管理全由公司全权负责，且南乐投资集团承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权归公司所有。

根据经营发展需要，河南未来乐农再生资源有限公司已于 2019 年 3 月 27 日完成工商信息变更，注册资本为 93,640,800.00 元，其中河南未来再生能源股份有限公司拟出资人民币 33,710,688.00 元，占注册资本的 36%，南乐投资集团有限公司拟出资人民币 59,930,112.00 元，占注册资本的 64%。由于未来乐农经营及管理由公司全权负责，且南乐投资集团有限公司承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权仍归公司所有，未来乐农仍是公司的控股子公司。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更：2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了财会[2018]15 号文《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注相关项目中列示。前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

2、重要会计估计变更：公司报告期内未发生此类事项。

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

新设子公司：

本公司于本年8月份出资设立控股子公司河南未来乐农再生资源有限公司。该控股子公司注册资本为90,000,000.00元，其中河南未来再生能源股份有限公司拟出资人民币44,100,000.00元，占注册资本的49%，南乐投资集团有限公司拟出资人民币45,900,000.00元，占注册资本的51%。（最终信息以当地工商行政管理部门核准登记信息为准）。根据《南乐县农村环境综合整治PPP项目项目公司股东协议》，项目公司董事会席位公司占三分之二。后期项目公司的经营及管理全由公司全权负责，且南乐投资集团承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权归公司所有。纳入本公司合并报表范围。

根据经营发展需要，河南未来乐农再生资源有限公司已于2019年3月27日完成工商信息变更，注册资本为93,640,800.00元，其中河南未来再生能源股份有限公司拟出资人民币33,710,688.00元，占注册资本的36%，南乐投资集团有限公司拟出资人民币59,930,112.00元，占注册资本的64%。由于未来乐农经营及管理由公司全权负责，且南乐投资集团有限公司承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权仍归公司所有，未来乐农仍是公司的控股子公司。

## (八) 企业社会责任

报告期内，公司在努力做好自身经营的同时积极履行企业应尽的义务，积极承担对员工、客户、社会等的责任，公司依法纳税，诚信对待供应商及客户，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，推动公司持续稳定健康发展。

## 三、 持续经营评价

公司主营业务明确，所处行业有广阔的发展前景。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好，公司核心管理和技术人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。

报告期内，公司通过技术研发创新、合作模式创新、强化内控等措施来规避风险。对生产经营、物料采购、技术研发、安全管理等环节进行严格把控，使公司具备良好的持续经营能力。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险

虽然股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《重大投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，公司尚未真正具有规范治理的能力，股份公司挂牌后，公司治理必须有一个较大的飞跃，较大程度提高规范治理的水平，而公司治理层和管理层对相关制度的完全理解和全面执行需要有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：完善内部控制制度，加强内部流程的梳理，提高企业的规范治理水平，防范风险。

#### 2、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为谷未来、王小梅夫妇，公司成立以来，公司股份一直在实际控制人名下。谷未来一直为公司执行董事、董事长，王小梅曾担任监事，现为董事。若谷未来、王小梅夫妇利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，公司挂牌之后，极有可能给公司经营和投资人带来风险。

应对措施：公司在整体变更为股份公司之后，建立了比较健全的公司治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会均能够按照各自职责按时召开，公司完善的公司治理结构能够约束控股股东的行为，防止控股股东出现不当控制的问题。

#### 3、产业政策风险

沼气行业具有较强的公益性，与国家宏观经济政策及产业政策导向的关联性较高，一方面需要国家投入大量资金，另一方面需要国家出台各种激励性和约束性政策以促进产业的发展。近年来环境污染事件频频发生，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府也推出一系列产业支持政策。短期来看，由于国家保障环保政策落实的具体措施的制定和实施牵涉的范围较广、涉及的利益主体众多，对国民经济发展影响较复杂，因此各种产业支持政策出台的时间和力度具有一定的不确定性。

应对措施：公司将在国家各项经济政策和产业政策的指导下，汇聚各方信息，提炼最佳方案，统一指挥调度，合理确定公司发展目标和战略；加强内部管理，提高服务管理水平，降低营运成本，努力提高经营效率，形成公司的独特优势，增强抵御政策风险的能力。

#### 4、临时劳务用工风险

报告期内，由于公司项目实施地点比较分散，为节省成本、加快工程施工进度，公司除在册员工外还需要选聘一批项目所在地的临时劳务人员组成施工班组，而这些施工班组大部分来源于附近的农工，缺少基本技能培训，人员流动性大，只能承接工程施工中的辅助性工作。公司根据劳务人员的工作时间、工作内容向施工班组支付劳动报酬。公司未与施工班组人员签订劳动合同，并缴纳相关社保，不符合我国《劳动法》的相关规定。虽然自 2016 年初，公司自新接业务开始逐步规范劳务用工问题，招聘人员一律签订劳动合同。但是，公司仍然面临报告期内因劳务纠纷致使得公司经济利益受损的风险。

应对措施：首先，对现场施工人员中的并非公司内部员工的人员，与分包单位签署相应的协议予以明确，防范非劳动关系被认定为劳动关系所带来的法律风险。而对于大量的施工劳动力，则尽量通过有资质的劳务公司，进行劳务分包，将公司的风险降到最低。其次，根据自身的具体情况建立起劳动合同管理体系，根据岗位、工种以及员工层次的不同，制定不同的劳动合同文本，以避免在劳资纠纷中因约定不明而陷入被动的境地。最后，根据公司用工特点，建立和完善劳动用工各环节的规章制度。对涉及法律风险的重要事项，以规章制度的形式对事前预防、事中控制和事后补救做出明确规定。保障规章制度合理合法并适应劳动用工管理的需要。

#### 5、税收优惠风险

公司于 2018 年 9 月 12 日通过复审认定,取得证书编号为 GR201841000404 高新技术企业证书,有效期为三年。按照相关税法规定,公司 2018 年至 2020 年减按 15%税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将有可能恢复执行 25%的企业所得税税率,由此将给公司的税负和盈利带来一定程度的影响。

应对措施:公司为了保证技术的先进性及相应设备的前沿性,继续保持研发的投入,增加研发项目,争取通过高新技术证书的复审。如果复审不通过,公司会及时按 25%的比例缴纳相应税收。

#### 6、控股股东资金依赖风险

报告期内公司发生向控股股东多次借款的关联交易事项,用以解决公司资金临时性短缺问题。2018 年公司经营现金流量金额持续为负,且报告期内固定资产投资较多。因此报告期内公司对控股股东存在一定的资金依赖,如果控股股东不能持续为企业提供临时周转资金,公司可能面临资金短缺风险。

应对措施:随着公司不断发展,自身盈利能力日益提升,经营活动现金净流量不断增长,已逐步满足公司自身发展需要,对控股股东的资金依赖也在逐步削弱。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无





## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 报告期内公司发生的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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	20,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
谷未来	借款	110,000.00	已事前及时履行	2018年5月22日	2018-026
耿春霞	借款	197,000.00	已事后补充履行	2019年3月27日	2019-007
谷卫东	关联担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2019年3月27日	2019-007
总计		3,307,000.00			

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务快速发展和生产经营的正常所需，是合理的、必要的。不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响，公司的主要业务也不会因此而对关联方形形成依赖。

### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

报告期内，公司成立了控股子公司河南未来乐农再生资源有限公司，2018年9月8日召开的2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于设立控股子公司的议案》。具体详情参见公司在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《河南未来再生能源股份有限公司对外投资（设立控股子公司）的公告》（公告编号：2018-055）和《河南未来再生能源股份有限公司2018年第七次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-059）。

### (五) 承诺事项的履行情况

#### 1、关于避免同业竞争的承诺

2016年8月，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员已出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，相应人员履行了承诺。

#### 2、关于减少和规范关联交易的承诺

2016年8月，公司实际控制人及所控制的企业关于减少和规范关联交易的承诺，报告期内，公司相应人员履行了相应承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100%	0	10,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100%	0	10,000,000	100%	
	董事、监事、高管	10,000,000	100%	0	10,000,000	100%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							2

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谷未来	9,000,000	0	9,000,000	90.00%	9,000,000	0
2	王小梅	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	1,000,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：谷未来、王小梅系夫妻关系，公司系谷未来、王小梅控制的企业。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

谷未来自限公司设立之日起一直持有公司 90.00%的股份，为公司的控股股东。谷未来，男，汉族，

1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年3月至1993年12月，在河北怀来县52953部队服役；1994年1月至1998年2月，经营新蔡县黄围孜养殖场，个体经营；1998年3月至2001年3月，开办余店乡养猪场，个体经营；2001年4月至2005年7月，开办谷裕面粉厂，个体经营；2005年8月至2007年4月，建立建筑制品厂，个体经营；2005年10月至2008年6月，开办豫鄂种猪场，个体经营；2008年7月至2012年3月，任有限公司执行董事长兼总经理；2012年4月至2016年6月，任有限公司执行董事；2016年7月起任股份公司董事长。

## (二) 实际控制人情况

谷未来自有限公司成立之日起一直持有公司90.00%的股份，为公司的控股股东。王小梅持有公司10.00%的股份，与控股股东谷未来系夫妻关系。谷未来、王小梅系夫妻关系和一致行动人。

1、谷未来，男，汉族，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990年3月至1993年12月，在河北怀来县52953部队服役；1994年1月至1998年2月，经营新蔡县黄围孜养殖场，个体经营；1998年3月至2001年3月，开办余店乡养猪场，个体经营；2001年4月至2005年7月，开办谷裕面粉厂，个体经营；2005年8月至2007年4月，建立建筑制品厂，个体经营；2005年10月至2008年6月，开办豫鄂种猪场，个体经营；2008年7月至2012年3月，任有限公司执行董事长兼总经理；2012年4月至2016年，任有限公司执行董事；2016年7月起任股份公司董事长。

2、共同实际控制人王小梅，女，汉族，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1998年2月至2005年3月，建立余店乡养猪场，个体经营；2005年4月至2015年9月，建立新蔡县谷裕实业养殖场，个体经营；2008年6月至2016年6月，任有限公司监事；2016年7月起任股份公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	河南新蔡农村商业银行股份有限公司营业部	5,000,000.00	3.63%	2018年9月22日至2019年9月22日	否
银行借款	河南新蔡农村商业银行股份有限公司营业部	3,000,000.00	9.18%	2018年8月31日至2019年8月20日	否
合计	-	8,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
谷未来	董事长	男	1974年4月	高中	2016.7-2019.7	是
王小梅	董事	女	1974年6月	高中	2016.7-2019.7	是
崔杰	董事、总经理	男	1969年12月	大专	2016.7-2019.7	是
耿春霞	董事、财务总监	女	1975年9月	高中	2016.7-2019.7	是
谷歌	董事	女	1993年7月	硕士	2016.7-2019.7	是
高红卿	监事会主席	男	1975年3月	大专	2016.7-2019.7	是
李广帅	职工代表监事	男	1993年7月	高中	2016.7-2019.7	是
谢小杰	职工代表监事	女	1966年12月	初中	2016.7-2019-7	是
李飘飘	董事会秘书	女	1989年3月	本科	2018.3-2019.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长谷未来与董事王小梅为夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

#### (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
谷未来	董事长	9,000,000	0	9,000,000	90.00%	0
王小梅	董事	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0
崔杰	董事、总经理	0	0	0	0%	0
耿春霞	董事、财务总监	0	0	0	0%	0
谷歌	董事	0	0	0	0%	0
高红卿	监事会主席	0	0	0	0%	0
李广帅	职工代表监事	0	0	0	0%	0
谢小杰	职工代表监事	0	0	0	0%	0
李飘飘	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	100.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
崔杰	董事、总经理、 董事会秘书	离任	董事、总经理	个人原因离职
李飘飘	无	新任	董事会秘书	新任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

李飘飘，女，汉族，1989年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年9月至2016年7月，任有限公司文员、董事长助理；2015年12月至今，任新蔡县田园生态旅游有限公司监事，2016年7月至今，现任河南未来再生能源股份有限公司行政部经理，2018年3月，开始担任公司董事会秘书。
--

## 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
财务部	4	4
采购部	3	2
生产部	28	36
业务部	6	9
行政人事部	8	9
技术研发部	16	14
工程部	24	12
质检部	4	4
员工总计	93	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	1
本科	16	12
专科	36	37



专科以下	39	40
员工总计	93	90

**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、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，公司进一步完善了员工的薪酬体系和激励体系，加强员工绩效考核力度，为员工营造良好的工作环境，通过内部晋升吸引和保留优秀人才。公司实施劳动合同制，并按照国家相关法律规定为员工缴纳社会保险。

2、招聘培训计划

根据公司发展计划、年度经营目标及人力需求，制定招聘计划，通过社会招聘、业内推荐、内部员工推荐等多渠道方式满足公司人力需求。此外，公司制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作。培训内容包括新员工入职培训、企业文化培训、管理人员提升计划、岗位技能培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为实现公司战略目标打下坚实基础。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内公司无承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司进一步完善《公司章程》，同时根据全国中小企业股份转让系统的相关规定制定公司的《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》等规章制度，2018年4月11日第一届董事会审议通过了《募集资金管理制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律和《公司章程》要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。截至报告期末，本公司依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适以及股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，符合公司发展要求。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东特别是中小股东能够更好的行使权力。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，在公司对外投资、融资事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程做了两次修改，分别为：

1、2018年1月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，将公司章程第十二条修改为“农村废弃物（秸秆、生活垃圾、污水）处理设备、沼气设备、整套有机肥设备的研发、生产与销售；环保工程施工；进出口贸易；电子商务；钢结构工程施工；农村废弃物（秸秆、生活垃圾、污水）处理与利用项目的投资与运营。”（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、2018年5月19日，公司召开河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于变更公司经营期限及修改〈公司章程〉的议案》，将章程第六条修改为“公司经营期限为长期”。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、2018年6月7日，公司召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营期限及修改〈公司章程〉的议案》，将章程第六条修改为“公司经营期限为长期”。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>一、2018年3月14日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于聘任李飘飘为公司董事会秘书的议案》、《关于提议召开2018年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>二、2018年4月11日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于〈河南未来再生能源股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》、《〈河南未来再生能源股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议书〉的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、2018年4月17日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《〈2017年度</p>

		<p>总经理工作报告》的议案》、《〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>四、2018 年 5 月 19 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于向实际控制人谷未来借款 4000 万关联交易的议案》、《关于变更公司经营期限及修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>五、2018 年 6 月 5 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止〈河南未来再生能源股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p> <p>六、2018 年 6 月 28 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与南乐投资集团有限公司作为联合体共同投标南乐县农村环境综合整治 PPP 项目的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》。</p> <p>七、2018 年 7 月 19 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司拟向银行申请贷款的议案》。</p> <p>八、2018 年 8 月 7 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《〈河南未来再生能源股份有限公司 2018 年半年度报告〉的议案》、《关于公司拟购买土地使用权的议案》。</p> <p>九、2018 年 8 月 21 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立控股子公司的议案》、《关于终止重大资产重组的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第七次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p>一、2018 年 4 月 17 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届监事会第四次会议审议通过《〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》。</p> <p>二、2018 年 8 月 7 日，河南未来再生能源股份有限公司第一届监事会第五次会议审议通过《〈河南未来再生能源股份有限公司 2018 年半年度报告〉的议案》。</p>

<p>股东大会</p>	<p>8</p>	<p>一、2018年1月19日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>二、2018年4月1日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>三、2018年4月28日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈河南未来再生能源股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议书〉的议案》。</p> <p>四、2018年5月9日，河南未来再生能源股份有限公司2017年年度股东大会审议通过了《〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《〈2017年年度报告及摘要〉的议案》、《〈2017年度财务决算报告〉的议案》、《〈2018年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《〈2017年度监事会工作报告〉的议案》。</p> <p>五、2018年6月7日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于向实际控制人谷未来借款4000万关联交易的议案》、《关于变更公司经营期限及修改〈公司章程〉的议案》、《关于补充确认参与竞标土地使用权的议案》。</p> <p>六、2018年6月22日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止〈河南未来再生能源股份有限公司2018年第一次股票发行方案〉的议案》。</p> <p>七、2018年7月14日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于公司与南乐投资集团有限公司作为联合体共同投标南乐县农村环境综合整治PPP项目的议案》。</p> <p>八、2018年9月8日，河南未来再生能源股份有限公司2018年第七次临时股东大会审议通过了《关于设立控股子公司的议案》。</p>
-------------	----------	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制

度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前监事会为 3 人，监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

### **(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际情况符合相关法规的要求。目前公司管理层未引入职业经理人，将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件，在《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规

定。通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具备完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力和风险承受能力，具体情况如下：

**1、 业务独立**

公司的经营范围为“农村废弃物（秸秆、生活垃圾、污水）处理设备、沼气设备、整套有机肥设备的研发、生产与销售；环保工程施工；进出口贸易；利用互联网销售环保设备；钢结构工程施工；农村废弃物（秸秆、生活垃圾、污水）处理与利用项目的投资与运营”。公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况。

**2、 资产独立**

公司目前合法拥有与业务和生产经营所必需的专利权、商标权、车辆、机器设备、办公用品等主要财产，该等资产的权属完整、产权清晰。公司目前不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用的情况。公司对所有人资产拥有完全的控制和支配权，主要资产权利不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷。

**3、 人员独立**

公司建立了独立的劳动用工、人事、薪酬支付制度，公司董事、监事、高级管理人员均经过法定程序产生，合法有效。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司上班，不存在



控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。另外，公司与员工均签订了劳动合同，已按时为能够缴纳社保的员工缴纳各项社保费用，员工均在本公司领取薪酬，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立做出财务决策，可以根据企业发展规划自主决定投资计划和资金安排。公司独立开设银行账户，独立纳税。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税、共用银行账户的情况。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况，公司财务独立。

#### 5、机构独立

本公司具有健全的组织结构，已经建立股东大会、董事会、监事会完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，公司具有完备的内控管理机构，下设财务部、业务部、采购部、生产部、行政人事部、技术研发部、工程部、质检部等部门，公司各部门机构均按照《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间有机构混同的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，本公司会计核算以权责发生制为基础，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理制度：报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司决算、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求。记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反应，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从业务规范的角度继续完善风险控制。

报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司制定了年度报告重大差错责任追究制度，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	和信审字(2019)第 000242 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘雁斌
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">和信审字(2019)第 000242 号</p> <p>河南未来再生能源股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了后附的河南未来再生能源股份有限公司（以下简称未来能源公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了未来能源公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于未来能源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>未来能源公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估未来能源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算未来能源公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督未来能源公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对未来能源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致未来能源公司不能持续经营。

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

（六）就未来能源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：冯宏志

中国·济南

中国注册会计师：刘雁斌

二〇一九年三月二十七日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注、五、1	706,092.76	3,036,803.38
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注、五、2	22,467,610.47	18,454,911.07
预付款项	附注、五、3	2,533,083.83	300,848.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注、五、4	305,695.15	757,843.07
买入返售金融资产			
存货	附注、五、5	19,906,510.78	14,527,287.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注、五、6	167,682.45	59,796.12
<b>流动资产合计</b>		46,086,675.44	37,137,489.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注、五、7	19,018,385.49	10,412,341.88
在建工程	附注、五、8		4,172,918.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注、五、9	292,723.45	188,448.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		19,311,108.94	14,773,708.77
<b>资产总计</b>		65,397,784.38	51,911,198.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注、五、10	8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注、五、11	11,863,755.06	11,215,470.12
预收款项	附注、五、12	3,934,485.86	2,340,970.00

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注、五、13	1,660,227.46	873,339.22
应交税费	附注、五、14	189,142.26	355,209.45
其他应付款	附注、五、15	10,172,932.04	519,250.24
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>35,820,542.68</b>	<b>23,304,239.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注、五、16	2,250,000.00	2,375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,250,000.00</b>	<b>2,375,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>38,070,542.68</b>	<b>25,679,239.03</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注、五、17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注、五、18	7,668,563.23	7,668,563.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注、五、19	966,067.84	856,339.65
一般风险准备			
未分配利润	附注、五、20	8,693,630.60	7,707,056.83
归属于母公司所有者权益合计		27,328,261.67	26,231,959.71
少数股东权益		-1,019.97	
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,327,241.70</b>	<b>26,231,959.71</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>65,397,784.38</b>	<b>51,911,198.74</b>

法定代表人：崔杰

主管会计工作负责人：张丽春

会计机构负责人：耿春霞

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		706,092.70	3,036,803.38
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	1	22,467,610.47	18,454,911.07
预付款项		2,533,083.83	300,848.48
其他应收款	2	305,695.15	757,843.07
存货		19,906,510.78	14,527,287.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		167,682.45	59,796.12
<b>流动资产合计</b>		<b>46,086,675.38</b>	<b>37,137,489.97</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		19,018,385.49	10,412,341.88
在建工程			4,172,918.62
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		292,723.45	188,448.27
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>19,311,108.94</b>	<b>14,773,708.77</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,397,784.32</b>	<b>51,911,198.74</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,863,755.06	11,215,470.12



预收款项		3,934,485.86	2,340,970.00
应付职工薪酬		1,660,227.46	873,339.22
应交税费		189,142.26	355,209.45
其他应付款		10,170,932.04	519,250.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>35,818,542.68</b>	<b>23,304,239.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,250,000.00	2,375,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,250,000.00</b>	<b>2,375,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>38,068,542.68</b>	<b>25,679,239.03</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,668,563.23	7,668,563.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		966,067.84	856,339.65
一般风险准备			
未分配利润		8,694,610.57	7,707,056.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,329,241.64</b>	<b>26,231,959.71</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>65,397,784.32</b>	<b>51,911,198.74</b>

### (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		33,148,454.42	61,154,591.43

其中：营业收入	附注、五、21	33,148,454.42	61,154,591.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		32,419,539.85	56,696,670.33
其中：营业成本	附注、五、21	23,122,880.46	44,184,055.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注、五、22	161,492.02	194,502.08
销售费用	附注、五、23	2,481,933.60	3,190,569.40
管理费用	附注、五、24	3,638,188.38	5,287,805.44
研发费用	附注、五、25	1,838,355.72	3,106,244.07
财务费用	附注、五、26	481,887.34	500,899.55
其中：利息费用		476,585.52	496,003.41
利息收入		1,661.58	4,497.18
资产减值损失	附注、五、27	694,802.33	232,593.99
加：其他收益	附注、五、28	387,900.00	125,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,116,814.57	4,582,921.10
加：营业外收入	附注、五、29	100,000.00	1,903,500.03
减：营业外支出	附注、五、30	36,082.04	44,322.32
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,180,732.53	6,442,098.81
减：所得税费用	附注、五、31	85,450.54	642,772.00
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,095,281.99	5,799,326.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,095,281.99	5,799,326.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,019.97	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,096,301.96	5,799,326.81
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,095,281.99	5,799,326.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,096,301.96	5,799,326.81
归属于少数股东的综合收益总额		-1,019.97	
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.11	0.58
(二) 稀释每股收益		0.11	0.58

法定代表人：崔杰

主管会计工作负责人：张丽春

会计机构负责人：耿春霞

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		33,148,454.42	61,154,591.43
减：营业成本		23,122,880.46	44,184,055.80
税金及附加		161,492.02	194,502.08
销售费用		2,481,933.60	3,190,569.40
管理费用		3,636,188.38	5,287,805.44
研发费用		1,838,355.72	3,106,244.07
财务费用		481,887.40	500,899.55
其中：利息费用		476,585.52	496,003.41
利息收入		1,661.52	4,497.18
资产减值损失		694,802.33	232,593.99
加：其他收益		387,900.00	125,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,118,814.51	4,582,921.10
加：营业外收入		100,000.00	1,903,500.03

减：营业外支出		36,082.04	44,322.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,182,732.47	6,442,098.81
减：所得税费用		85,450.54	642,772.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,097,281.93	5,799,326.81
（一）持续经营净利润		1,097,281.93	5,799,326.81
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,097,281.93	5,799,326.81
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.11	0.58
（二）稀释每股收益		0.11	0.58

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,004,223.06	69,379,946.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	附注、五、32	2,201,321.58	2,102,298.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		37,205,544.64	71,482,244.67
购买商品、接受劳务支付的现金		33,755,978.14	50,066,858.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,214,910.34	4,812,358.08
支付的各项税费		2,023,545.54	2,658,557.83
支付其他与经营活动有关的现金	附注、五、32	5,318,827.50	7,032,141.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		45,313,261.52	64,569,916.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-8,107,716.88	6,912,328.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	附注、五、32		500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,468,408.22	6,634,222.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,468,408.22	6,634,222.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,468,408.22	-6,134,222.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注、五、32	20,417,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,417,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		476,585.52	496,003.41
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	附注、五、32	10,695,000.00	4,293,086.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,171,585.52	8,289,089.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,245,414.48	210,910.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-2,330,710.62	989,016.10
加：期初现金及现金等价物余额		3,036,803.38	2,047,787.28
六、期末现金及现金等价物余额		706,092.76	3,036,803.38

法定代表人：崔杰

主管会计工作负责人：张丽春

会计机构负责人：耿春霞

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,004,223.06	69,379,946.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,199,321.52	2,102,298.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>37,203,544.58</b>	<b>71,482,244.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		33,755,978.14	50,066,858.37
支付给职工以及为职工支付的现金		4,214,910.34	4,812,358.08
支付的各项税费		2,023,545.54	2,658,557.83
支付其他与经营活动有关的现金		5,316,827.50	7,032,141.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,311,261.52</b>	<b>64,569,916.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,107,716.94</b>	<b>6,912,328.47</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			500,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,468,408.22	6,634,222.58
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,468,408.22</b>	<b>6,634,222.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,468,408.22</b>	<b>-6,134,222.58</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,417,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>28,417,000.00</b>	<b>8,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	3,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		476,585.52	496,003.41
支付其他与筹资活动有关的现金		10,695,000.00	4,293,086.38
<b>筹资活动现金流出小计</b>		19,171,585.52	8,289,089.79
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		9,245,414.48	210,910.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,330,710.68	989,016.10
加：期初现金及现金等价物余额		3,036,803.38	2,047,787.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		706,092.70	3,036,803.38

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,668,563.23				856,339.65		7,707,056.83		26,231,959.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				7,668,563.23				856,339.65		7,707,056.83		26,231,959.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									109,728.19		986,573.77	-1,019.97	1,095,281.99
（一）综合收益总额											1,096,301.96	-1,019.97	1,095,281.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													



(三) 利润分配									109,728.19		-109,728.19		
1. 提取盈余公积									109,728.19		-109,728.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				7,668,563.23				966,067.84		8,693,630.60	-1,019.97	27,327,241.70

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,668,563.23				276,406.97		2,487,662.70		20,432,632.90

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00			7,668,563.23			276,406.97		2,487,662.70		20,432,632.90	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							579,932.68		5,219,394.13		5,799,326.81	
（一）综合收益总额									5,799,326.81		5,799,326.81	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							579,932.68		-579,932.68			
1. 提取盈余公积							579,932.68		-579,932.68			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				7,668,563.23			856,339.65		7,707,056.83		26,231,959.71

法定代表人：崔杰

主管会计工作负责人：张丽春

会计机构负责人：耿春霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,668,563.23				856,339.65		7,707,056.83	26,231,959.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00				7,668,563.23				856,339.65		7,707,056.83	26,231,959.71

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								109,728.19		987,553.74	1,097,281.93
（一）综合收益总额										1,097,281.93	1,097,281.93
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								109,728.19		-109,728.19	
1. 提取盈余公积								109,728.19		-109,728.19	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				7,668,563.23				966,067.84		8,694,610.57	27,329,241.64

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				7,668,563.23				276,406.97		2,487,662.70	20,432,632.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				7,668,563.23				276,406.97		2,487,662.70	20,432,632.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									579,932.68		5,219,394.13	5,799,326.81
（一）综合收益总额											5,799,326.81	5,799,326.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配									579,932.68		-579,932.68	
1. 提取盈余公积									579,932.68		-579,932.68	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00				7,668,563.23				856,339.65		7,707,056.83	26,231,959.71

# 河南未来再生能源股份有限公司

## 二〇一八年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

河南未来再生能源股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由新蔡县未来再生能源科技有限公司整体变更设立, 公司位于驻马店市新蔡县砖店镇大宋庄村委鲤鱼沟西岸。统一社会信用代码为 914117296767281818。

本公司属生态保护和环境治理业。主营业务是废弃物处理设备生产、销售和环保工程施工, 设备产品包括新兴软体厌氧发酵设备、搪瓷钢板设备、配套净化设备、畜禽无害化处理设备、有机肥成套加工设备等。

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 1,000.00 万股, 注册资本为 1,000.00 万元。本公司实际控制人为谷未来、王小梅夫妇。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 3 月 27 日批准报出。

#### 2、合并报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	简称
河南未来乐农再生资源有限公司	未来乐农

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表编制基础

#### 1、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》及相关规定, 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重

要会计政策、会计估计进行编制。

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

## **2、持续经营**

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

## **三、重要会计政策和会计估计**

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、10、应收款项”、“三、13、固定资产”、“三、19、收入”。

### **1、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### **2、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。

### **3、营业周期**

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

### **4、记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### **(1) 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积



（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

### （2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，

在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### （4）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入本公司合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入本公司合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

#### （6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

本公司在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 7、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。将同时具备持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对

现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### （2）金融资产的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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的和嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动

损益。

### ②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

本公司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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

## （3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具

结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确

认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （7）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的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，或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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将



交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

## 10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。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) 单项金额重大并单独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 1,000.00 万以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

### (2) 按信用风险特征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
账龄分析法	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 单项金额不重大且风险不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长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

## 11、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、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次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。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (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进行摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

### (1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

#### ②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、

共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

#### （4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。

④向被投资单位派出管理人员。

⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

#### (6) 长期股权投资处置

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

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司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：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；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	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- ②已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

#### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

### 15、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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：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。

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。暂停资本化期间：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期间。

资本化金额计算：①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；②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；③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。

## 16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### （2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的

方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### （4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、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。

## 18、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。



## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 19、收入

### （1）销售商品

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。

本公司收入确认条件为已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。合同约定公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。合同约定公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具安装验收资料时确认为销售的实现。

### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交

易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

## 20、政府补助

### (1) 政府补助类型

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),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

### (3) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助,是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损

失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①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，本公司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。

②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。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（6）政府补助的确认时点

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，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

（2）本公司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。

（3）本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负

债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## **22、租赁**

### **(1) 经营租赁**

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **(2) 融资租赁**

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## **23、重要会计政策和会计估计变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕

15号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会〔2018〕15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

## 24、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

不同企业所得税税率的纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
河南未来乐农再生资源有限公司	25%

### 2、税收优惠政策及依据

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司于2018年9月12日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201841000404，有效期三年；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）的规定，2018至2020年本公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	3,656.00	3,021.95
银行存款	702,436.76	3,033,781.43
合计	706,092.76	3,036,803.38

### 2、应收票据及应收账款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款（净额）	22,467,610.47	18,454,911.07
合计	22,467,610.47	18,454,911.07

应收账款部分:

(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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47
账龄分析法组合	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47

(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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07
账龄分析法组合	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07

- 1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 2) 本期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 3) 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 (含 1 年, 下同)	13,968,728.61	698,436.43	5.00
1 至 2 年	8,728,881.73	872,888.17	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	1,561,908.90	312,381.78	20.00
3 至 4 年	131,139.45	39,341.84	30.00
合计	24,390,658.69	1,923,048.22	

4) 组合中, 无合并范围内关联方及参股公司的应收账款。

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 735,953.28 元; 本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 本期末应收账款中无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	与本公司 的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备
河南未来新星农牧股份有限公司	非关联方	4,500,000.00	18.45	358,000.00
西华县畜牧局	非关联方	3,435,793.04	14.09	172,290.83
新安县农业局	非关联方	2,403,000.00	9.85	120,150.00
驻马店市途胜建筑工程有限公司	非关联方	1,935,789.00	7.94	96,789.45
漯河天种畜牧有限公司	非关联方	1,500,000.00	6.15	150,000.00
合计		13,774,582.04	56.48	897,230.28

### 3、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 (含 1 年)	2,533,083.83	100.00	300,848.48	100.00
合计	2,533,083.83	100.00	300,848.48	100.00

(2) 本期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的 比例 (%)
郑州创达钢铁有限公司	非关联方	2,147,644.96	84.78
陕西亿鑫生物能源科技开发有限公司	非关联方	276,000.00	10.90
郑州歌华展览展示服务有限公司	非关联方	35,000.00	1.38
兰西县梓曦彩钢经销处	非关联方	19,200.00	0.76



预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
潍坊华源内燃机制造有限公司	非关联方	10,000.00	0.39
合计		2,487,844.96	98.21

#### 4、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	305,695.15	757,843.07
合计	305,695.15	757,843.07

其他应收款部分：

##### (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 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15
账龄分析法组合	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15

(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 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07
账龄分析法组合	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07

- 1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 本报告期无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	230,959.10	11,547.95	5.00
1-2年	40,344.00	4,034.40	10.00
2-3年	62,468.00	12,493.60	20.00
合计	333,771.10	28,075.95	

- 4) 组合中，无合并范围内关联方及参股公司的其他应收款。

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-41,150.95元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期末其他应收款中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	175,303.10	125,601.97
保证金	158,468.00	701,468.00
合计	333,771.10	827,069.97

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杨小波	非关联方	员工备用金	80,000.00	1年以内	23.97	4,000.00
长葛市招标投标交易管理服务中心	非关联方	履约保证金	62,468.00	2-3年	18.72	12,493.60
新蔡县中小企业助保金贷款管理委员会	非关联方	担保保证金	40,000.00	1-2年	11.98	4,000.00
河南中普德项目管理有限公司	非关联方	履约保证金	30,000.00	1年以内	8.99	1,500.00
石静	非关联方	员工备用金	25,000.00	1年以内	7.49	1,250.00
合计			237,468.00		71.15	23,243.60

## 5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,103,867.82		3,103,867.82	2,456,073.41		2,456,073.41
在产品	1,005,980.97		1,005,980.97	265,887.60		265,887.60
库存商品	15,796,661.99		15,796,661.99	11,805,326.84		11,805,326.84
合计	19,906,510.78		19,906,510.78	14,527,287.85		14,527,287.85

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	23,300.97	
预缴企业所得税	144,381.48	59,796.12
合计	167,682.45	59,796.12

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	8,132,144.12	3,792,773.44	598,405.98	1,136,389.39	13,659,712.93
2.本期增加金额	8,467,067.56	114,179.31	844,837.01	396,425.39	9,822,509.27
(1) 购置		114,179.31	844,837.01	396,425.39	1,355,441.71
(2) 在建工程转入	8,467,067.56				8,467,067.56
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4.期末余额	16,599,211.68	3,906,952.75	1,443,242.99	1,532,814.78	23,482,222.20
二、累计折旧					
1.期初余额	1,378,969.63	1,437,669.21	127,928.91	302,803.30	3,247,371.05
2.本期增加金额	465,363.03	363,652.36	162,325.41	225,124.86	1,216,465.66
(1) 计提	465,363.03	363,652.36	162,325.41	225,124.86	1,216,465.66
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他转出					
4.期末余额	1,844,332.66	1,801,321.57	290,254.32	527,928.16	4,463,836.71
三、减值准备					
1.期初余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	14,754,879.02	2,105,631.18	1,152,988.67	1,004,886.62	19,018,385.49
2.期初账面价值	6,753,174.49	2,355,104.23	470,477.07	833,586.09	10,412,341.88

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书资产账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼及宿舍	6,072,562.99	土地为租赁所得
厂库及车间	768,900.00	土地为租赁所得
新型沼气设备产业化示范车间	4,420,469.95	土地为租赁所得
餐厅	2,475,190.93	土地为租赁所得
合计	13,737,123.87	

(6) 本期在建工程转固金额 8,467,067.56 元。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况

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
办公楼				3,411,083.54		3,411,083.54
餐厅				761,835.08		761,835.08
合计				4,172,918.62		4,172,918.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
办公楼	5,616,059.01	3,411,083.54	2,204,975.47	5,616,059.01			100.00
餐厅	2,406,011.28	761,835.08	1,713,355.85	2,475,190.93			102.88
停车场	324,898.50		338,829.62	338,829.62			104.29

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
车间后道路	36,988.00		36,988.00	36,988.00			100.00
合计	8,383,956.79	4,172,918.62	4,294,148.94	8,467,067.56			

(续)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公楼	100.00%				自筹
餐厅	100.00%				自筹
停车场	100.00%				自筹
车间后道路	100.00%				自筹
合计					

## 9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,951,124.17	292,723.45	1,256,321.84	188,448.27
合计	1,951,124.17	292,723.45	1,256,321.84	188,448.27

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 11、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	11,863,755.06	11,215,470.12
合计	11,863,755.06	11,215,470.12

应付账款部分：

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,608,822.81	1,427,640.38
安装款	4,799,414.45	6,303,231.00
材料款	3,455,517.80	3,484,598.74
合计	11,863,755.06	11,215,470.12

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

## 12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,934,485.86	2,340,970.00
合计	3,934,485.86	2,340,970.00

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

## 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	873,339.22	4,592,918.52	3,806,030.28	1,660,227.46
设定提存计划		411,508.95	411,508.95	
合计	873,339.22	5,004,427.47	4,217,539.23	1,660,227.46

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	873,339.22	4,210,432.52	3,451,060.77	1,632,710.97
二、职工福利费		198,555.95	198,555.95	
三、社会保险费		124,190.43	124,190.43	
其中医疗保险费		100,489.14	100,489.14	
工伤保险费		15,326.75	15,326.75	
生育保险费		8,374.54	8,374.54	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		59,739.62	32,223.13	27,516.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	873,339.22	4,592,918.52	3,806,030.28	1,660,227.46

(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
基本养老保险费		403,335.04	403,335.04	
失业保险		8,173.91	8,173.91	
合计		411,508.95	411,508.95	

#### 14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	167,284.15	302,060.56
个人所得税	967.30	3,596.19
城市维护建设税	8,364.21	15,161.51
教育费附加	5,018.52	9,096.90
地方教育费附加	3,345.68	6,064.60
印花税	4,162.40	19,229.69
合计	189,142.26	355,209.45

#### 15、其他应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,172,932.04	519,250.24
合计	10,172,932.04	519,250.24

其他应付款部分：

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	400,000.00	350,000.00
未付代垫款	160,932.04	80,571.00
应付中介费		88,679.24
暂借款	9,612,000.00	
合计	10,172,932.04	519,250.24

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 16、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,375,000.00		125,000.00	2,250,000.00	新型沼气设备产业化示范项目

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
合计	2,375,000.00		125,000.00	2,250,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
公司新型沼气设备产业化示范项目	2,375,000.00		125,000.00		2,250,000.00	与资产相关
合计	2,375,000.00		125,000.00		2,250,000.00	

其他说明：

公司新型沼气设备产业化示范项目建造的生产车间于 2016 年 12 月完工并投入使用，公司将该部分固定资产作为房屋建筑物列示，使用年限 20 年，递延收益按照 20 年进行摊销。

## 17、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	10,000,000.00						10,000,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

## 18、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	7,668,563.23			7,668,563.23
合计	7,668,563.23			7,668,563.23

## 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	856,339.65	109,728.19		966,067.84
合计	856,339.65	109,728.19		966,067.84

## 20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	7,707,056.83	2,487,662.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	7,707,056.83	2,487,662.70
加：本期归属于公司所有者的净利润	1,096,301.96	5,799,326.81
减：提取法定盈余公积	109,728.19	579,932.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		



项目	本期	上期
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,693,630.60	7,707,056.83

## 21、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	32,816,116.44	23,092,547.20	61,118,958.37	44,184,055.80
其他业务	332,337.98	30,333.26	35,633.06	
合计	33,148,454.42	23,122,880.46	61,154,591.43	44,184,055.80

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,714.78	85,790.51
教育费附加	41,828.88	51,474.63
地方教育费附加	27,885.93	34,316.98
印花税	21,274.81	20,065.89
车船税	787.62	602.07
资源税		2,252.00
合计	161,492.02	194,502.08

## 23、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
差旅费	529,614.97	970,412.43
售后服务费	58,948.40	106,563.83
运杂费	369,697.80	367,556.07
宣传费	223,936.89	967,659.67
业务招待费	238,007.40	138,063.00
职工薪酬	649,021.19	513,025.27
办公费	65,324.65	59,728.53
招标费	347,382.30	67,560.60
合计	2,481,933.60	3,190,569.40

## 24、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	442,874.77	237,404.45
办公费	460,789.14	262,243.19
差旅费	388,803.84	495,889.35
职工薪酬	934,820.21	887,768.27
业务招待费	128,002.40	270,208.57
中介费	855,608.30	1,996,143.67
车辆使用费	87,153.27	61,144.17
修理费	70,421.69	156,658.79
宣传费	26,354.74	10,305.00
职工教育经费	32,223.13	233,317.47
福利费	197,179.95	617,505.74
其他	13,956.94	59,216.77
合计	3,638,188.38	5,287,805.44

## 25、研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	639,444.36	935,683.63
直接材料	927,629.38	1,826,686.69
折旧摊销	100,188.84	97,461.95
差旅交通	136,215.00	229,985.80
办公费	3,773.58	4,261.00
其他	31,104.56	12,165.00
合计	1,838,355.72	3,106,244.07

## 26、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	476,585.52	496,003.41
减：利息收入	1,661.58	4,497.18
手续费	6,963.40	9,393.32
合计	481,887.34	500,899.55

## 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	694,802.33	232,593.99

项目	本期发生额	上期发生额
合计	694,802.33	232,593.99

## 28、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度省级研发财政补贴	130,500.00		与收益相关
2017 年度县级研发财政补贴	130,000.00		与收益相关
新型沼气设备产业化示范项目	125,000.00	125,000.00	与资产相关
失业人员劳动安置补助	2,400.00		与收益相关
合计	387,900.00	125,000.00	

## 29、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

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
政府补助	100,000.00	1,900,000.00	100,000.00
保险理赔		3,500.03	
合计	100,000.00	1,903,500.03	100,000.00

(2) 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技局“星创天地”奖金	100,000.00		与收益相关
挂牌奖励款		1,900,000.00	与收益相关
合计	100,000.00	1,900,000.00	

## 30、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	10,400.00	44,300.00	10,400.00
滞纳金	27.25	22.32	27.25
赔偿金	25,654.79		25,654.79
合计	36,082.04	44,322.32	36,082.04

## 31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	189,725.72	677,661.10
递延所得税费用	-104,275.18	-34,889.10

项目	本期发生额	上期发生额
合计	85,450.54	642,772.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,180,732.53
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	177,109.88
子公司适用不同税率的影响	-52,485.16
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发支出加计扣除的影响	-206,815.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,564.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	131,075.86
所得税费用	85,450.54

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	362,900.00	1,900,000.00
利息收入	1,661.58	4,497.18
职工归还暂借款等往来款项		194,301.19
保险理赔		3,500.03
收到的履约保证金	1,836,760.00	
合计	2,201,321.58	2,102,298.40

(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
费用支出	3,870,966.13	6,885,435.73
支付职工备用金等往来款项	60,019.33	102,383.87
支出的履约保证金	1,351,760.00	
捐赠、损失及滞纳金	36,082.04	44,322.32
合计	5,318,827.50	7,032,141.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款		500,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
合计		500,000.00

(4) 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
暂借款	20,307,000.00	
借款保证金	110,000.00	
合计	20,417,000.00	

(5) 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
暂借款	10,695,000.00	4,218,086.38
借款保证金		75,000.00
合计	10,695,000.00	4,293,086.38

### 33、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	1,095,281.99	5,799,326.81
加: 资产减值准备	694,802.33	232,593.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,216,465.66	976,962.89
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	476,585.52	496,003.41
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)	-104,275.18	-34,889.10
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)	-5,379,222.93	-9,610,114.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,113,441.16	131,403.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,006,086.89	8,921,041.45
其他		

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-8,107,716.88	6,912,328.47
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	706,092.76	3,036,803.38
减：现金的期初余额	3,036,803.38	2,047,787.28
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	-2,330,710.62	989,016.10

## (2) 现金和现金等价物构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	706,092.76	3,036,803.38
其中：库存现金	3,656.00	3,021.95
可随时用于支付的银行存款	702,436.76	3,033,781.43
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	706,092.76	3,036,803.38

## 六、合并范围的变更

2018年8月31日，未来能源公司与南乐投资集团有限公司共同出资设立控股子公司河南未来乐农再生资源有限公司，注册资本为人民币9,000.00万元，其中未来能源公司认缴出资4,410.00万元，占注册资本的49.00%，尚未进行实际出资。根据河南未来乐农再生资源有限公司股东协议，未来能源公司占未来乐农公司董事会席位的三分之二。后期未来乐农公司的经营及管理由公司全权负责，且南乐投资集团承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权归公司所有。根据实质性原则，项目公司实际控制人为公司，项目公司自设立之日起纳入公司报表合并范围。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
河南未来乐农再生资源有限公司	南乐县	南乐县	农村废弃物处理与运营	49.00		66.67	直接设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方为谷未来、王小梅夫妇。

序号	关联方名称	与本企业关系
1	谷未来	实际控制人、持股公司 90.00%股份
2	王小梅	实际控制人、持股公司 10.00%股份

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、1。

3、其他关联方情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	崔杰	董事、总经理
2	耿春霞	董事、财务总监
3	谷歌	董事、实际控制人侄女
4	高红卿	监事会主席
5	李广帅	职工监事
6	谢小杰	职工监事
7	李飘飘	董事会秘书

(2) 其他关联方

其他关联方名称	与本企业关系
新蔡县志起农村废弃物处理有限公司	实际控制人谷未来控制的其他企业
新蔡县谷裕实业养殖有限公司	实际控制人谷未来控制的其他企业
河南省谷庄生态旅游有限公司	实际控制人谷未来控制的其他企业
南乐县未来农牧养殖有限公司	实际控制人谷未来控制的其他企业
新蔡县谷庄生态循环观光休闲农业农民专业合作社	实际控制人谷未来重大影响的其他企业
新蔡县瑞清农村废弃物处理有限公司	实际控制人谷未来重大影响的其他企业
新蔡县清水农村废弃物处理有限公司	实际控制人谷未来持股的其他企业

其他关联方名称	与本企业关系
新蔡县未来生态农业园农民专业合作社	实际控制人谷未来持股的其他企业
新蔡县农家宝生态有机肥科技有限公司	实际控制人谷未来持股的其他企业
新蔡县未来食用菌种植农民专业合作社	实际控制人谷未来持股的其他企业
新蔡县王海来蔬菜种植农民专业合作社	实际控制人谷未来持股的其他企业
新蔡县未来生猪养殖农民专业合作社	实际控制人谷未来持股的其他企业
河南省谷庄生态节能循环农业有限公司	实际控制人王小梅控制的其他企业
新蔡县景弘农牧有限公司	实际控制人王小梅控制的其他企业
新蔡县磨法世界生态旅游有限公司	实际控制人王小梅兄弟持股的其他企业
新蔡县大生农机服务农民专业合作社	实际控制人王小梅姐妹持股的其他企业
汝南县未来农村环境治理有限公司	实际控制人王小梅姐妹持股的其他企业
潜江市祥盛生态农业有限公司	实际控制人王小梅姐妹持股的其他企业
新蔡县志堃生猪养殖有限公司	董事崔杰控股的其他企业

#### 4、关联交易情况

##### (1) 出售商品提供劳务情况

无。

##### (2) 关联方资金拆借

关联方	期初拆入余额	本期增加	本期减少	期末拆入余额
谷未来		20,110,000.00	10,645,000.00	9,465,000.00
耿春霞		197,000.00	50,000.00	147,000.00
合计		20,307,000.00	10,695,000.00	9,612,000.00

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南省谷庄生态节能循环农业有限公司			182,517.27	9,125.86

##### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	谷未来	9,465,000.00	
其他应付款	耿春霞	147,000.00	
合计		9,612,000.00	

#### 九、承诺及或有事项



## 1、重大财务承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 止，本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据经营发展需要，河南未来乐农再生资源有限公司已于 2019 年 3 月 27 日完成工商信息变更，注册资本为 93,640,800.00 元，其中河南未来再生能源股份有限公司拟出资人民币 33,710,688.00 元，占注册资本的 36%，南乐投资集团有限公司拟出资人民币 59,930,112.00 元，占注册资本的 64%。由于未来乐农经营及管理由公司全权负责，且南乐投资集团有限公司承诺不谋求实际控制人地位，实际控制权仍归公司所有，未来乐农仍是公司的控股子公司。

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款（净额）	22,467,610.47	18,454,911.07
合计	22,467,610.47	18,454,911.07

应收账款部分：

#### （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（%）	

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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47
账龄分析法组合	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	24,390,658.69	100.00	1,923,048.22	7.88	22,467,610.47

(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 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07
账龄分析法组合	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	19,642,006.01	100.00	1,187,094.94	6.04	18,454,911.07

- 1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 2) 本期末无单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 3) 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 (含 1 年, 下同)	13,968,728.61	698,436.43	5.00
1 至 2 年	8,728,881.73	872,888.17	10.00
2 至 3 年	1,561,908.90	312,381.78	20.00
3 至 4 年	131,139.45	39,341.84	30.00
合计	24,390,658.69	1,923,048.22	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 735,953.28 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

- (3) 本报告期无实际核销的应收账款。
- (4) 本期末应收账款中无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
- (5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
河南未来新星农牧股份有限公司	非关联方	4,500,000.00	18.45	358,000.00
西华县畜牧局	非关联方	3,435,793.04	14.09	172,290.83
新安县农业局	非关联方	2,403,000.00	9.85	120,150.00
驻马店市途胜建筑工程有限公司	非关联方	1,935,789.00	7.94	96,789.45
漯河天种畜牧有限公司	非关联方	1,500,000.00	6.15	150,000.00
合计		13,774,582.04	56.48	897,230.28

## 2、其他应收款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	305,695.15	757,843.07
合计	305,695.15	757,843.07

其他应收款部分：

### (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(%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15
账龄分析法组合	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	333,771.10	100.00	28,075.95	8.41	305,695.15

(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(%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

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(%)	
2.按组合计提坏账准备的应收款项	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07
账龄分析法组合	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	827,069.97	100.00	69,226.90	8.37	757,843.07

- 1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 本报告期无单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	230,959.10	11,547.95	5.00
1-2年	40,344.00	4,034.40	10.00
2-3年	62,468.00	12,493.60	20.00
合计	333,771.10	28,075.95	

- (2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况  
本报告期计提坏账准备金额-41,150.95元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。
- (3) 本报告期无实际核销的其他应收款。
- (4) 本期末其他应收款中无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- (5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	175,303.10	125,601.97
保证金	158,468.00	701,468.00
合计	333,771.10	827,069.97

- (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杨小波	非关联方	员工备用金	80,000.00	1年以内	23.97	4,000.00
长葛市招标投标交易管理服务中心	非关联方	履约保证金	62,468.00	2-3年	18.72	12,493.60
新蔡县中小企业助保金贷款管理委员会	非关联方	担保保证金	40,000.00	1-2年	11.98	4,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
河南中普德项目管理有限公司	非关联方	履约保证金	30,000.00	1年以内	8.99	1,500.00
石静	非关联方	员工备用金	25,000.00	1年以内	7.49	1,250.00
合计			237,468.00		71.15	23,243.60

### 3、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	32,816,116.44	23,092,547.20	61,118,958.37	44,184,055.80
其他业务	332,337.98	30,333.26	35,633.06	
合计	33,148,454.42	23,122,880.46	61,154,591.43	44,184,055.80

## 十三、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（证监会公告〔2008〕43号）及证监会公告〔2011〕41号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	487,900.00	政府补助
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	本期发生额	注释
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,082.04	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 减: 所得税影响额	69,336.78	
合计	382,481.18	

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1）2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.09	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.67	0.07	0.07

### （2）2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.86	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.63	0.41	0.41

## 十四、财务报表的批准

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 3 月 27 日决议批准。

河南未来再生能源股份有限公司  
(公章)

二〇一九年三月二十七日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

河南未来再生能源股份有限公司董事会办公室