



天成环保

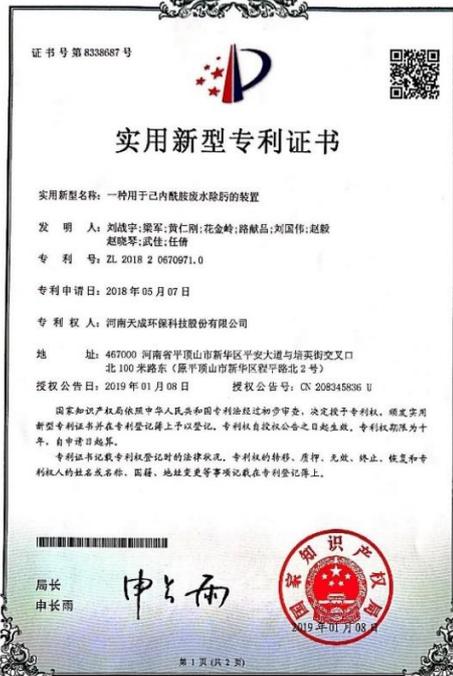
NEEQ:837146

河南天成环保科技股份有限公司
HenanTianchengEnvironmental Technology CO.,Ltd

年度报告

2018

公司年度大事记



1. 2018年8月31日至9月2日，在郑州国际会展中心，公司参加了第三届中原经济区（郑州）环保产业城镇水务建设发展博览会，对外展示了公司形象，进一步提升了公司的影响力。

2. 2018年5月7日，公司申请专利：一种用于己内酰胺废水除污的装置。
专利号：ZL 2018 2 067097.0

3. 2018年5月7日，公司申请专利：一种以废治废生产硫酸铵溶液的装置。
专利号：ZL 2018 2 0670233.6

目录

第一节	声明与提示	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	9
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司	指	河南天成环保科技股份有限公司
实际控制人	指	河南省人民政府国有资产监督管理委员会
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
会计师	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	河南天基律师事务所
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布实施的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
全国股份转让系统公司/全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《河南天成环保科技股份有限公司公司章程》
高级管理人员	指	河南天成环保科技股份有限公司总经理、财务负责人、董事会秘书
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第一节 声明与提示

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

公司负责人张登跃、主管会计工作负责人赵延闪及会计机构负责人（会计主管人员）赵延闪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所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
一、应收账款坏账风险	截至 2018 年 12 月 31 日止,本公司应收账款净额为 127,362,705.97 元,占总资产和流动资产的比例分别为 64.25 % 和 71.83%;2017 年、2018 年度应收账款周转率分别为 0.96 次、0.58 次。受行业的普遍特点影响,应收账款在资产总额中占比较高,应收账款回收期较长。如果应收账款不能按期收回或发生坏账,对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
二、关联交易存在较大依赖的风险	2018 年度、2017 年度和 2016 年度公司对关联方的销售分别为:84,784,770.30 元、97,877,858.97 元和 92,562,516.01 元,占当期营业收入的比例分别为:94.80%、68.19%和 91.31%。报告期公司对关联方的交易占比较高,关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内的关联销售价格公允,但由于公司的关联方众多,且经常性的关联交易占比较大,预计在未来较长一段时间,关联交易会继续存在,公司存在通过关联交易操纵利润以及通过执行有失公允的交易价格向关联股东输送利益的风险。
三、国家行业政策改变导致的风险	目前国家对从事节能环保工程行业的建筑企业制定了较高的资质要求和从业标准。2014 年 11 月 6 日,住房和城乡建设部发布了新的《建筑业企业资质标准》,新标准调整了取得资质的条

	件。未来国家对于行业管理的改变或对相关法律法规进行修改可能对行业发展带来一定的风险。
四、项目施工建设的风险	工程项目施工对安全风险管理的较高要求。虽然公司建立了严格的安全标准作业程序,但项目施工的技术风险、作业风险、管理风险依然存在;同时,由于建设项目施工周期长,受各种因素的综合影响,也存在合同履行不能等给生产经营带来的风险。
五、市场竞争的风险	随着国家对环保行业的政策扶持力度加大,开展环保业务的企业数量迅速增加。据统计,近 10 年来,我国环保企业数量十年翻了四番,有五成是 2010 年后设立的,但规模 50 人以下小微企业占比 92%,竞争格局表现为企业众多,竞争激烈,还尚未形成较高的市场集中度。若公司不能快速发展,扩大市场规模,提高市场占有率,将面临较高的市场竞争风险。
六、公司内部治理的风险	公司已于 2015 年 5 月完成股份制改造,公司管理层的治理意识还需进一步规范,各项管理制度的执行也需要经过一段时间的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
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	河南天成环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Tiancheng Environmental Technology Co.,Ltd
证券简称	天成环保
证券代码	837146
法定代表人	董秋生
办公地址	河南省平顶山市新华区平安大道与培英街交叉口北 100 米路东

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨磊
职务	副总经理、董事会秘书
电话	13569591526
传真	0375-2787837
电子邮箱	240948589@qq.com
公司网址	www.hntchb.com
联系地址及邮政编码	河南省平顶山市新华区平安大道与培英街交叉口北 100 米路东 邮编 467000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2003 年 7 月 17 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理、N7722 大气污染治理、N7723 固体废物治理、N7729 其他污染治理。
主要产品与服务项目	环保与节能工程设计、施工及咨询；环保与节能设备及产品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	39,087,300
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	平煤神马机械装备集团有限公司, 持股比例 74.21%
实际控制人及其一致行动人	河南省人民政府国有资产监督管理委员会

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	91410400752273706Q	否

注册地址	河南省平顶山市新华区平安大道与培英街交叉口北 100 米路东	否
注册资本	39,087,300.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	姚俭方、刘永锋
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	89,435,025.38	143,531,186.28	-37.69%
毛利率%	-1.29%	16.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-21,862,056.09	3,536,985.34	-718.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,179,851.23	2,622,540.97	-945.74%
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）	-60.98%	7.66%	-
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）	-61.87%	5.68%	-
基本每股收益	-0.56	0.09	-722.22%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	198,228,704.32	238,542,316.88	-16.90%
负债总计	174,452,580.35	190,589,448.21	-8.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,776,123.97	47,952,868.67	-50.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	1.23	-50.41%
资产负债率%（母公司）	88.01%	79.90%	-
资产负债率%（合并）	88.01%	79.90%	-
流动比率	101.77%	120.00%	-
利息保障倍数	-42.63	7.85	-

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	4,562,654.07	-231,212.77	2,073.36%
应收账款周转率	58.00%	96.00%	-
存货周转率	527.00%	1,477.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.90%	20.67%	-
营业收入增长率%	-37.69%	41.59%	-
净利润增长率%	-718.10%	32.46%	-

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	39,087,300	39,087,300	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,036,755.04
其他营业外收入和支出	-613,028.19
非经常性损益合计	423,726.85
所得税影响数	105,931.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	317,795.14

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	19,049,493.27			
应收账款	180,448,637.12			
应收票据及应收账款		199,498,130.39		
固定资产	1,242,375.99	1,245,268.39		
固定资产清理	2,892.40			
应付票据	0.00			
应付账款	163,946,955.02			
应付票及应付账款		163,946,955.02		
研发费用		1,470,678.97		
管理费用	12,661,015.37	11,190,336.40		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司业务属于生态保护和环境治理行业领域，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为N77类：生态保护和环境治理业。公司拥有环保工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包二级、建筑机电安装工程专业承包三级、大气污染防治设计施工乙级、除尘脱硫脱硝三级设施运行服务资质等多项资质。公司在多年的环保工程项目建设中形成了稳定的核心管理团队和优秀的研发技术团队，人才优势明显。核心管理团队均具有丰富的行业积累、服务经验和技術能力，能够准确把握环保工程行业的发展趋势。截至报告期末，公司拥有一级建造师8人，二级建造师24人，注册安全工程师6人，具有中高级职称33人；另外，公司还具备专职技术研究和开发人员为公司开展业务提供技术支持。

1、采购模式

目前，公司主要通过具有相应资质的潜在供应商的生产过程进行详细的实地考察，检查质量控制程序和控制记录，对原材料的适用性和可靠性进行评价，确定备选的合格供应商。最后通过评议标的形式，综合考虑各供应商提供的价格、供货周期、付款方式、质保期等因素，确定最终的产品、原材料供应商。并与主要长期供应商签署框架协议，对产品种类、产品责任、交货方式、付款方式进行原则性约定，根据公司生产计划按产品分年度、季度或月度以采购合同方式向供应商进行采购。

2、销售、生产施工模式与流程

（1）公司环保产品采用订单生产，公司产品主要用于环保节能工程施工领域以及煤矿安全生产。不同地区、不同领域、不同客户的要求均不相同，产品所适用的现实条件也不相同。因此，不同客户处理方案差异较大，规格与技术参数等指标均需结合用户实际情况和具体要求来设计、生产、施工。

（2）环保工程类项目以招标中标形式获取，即公司采用设计、采购、施工、调试、验收等一条龙服务到底的模式。公司和各业主单位建立了广泛的业务服务关系。公司通过参加建设单位招投标、建设单位直接发包等承接项目后，再通过预算报价，建设单位审批最终审批的形式确定合同价款；项目承接后，公司先根据建设方要求及相关规范标准要求编制技术方案，技术方案通过有关专家论证后再出施工图，施工图通过建设方、监理方有关部门联合会审后最终确定；施工图确定后公司任命项目经理及项目工程师组建项目部，项目部编制施工组织设计、安全措施、开工报告等资料，经公司技术开发部、安全生产部、总工程师等审批后报送建设方、监理方审批，各项手续审批完毕项目部进场施工；施工完毕进行单机、系统调试，调试合格后由建设方委托有资质的监测单位对各项环保指标进行监测验收，验收合格后工程移交建设方。

3、研发模式和流程

公司研发中心和技术开发部根据客户需求进行充分市场调研，提交研发申请报告并进行可行性研究、评估；在获得通过后，制定项目设计方案，技术开发部在进行研发设计，设计完成后根据项目规模依次进行小试、中试或项目现场试验，根据试验结果达到预期技术指标后进行技术方案、施工图完善，并推广应用；取得良好效果后，进行项目总结，向平顶山市及河南省进行科技成果申报。部分实用新型专利由代理公司帮助申报。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

报告期内变化情况：

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

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年度，公司完成营业收入8,943.50万元，较上年同期下降了37.69%；实现净利润-2,186.21万元，较上年同期下降了718.10%。

报告期末，公司总资产达到19,822.87万元，较上年同期下降了16.90%，净资产为2,377.61万元，较上年同期下降了50.42%。

公司营业收入和净利润较去年大幅下降。因资产证券化业务未做退回应收账款1297万元，按照单项计提坏账准备约1000万元；山西汾西发电厂脱硫脱硝项目因后期设计变更及后期服务追加成本800万元；公司办公经营所场租金、员工薪酬较以往有幅度较大增长；2018年度受政府大气污染攻坚战政策影响，原材料如砂、石、水泥等价格暴涨，导致成本加大。

(二) 行业情况

随着国家对环保行业的重视加大，以及人们环保意识的增强，我国环境污染治理的空间还是很大的。发布的“十三五”规划中，明确提出要加快环保行业的发展，同时提出明确的目标，要在2020年，使得节能环保行业成为我国国民经济的一大支柱型产业。这也成为了环保融资的机遇和亮点，而这也对环保产业的发展起到快速推动的作用。政府也在不断的废除地方自行制定的环保规定，形成统一的市场规定，加强信用体系的建设，不断优化环保行业的市场环境。

环保督查高压态势促治理需求持续放量。随着环保标准提高，大型工业企业目前委托第三方运营比例正在提升，而中小企业随着环保督查趋严，治理需求预计会进一步增加，作为中小企业排污量较小，发展环保子公司从成本角度考虑不经济，委托第三方专业环保公司去做治理和运营将成为趋势。工业退城入园会导致工业园区污染企业集中，是第三方污水处理运营市场的良好机遇。

(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	344,502.64	0.17%	2,820,404.80	1.18%	-87.79%
应收票据与应收账款	148,299,509.23	74.81%	199,498,130.39	83.63%	-25.66%
存货	14,497,867.60	7.31%	19,434,766.19	8.15%	-25.40%
投资性房地产			-	-	-
长期股权投资			-	-	-

固定资产	3,338,195.38	1.68%	1,245,268.39	0.52%	168.07%
在建工程			-	-	-
短期借款	10,000,000.00	5.04%	10,000,000.00	4.19%	-
长期借款			-	-	-
资产总计	198,228,704.32	-	238,542,316.88	-	-16.90%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期末余额344,502.64元，较上年同期余额减少2,475,902.16元，减少87.86%，主要原因是：由于本期收入的下降，使得相应的购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少12,966,779.23元，但支付新建项目较上年同期多支付4,029,580.73元、较上年同期多支付上年度分红款2,345,472.52元、较上年同期少收回货款20,734,841.73元，从而使得货币资金本期末余额较上年同期有所下降。
- 2、应收票据与应收账款本期末余额148,299,509.23元，较上年同期余额下降51,198,621.16元，下降25.66%。其中应收票据余额较上年同期上升1,887,309.99元，主要是由于在期末收到银行汇票未支付；应收帐款余额较上年同期下降53,085,931.15元，主要是由于平顶山天安煤业股份有限公司上年度欠款3,907.90万元，及本年度欠款1400万元，均在本期到达我公司帐户。
- 3、固定资产期末余额3,338,195.38元，较上年同期余额增加2,095,819.39元，增长168.69%，主要原因是：新增监测系统一套。
- 4、存货本期末余额为14,497,867.60元，较上年同期减少4,936,898.59元，下降25.40%。其中工程在产品较上年同期下降3,610,329.57元，主要是因上期末部分在施工工程，在本期进行了结算开票；原材料较上年同期下降1,315,070.18元，主要是施工项目在本期领用了库存材料。

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	89,435,025.38	-	143,531,186.28	-	-37.69%
营业成本	90,591,033.72	101.29%	120,458,953.60	83.93%	24.80%
毛利率	-1.29%	-	16.07%	-	-
管理费用	15,595,622.44	17.44%	11,190,336.40	7.80%	39.37%
研发费用	1,212,754.52	1.36%	1,470,678.97	1.02%	-17.54%
销售费用	929,906.69	1.04%	1,158,490.68	0.81%	-19.73%
财务费用	639,812.12	0.72%	867,634.06	0.60%	-26.26%
资产减值损失	9,746,469.98	10.90%	4,583,061.07	3.19%	112.66%
其他收益	36,755.04	0.04%	36,755.04	0.03%	
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					

营业利润	-29,346,959.25	-32.81%	3,537,423.01	2.46%	-929.61%
营业外收入	1,086,400.00	1.21%	1,500,000.00	1.05%	-27.57%
营业外支出	699,428.19	0.78%	317,495.88	0.22%	120.30%
净利润	-21,862,056.09	-24.44%	3,536,985.34	2.46%	-718.10%

项目重大变动原因：

- 1、2018年度，营业收入较上期减少54,096,160.90元、营业成本较上期增加35,934,910.18元，增减幅分别为-37.68%、24.80%。主要原因是2018年度受国家整体环保政策的影响，工程施工难度大，山西汾西发电厂脱硫脱硝项目因后期设计变更及后期服务追加成本800万元。
- 2、管理费用本期发生15,595,622.44，较上期增加4,405,286.04元，增长39.37%。主要原因是：由于收入的减少，计入管理费用的职工薪酬较上年同期增加285万元，办公场地租赁费增加246万元。
- 3、财务费用本期发生639,812.12元，较上年同期减少227,821.94元，减少26.26%，主要是由于收取客商银行承兑贴现利息，从而增加利息收入。
- 4、资产减值损失本期发生9,746,469.98元，较上期增加5,163,408.91元，增加112.66%，主要是由于本期收回款项大多数是当期和近二年的欠款，前期欠款，由于对方资金紧张，回款较少，从而使得款项年限增加，相应资产减值金额计提增加。
- 5、营业外收入本期发生1,086,400.00元，较上年同期减少413,600元，减少27.57%，是由于上年同期收到赔偿款100万元，而本期无此项目；由于公司“新三板”上市，平顶山新华区金融办上年奖励50万元，本年奖励100万元，较上期增加50万元。
- 6、营业外支出本期发生699,428.19元，较上期增加381,932.31元，增加120.30%，主要宁夏三友环保设备制造有限公司赔偿金520,389.64元。

(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	83,359,614.83	116,705,567.11	-28.57%
其他业务收入	4,075,410.55	26,825,619.17	-84.81%
主营业务成本	87,680,765.04	98,894,849.90	-11.34%
其他业务成本	2,910,268.68	21,564,103.70	-86.50%

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%
主营业务收入	85,359,614.83	95.44%	116,705,567.11	81.31%
其他业务收入	4,075,410.55	4.56%	26,825,619.17	18.69%
合计	89,435,025.38	100.00%	143,531,186.28	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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%
河南省内	85,800,374.40	95.94%	102,812,541.44	71.63%
河南省外	3,634,650.98	4.06%	40,718,644.44	28.37%
合计	89,435,025.38	100.00%	143,531,186.28	100.00%

收入构成变动的原因：

2018年营业收入89,435,025.38元，其中河南省内营业收入大幅增加，主要原因是我公司服务领域主要集中在平煤神马集团内部的煤炭企业。

(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	平顶山天安煤业股份有限公司	53,778,223.03	60.13%	是
2	河南平宝煤业有限公司	8,350,777.18	9.34%	是
3	平顶山天安煤业天力有限责任公司	5,614,172.91	6.28%	是
4	神马实业股份有限公司	5,372,243.61	6.01%	是
5	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	4,222,072.01	4.72%	是
合计		77,337,488.74	86.48%	-

(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	平顶山市润鑫工贸有限公司	8,721,042.52	13.12%	否
2	平顶山市腾诺管道新技术有限公司	6,279,085.00	9.45%	否
3	河南省腾飞建筑有限公司	4,150,000.00	6.24%	否
4	平顶山市聚溢实业有限公司	3,742,976.00	5.63%	否
5	平顶山市和胜劳务分包工程有限公司	3,611,036.00	5.43%	否
合计		26,504,139.52	39.87%	-

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	4,562,654.07	-231,212.77	2,073.36%
投资活动产生的现金流量净额	-4,029,580.73	-5,000.00	-80,491.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,008,975.50	-688,979.17	-336.73%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 4,562,654.07 元，较上年同期增加 4,793,866.84 元，增加 2073.36%。主要原因是：本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 20,734,841.73 元，而本期营业收入较上期减少 54,096,160.9 元，收入的大幅下降，使得相应的本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少 12,966,779.23 元。

2、本期投资活动产生的现金流量净额为-4,029,580.73 元，较上年同期减少 4,024,580.73 元，减少 80491.61%，原因是：本期新建汝州电化监测系统支付现金 1,454,332.69 元，新建天安六矿热能回收利用项目支付现金 2,019,443.80 元，相应的进项税支付现金 555,804.24 元，而上期无此项目。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-3,008,975.5元,较上期减少2,319,996.33元,减少336.73%。原因是：本期支付上年度分红款2,345,472.52元,而上期无此项目。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

（一）会计政策变更情况

（1）本公司自2017年1月1日采用《企业会计准则第16号—政府补助》（财会〔2017〕15号）相关规定，采用未来适用法处理。该会计政策变更对财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	增加利润表其他收益本期金额36,755.04元， 增加营业利润本期金额36,755.04元

（2）本公司自2017年5月28日采用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）相关规定，采用未来适用法处理。该会计政策变更对本公司财务报表无金额调整的影响。

（3）本公司自2017年1月1日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。利润表内新增项目“资产处置收益”、“其他收益”、“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”，该会计政策变更对本公司财务报表无金额调整的影响。

（二）会计估计变更情况

无

（三）会计更正差错情况。

无

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任融入到

发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。公司秉承节能减排的理念，不断研发新技术，扩大销售范围，致力于在环境保护中贡献自己的力量。

三、持续经营评价

1、财务方面：报告期内，公司实现营业收入 89,435,025.38 元，比上年同期下降了 37.68%；实现净利润-21,862,056.09 元，较上年同期下降了 718.10%；公司总资产 198,228,704.32 元，同比下降了 16.90%，净资产为 23,776,123.97 元，同比下降了 50.42%，当年实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-22,179,851.23 元。

公司营业收入和净利润较去年大幅下降。因资产证券化业务未做退回应收账款 1297 万元，按照单项计提坏账准备约 1000 万元；山西汾西发电厂脱硫脱硝项目因后期设计变更及后期服务追加成本 800 万元；公司办公经营所场租金、员工薪酬较以往有幅度较大增长；2018 年度受政府大气污染攻坚战政策影响，原材料如砂、石、水泥等价格暴涨，导致成本加大。

2、经营方面：公司管理团队、技术团队稳定，同时加大高素质技术人才的培养，员工对公司的归属感不断增强，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。

3、技术方面：公司作为环保领域专业的工程设计、施工企业，公司自 2003 年成立至今，在矿井水处理、化工污水处理、烟气脱硫脱硝等项目上积累了丰富的设计、施工和环保技术服务经验。目前公司拥有一支技术雄厚、行业经验丰富的专家技术队伍，截至 2018 年 12 月底，公司拥有一级建造师 8 人，二级建造师 24 人，注册安全工程师 6 人，具有中高级职称 33 人；这些专业技术人才是公司持续经营的有力保障。报告期内，公司共拥有 8 项专利技术。

4、管理方面：公司还在不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度不断提升。

综上所述、公司 2018 年营业收入稳定发展，品牌、知名度在业内不断提升，竞争力不断增强，公司整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）应收账款坏账风险

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司应收账款净额为 127,362,705.97 元，占总资产和流动资产的比例分别为 64.25 %和 71.83%；2017 年、2018 年度应收账款周转率分别为 0.96 次、0.58 次。受行业的普遍特点影响，应收账款在资产总额中占比较高，应收账款回收期较长。如果应收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。

应对措施及风险管理效果：针对此风险，公司将努力促进经营质量和运营效率的提高，不断加大应收账款的回收力度。公司通过对客户资信、经营状况等情况的分析，根据不同客户采取不同的相对谨慎的商业信用政策，同时公司要求销售、财务等有关部门人员加强对应收账款的管理，做好应收账款的回收工作，并将其纳入公司对相关人员业绩考核的指标体系中，最大程度上确保应收账款及时、全额的收回，降低应收账款坏账风险。

（二）关联交易存在较大依赖的风险

2018年度、2017年度和2016年度公司对关联方的销售分别为：84,784,770.30元、97,877,858.97元和92,562,516.01元，占当期营业收入的比例分别为：94.80%、68.19%和91.31%。报告期公司对关联方的交易占比较高，关联交易对公司财务状况和经营成果影响明显。报告期内的关联销售价格公允，但由于公司的关联方众多，且经常性的关联交易占比较大，且预计在未来较长一段时间，关联交易会继续存在，可能存在通过控股股东的操纵做出不利于公司及其他股东利益的风险。

应对措施及风险管理效果：随着公司业务规模扩大和新产品的投产，全国市场开拓力度加大，公司将逐渐降低对关联交易的往来。公司管理层将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司在控股股东的操纵下做出不利于公司及其他股东利益行为。公司管理层承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序。公司拟从商业模式上做突破口，借助互联网平台提高产品知名度、广泛推广产品，降低关联交易带来的影响。

（三）国家行业政策改变导致的风险

目前国家对从事节能环保工程行业的建筑企业制定了较高的资质要求和从业标准。2014年11月6日，住房和城乡建设部发布了新的《建筑业企业资质标准》，新标准调整了取得资质的条件。未来国家对于行业管理的改变或对相关法律法规进行修改可能对行业发展带来不确定性。

应对措施及风险管理效果：公司密切关注行业政策的变化情况，依照标准要求及时调整完善，确保公司经营能力资格的持续稳定和逐步提高。

（四）项目施工建设的风险

工程项目施工对安全风险管理有较高的要求。虽然公司建立了严格的安全标准作业程序，但项目施工的技术风险、作业风险、管理风险依然存在；同时，由于建设项目施工周期长，受各种因素的综合影响，也存在合同履行不能等给生产经营带来的风险。

应对措施及风险管理效果：加强现场管理，完善考核体系，同时定期进行技术培训以达到项目实施的要求。针对不同的项目建设要求确定科学合理的工艺技术方案，认真做好施工组织设计及技术措施，施工过程中，严格落实操作规程，及时排查处理安全隐患，按照合同的约定，做好质量、安全、进度、成本的管理和控制，确保每项工程项目顺利完成。

（五）市场竞争的风险

随着国家对环保行业的政策扶持力度加大，开展环保业务的企业数量迅速增加。据统计，近10年

来，我国环保企业数量十年翻了四番，有五成是 2010 年后设立的，但规模 50 人以下小微企业占比 92%，竞争格局表现为企业众多，竞争激烈，还尚未形成较高的市场集中度。若公司不能快速发展，扩大市场规模，提高市场占有率，将面临较高的市场竞争风险。

应对措施及风险管理效果：公司积极了解调研市场的现状，选取实力较强的企业作为公司的客户，规避工程款结算可能面临的风险，同时，积极探求市场扩展的领域，多方位措施保证公司经营稳定。

（六）公司内部治理的风险

公司已于 2015 年 5 月完成股份制改造，公司管理层的治理意识还需进一步规范，各项管理制度的执行也需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施及风险管理效果：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》和三会议事规则，严格按照相关法律法规和制度的规定执行治理机制，设立专门人员管理并保存公司会议资料。公司管理层对此作出承诺，将在未来的经营管理中，严格执行公司各项内部管理制度，进一步提高公司治理水平。

（一）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	
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	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	5,100,000.00	1,936,948.72
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	273,820,000.00	69,116,075.93
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	250,417.57	是	2019年3月22日	2019-014
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	提供劳务	665,965.67	是	2019年3月22日	2019-014
河南中平煤电	提供劳务	79,310.34	是	2019年3月22日	2019-014

有限责任公司				2日	
平顶山三基炭素有限责任公司	出售商品/提供劳务	2,007,993.65	是	2019年3月22日	2019-014
许昌开炭炭素有限公司	提供劳务	222,222.20	是	2019年3月22日	2019-014
平顶山天安煤业天力有限责任公司	提供劳务	5,614,172.91	是	2019年3月22日	2019-014
平顶山神马工程塑料有限责任公司	提供劳务	809,090.92	是	2019年3月22日	2019-014
神马实业股份有限公司	出售商品/提供劳务	5,372,243.61	是	2019年3月22日	2019-014
河南神马催化科技股份有限公司	提供劳务	19,811.32	是	2019年3月22日	2019-014
平顶山市矿益胶管制品股份有限公司	提供劳务	627,466.14	是	2019年3月22日	2019-014
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	培训费	2,745.28	是	2019年3月22日	2019-014
河南沈缆电缆有限责任公司	材料采购	75,346.56	是	2019年3月22日	2019-014
河南兴平工程管理有限公司	标书款	500.00	是	2019年3月22日	2019-014
中国平煤神马集团职业病防治院	体检费	1,000.00	是	2019年3月22日	2019-014
总计	-	15,748,286.21	-	-	-

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：

- 1、上述关联交易是有利于公司持续稳定的经营，促进公司的发展，且遵循了市场公开、公平、公正的原则，不存在损害股东利益的情形。
- 2、上述关联交易符合公司业务发展的需要，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响，不存在损害公司和其他股东利益的情形。
- 3、上述关联交易均按公司章程及公司管理制度，履行了必要的决策程序，合法合规。

（三）承诺事项的履行情况

1、公司股东所持股份的自愿锁定的承诺

根据《公司法》、《业务规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东对所持股份作出

的自愿锁定承诺如下：

公司控股股东机械装备集团承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让持有的公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。间接控股股东中国平煤神马集团参照《业务规则》的规定对间接持有的公司股份进行锁定。

公司股东董事，股东监事，股东高级管理人员承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份；在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；离职股份公司后半年内，不转让所持公司股份。

公司其他发起人股东承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份。

履行情况：截至2018年12月31日，公司股东未发生违反上述承诺的情况。

2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

（1）避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1）本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2）本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

（2）规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺》：本人作为河南天成环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出以下承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

（3）关于竞业禁止的声明

为避免未来可能发生的同业竞争，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于竞业禁止的声

明》，主要内容如下：

本人作为河南天成环保科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，本人承诺从原任职单位离职到公司时与原任职单位不存在关于竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因与原任职单位存在竞业禁止约定而给公司造成损失，由本人承担。同时承诺，本人不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷，由本人承担，与公司无关。

（4）关于独立性的书面声明

为保持人员独立性，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于独立性的书面声明》，主要内容如下：

1) 公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；未在控股股东及其控制的其他企业领薪；股份公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

2) 公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受公司的控股股东及其控制的其他企业影响；

3) 在公司领取薪酬的，同时不在公司的控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。

（5）关于不占用公司资金的承诺函

为规范未来可能发生的公司资金占用问题，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，主要内容如下：

1) 本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的经营性往来中，不占用公司资金。

2) 公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：

- a、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；
- b、通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；
- c、委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；
- d、为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- e、代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；
- f、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

承诺履行情况：截至 2018 年 12 月 31 日，公司董事、监事、高级管理人员均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背。

3、控股股东机械装备集团、间接控股股东中国平煤神马集团出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本公司在作为公司股东/间接控股股东期间，本承诺持续有效。

3、本公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

本《承诺函》自本公司签章之日起生效,在本公司直接或间接拥有公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。

承诺履行情况：截至 2018 年 12 月 31 日，控股股东机械装备集团、间接控股股东中国平煤神马集团严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

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	27,047,950	69.20%	9,361,400	36,409,350	93.15%
	其中：控股股东、实际控制人	19,337,800	49.47%	9,668,900	29,006,700	74.21%
	董事、监事、高管	890,150	2.27%	-367,500	522,650	1.34%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,039,350	30.80%	-9,361,400	2,677,950	6.85%
	其中：控股股东、实际控制人	9,668,900	24.74%	-9,668,900	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,370,450	6.06%	307,500	2,677,950	6.85%
	核心员工					
总股本		39,087,300	100%	0	39,087,300	100%
普通股股东人数		58				

(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	平煤神马机械装备集团有限公司	29,006,700	0	29,006,700	74.21%	0	29,006,700
2	彭乃文	1,500,600	-370,000	1,130,600	2.89%	1,125,450	5,150
3	李若文	1,100,000	0	1,100,000	2.81%	0	1,100,000
4	刘战宇	900,000	310,000	1,210,000	3.10%	907,500	302,500
5	梁军	500,000	0	500,000	1.28%	0	500,000
合计		33,007,300	-60,000	32,947,300	84.29%	2,032,950	30,914,350
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为平煤神马机械装备集团有限公司，持有公司 74.21% 的股份。平煤神马机械装备集团有限公司成立于 2011 年 4 月 12 日，为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的全资子公司，公司注册号为 914104005724943928，住所为平顶山矿工东路 11 号（中平能化机械制造公司院内），注册资本 48,107.41 万元，法定代表人为尹成奇，公司类型为有限责任公司，营业期限为 2011 年 4 月 12 日至 2031 年 4 月 11 日，经营范围为矿用设备及洗选设备的制造、修理与安装，节能环保设备、矿用电器设备、仪器仪表的制造与修理，节能与环保工程、机电安装工程设计及施工，对外投资与管理，型煤加工（不含销售）；油脂橡塑制品；房屋租赁；设备租赁；贸易与服务；生产销售：机电产品、管道及配件、防爆电器、矿用通风安全产品、；批发、零售：煤炭、焦炭、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、建工建材、矿用机械配件。（经营范围中涉及生产制造、房屋租赁的项目内容仅限分公司经营）。以上经营范围法律、法规禁止的，不得经营；法律、法规规定应经审批的，未获审批前不得经营。

报告期内，公司控股股东没有发生变更。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为河南省人民政府国有资产监督管理委员会。平煤神马机械装备集团有限公司持有公司 74.21% 的股权，为公司的控股股东；中国平煤神马能源化工集团有限责任公司持有平煤神马机械装备集团有限公司 100% 股权，间接持有公司 74.21% 的股权，为公司间接控股股东；中国平煤神马能源化工集团有限责任公司系河南省人民政府国有资产监督管理委员会控股的国家出资企业。根据股权投资关系，河南省人民政府国有资产监督管理委员会能够实际支配公司行为，为公司实际控制人。中国平煤神马能源化工集团有限责任公司成立于 2008 年 12 月 3 日，为河南省人民政府国有资产监督管理委员会控股的国有企业，目前该公司持有河南省工商行政管理局颁发的注册号为 914100006831742526 《企业法人营业执照》，注册资本为 1,943,209.00 万元，法定代表人为李毛，住所地为平顶山市矿工中路 21 号院，营业期限自 2008 年 12 月 3 日至 2058 年 12 月 31 日，经营范围为原煤开采和洗选；铁路运输；物资储运；建筑业；电力、热力、自来水生产和供应；电力、通信工程施工；管道安装与维修；环境监测；招标代理；租赁和商业服务业；专业技术管理与咨询服务；电梯安装及维修；信息传输服务；有线电视安装；电影放映；剧场营业与服务；环保设备生产及施工；物业管理；机电设备修理；承包境外工程；设计、制作、发布广告；煤矿安全仪器仪表的设计安装；进出口业务（国家限定或禁止进出口的商品及技术除外）；汽车销售；木材采伐；苗木花卉种植及销售；住宿、餐饮；旅行社；居民服务业；生产、销售：帘子布、工业及民用丝、地毯丝、塑料及橡胶制品、化工产品（不含易燃易爆及化学危险品）、机电产品及配件、矿灯、轻（新）型建材、金属、非金属管道及配件、防爆电器、矿用通风安全产品、金属构件、水泥、粉煤灰；批发、零售：焦炭、机动车配件、金属材料、建筑材料、劳保用品、电子产品、五金交电、皮带、木材、办公机具及配件、观赏鱼及渔具、农产品、食品、预包装食品、保健品、工艺品、日用百货、服装、饮料、酒；卷烟、雪茄烟零售（限分支机构）。

报告期内，公司实际控制人没有发生变更。

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	华夏银行股份有限 公司郑州分行	10,000,000.0 0	7.18%	2018.09.29- 2019.09.29	否
合计	-	10,000,000.0 0	-	-	-

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 不适用单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含 税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 28 日	0.60		
合计	0.60		

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
董秋生	董事长	男		本科	2015年5月29日-2019年4月8日	否
寇广涛	董事	男		本科	2015年5月29日-2019年4月8日	否
陈会军	董事	男		研究生	2015年5月29日-2019年4月8日	否
彭乃文	董事	女		研究生	2015年5月29日-2019年4月8日	是
刘战宇	董事、董事会秘书	男		研究生	2015年5月29日-2019年4月8日	是
刘战宇	总经理	男		研究生	2015年5月29日-2019年4月8日	是
范晓燕	监事	女		本科	2015年5月29日-2019年4月8日	否
刘萍	监事	女		本科	2015年5月29日-2019年4月8日	是
王艳红	监事	女		中专	2015年5月29日-2019年4月8日	是
董晓娜	原财务总监	女		本科	2015年5月29日-2018年8月13日	是
赵延闪	财务总监	女		本科	2018年8月14日-2019年4月8日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（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
董秋生	董事长	0	0	0	0.00%	0
寇广涛	董事	0	0	0	0.00%	0
陈会军	董事	0	0	0	0.00%	0
彭乃文	董事	1,500,600	-370,000	1,130,600	2.89%	0
刘战宇	董事	900,000	310,000	1,210,000	3.10%	0
范晓燕	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘萍	监事	60,000	0	60,000	0.15%	0
王艳红	监事	400,000	0	400,000	1.02%	0
董晓娜	原财务总监	400,000	0	400,000	1.02%	0
赵延闪	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	3,260,600	-60000	3,200,600	8.18%	0

（三）变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵延闪		新任	财务总监	工作变动

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

赵延闪，性别：女，民族：汉，出生年月：1987年4月3日，籍贯：河南省汝州市，政治面貌：团员，学历：本科（2009年7月毕业于郑州轻工业 本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。公告编号：2018-027 学院会计学专业），职称：中级，2009年8月参加工作，2009.08-2013.06 中平能化集团机械制造有限公司财务科科员；2013.07-2014.02 平煤神马机械 装备集团河南矿机有限公司财务部副部长；2014.03-2018.03 平煤神马机械 装备集团有限公司财务资产部科员。该任命财务总监赵延闪女士未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》中提及的失信联合惩戒对象，不存在其他《公司法》等法律法规及规范性

文件和《公司章程》规定的不得担任公司高级管理人员的情形，具备任职资格。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	42	42
生产人员	48	47
销售人员	2	2
技术人员	34	32
财务人员	9	9
员工总计	135	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	8
本科	69	67
专科	31	30
专科以下	27	27
员工总计	135	132

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：

人员变动：退休 1 人、辞职 0 人、调入 2 人、调出 4 人。

职工培训：天成环保公司视员工为公司最宝贵的财富，将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要标志，公司为员工营造良好的工作氛围，公司制定了完善的培训体系制度，包括新员工入职培训、企业文化培训、专业技能培训、中高级管理人员管理能力培训等。报告期内，公司多次外派人员参加行业研讨会、交流会、新三板高管培训等。通过培训为企业人才培养和储备打下了坚实的基础，2018 年全年完成培训 179 人次。

薪酬政策：公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件与员工签订《劳动合同书》，并按照国家有关法律、法规及地方相关社会保障政策，为员工办理社会保险，并为员工代缴代扣个人所得税。

截止报告期末公司无需要承担费用的离退休人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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》及有关制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，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。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东尤其是中小股东的各项权利，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。

股东大会、董事会和监事会的召开程序、决策内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。

公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。

公司完善了相关制度、注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

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

公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《河南天成环保科技股份有限公司关联交易管理制度》、《董事会秘书工作制度》以及《总经理工作制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。

报告期内，公司各项重大事项均能够按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

无

（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	3	<p>一、2018年3月6日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过事项：</p> <p>1《关于追认公司2017年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年年度审计机构的议案》</p> <p>4《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>二、2018年4月12日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过事项：</p> <p>1《2017年年度报告及摘要》</p> <p>2过《2017年度董事会工作报告》</p> <p>3《2017年度总经理工作报告》</p> <p>4《2017年度财务工作报告》</p> <p>5《关于2017年度利润分配预案的议案》</p> <p>6《2018年度财务预算报告》</p> <p>7《关于召开2017年年度股东大会的议案》</p> <p>三、2018年8月14日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过事项：</p> <p>1《解聘董晓娜财务总监》议案</p> <p>2审议通过《聘任赵延闪财务总监》议案</p> <p>3审议通过《2018年半年度报告》议案</p> <p>4审议通过《关于补充确认2018年上半年度偶发性关联交易》议案</p> <p>5审议通过《关于召开河南天成环保科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会》议案</p>

监事会		<p>一、2018年3月6日召开第一届监事会第七次会议，审议通过事项：</p> <p>1《关于追认公司2017年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年年度审计机构的议案》</p> <p>3 二、2018年4月12日召开第一届监事会第八次会议，审议通过事项：</p> <p>1《2017年年度报告及摘要》</p> <p>2《2017年度监事会工作报告》</p> <p>3《2017年度财务工作报告》</p> <p>4《关于2017年度利润分配预案的议案》</p> <p>5《2018年度财务预算报告》</p> <p>三、2018年8月14日召开第二届监事会第就次会议，审议通过事项：</p> <p>1《2018年半年度报告》议案</p>
股东大会		<p>一、2018年3月22日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过事项：</p> <p>1《关于追认公司2017年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2《关于预计公司2018年度日常性关联交易的议案》</p> <p>3《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年年度审计机构的议案》</p> <p>3 二、2018年5月29日召开2017年度股东大会，审议通过事项：</p> <p>1《2017年年度报告及摘要》</p> <p>2《2017年度董事会工作报告》</p> <p>3《2017年度监事会工作报告》</p> <p>4《2017年度财务工作报告》</p> <p>5《关于2017年度利润分配预案的议案》</p> <p>6《2018年度财务预算报告》</p> <p>三、2018年9月4日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过事项：</p> <p>1《关于补充确认2018年上半年度偶发性关联交易》</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，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行了鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够

提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。

公司三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规要求，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事会、监事会、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范文件，并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下，公司根据自身实际发展经验情况，及时在指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益；同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

（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

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司业务独立

公司拥有完整的市场开发、专业服务体系，拥有完整的工程承包施工业务流程。能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、公司人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也未在从公司关联企业领取报酬及其他的情况。

3、公司财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与控股股东、实际控制人无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至报告期末，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

4、公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部控制制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理实务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责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	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天职业字[[2019]19261 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	姚俭方、刘永锋
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<p>审计报告</p> <p>天职业字[2019]19261 号</p> <p>河南天成环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、审计意见</p> <p>我们审计了河南天成环保科技股份有限公司（以下简称“天成环保”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天成环保 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于天成环保，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>天成环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天成环保 2018 年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> <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。</p> <p>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。</p> <p>四、管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估天成环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天成环保、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督天成环保的财务报告过程。</p> <p>五、注册会计师对财务报表审计的责任</p>	

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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天成环保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天成环保不能持续经营。

（5）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。

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。

中国·北京
二〇一九年四月十八日

中国注册会计师：姚俭方
中国注册会计师：刘永锋

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	344,502.64	2,820,404.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	148,299,509.23	199,498,130.39
其中：应收票据	六、2	20,936,803.26	19,049,493.27
应收账款	六、2	127,362,705.97	180,448,637.12
预付款项	六、3	10,391,780.29	6,489,916.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	2,973,300.40	208,293.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	14,497,867.60	19,434,766.19
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	812,511.12	
流动资产合计		177,319,471.28	228,451,512.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	3,338,195.38	1,245,268.39
在建工程	六、8		
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	六、9	16,056,454.81	8,845,536.32
其他非流动资产	六、10	1,514,582.85	
非流动资产合计		20,909,233.04	10,090,804.71
资产总计		198,228,704.32	238,542,316.88
流动负债：			
短期借款	六、11	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、12	156,702,736.80	163,946,955.02
其中：应付票据			
应付账款	六、12	156,702,736.80	163,946,955.02
预收款项	六、13	742,100.91	2,932,039.73
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	4,216,871.18	4,442,098.63
应交税费	六、15	244,082.00	2,812,727.52
其他应付款	六、16	2,324,664.27	6,196,747.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		174,230,455.16	190,330,567.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、17	222,125.19	258,880.23
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		222,125.19	258,880.23
负债合计		174,452,580.35	190,589,448.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	39,087,300.00	39,087,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	5,217,325.45	5,217,325.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、20	33,414.60	2,865.21
盈余公积	六、21	364,537.80	364,537.80
一般风险准备			
未分配利润	六、22	-20,926,453.88	3,280,840.21
归属于母公司所有者权益合计		23,776,123.97	47,952,868.67
少数股东权益			
所有者权益合计		23,776,123.97	47,952,868.67
负债和所有者权益总计		198,228,704.32	238,542,316.88

法定代表人：董秋生 主管会计工作负责人：赵延闪 会计机构负责人：赵延闪

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		89,435,025.38	143,531,186.28
其中：营业收入	六、23	89,435,025.38	143,531,186.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,818,739.67	140,030,518.31
其中：营业成本	六、23	90,591,033.72	120,458,953.60
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	六、24	103,140.2	301,363.53
销售费用	六、25	929,906.69	1,158,490.68
管理费用	六、26	15,595,622.44	11,190,336.40
研发费用	六、27	1,212,754.52	1,470,678.97

财务费用	六、28	639,812.12	867,634.06
其中：利息费用	六、28	663,737.50	688,979.17
利息收入	六、28	395,575.71	42,729.37
资产减值损失	六、29	9,746,469.98	4,583,061.07
信用减值损失			
加：其他收益	六、30	36,755.04	36,755.04
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,346,959.25	3,537,423.01
加：营业外收入	六、31	1,086,400.00	1,500,000.00
减：营业外支出	六、32	699,428.19	317,495.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,959,987.44	4,719,927.13
减：所得税费用	六、33	-7,097,931.35	1,182,941.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,862,056.09	3,536,985.34
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,862,056.09	3,536,985.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-21,862,056.09	3,536,985.34
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-21,862,056.09	3,536,985.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-21,862,056.09	3,536,985.34
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十四、1	-0.56	0.0905
（二）稀释每股收益	十四、1	-0.5593	0.0905

法定代表人：董秋生

主管会计工作负责人：赵延闪

会计机构负责人：赵延闪

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,202,300.36	41,937,142.09
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	六、34	24,056,654.99	21,611,544.04
经营活动现金流入小计		45,258,955.35	63,548,686.13
购买商品、接受劳务支付的现金		18,960,787.14	31,927,566.37
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		13,480,953.88	9,542,417.76
支付的各项税费		2,887,437.83	3,983,743.12
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	5,367,122.43	18,326,171.65
经营活动现金流出小计		40,696,301.28	63,779,898.90
经营活动产生的现金流量净额	六、35	4,562,654.07	-231,212.77
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,029,580.73	5,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,029,580.73	5,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,029,580.73	-5,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,008,975.50	688,979.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,008,975.50	10,688,979.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,008,975.50	-688,979.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、35	-2,475,902.16	-925,191.94
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	2,820,404.80	3,745,596.74
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	344,502.64	2,820,404.80

法定代表人：董秋生 主管会计工作负责人：赵延闪 会计机构负责人：赵延闪

(四) 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	39,087,300.00				5,217,325.45			2,865.21	364,537.80		3,280,840.21		47,952,868.67
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	39,087,300.00				5,217,325.45			2,865.21	364,537.80		3,280,840.21		47,952,868.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								30,549.39			-24,207,294.09		-24,176,744.70
(一) 综合收益总额											-21,862,056.09		-21,862,056.09
(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											-2,345,238.00		-2,345,238.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-2,345,238.00		-2,345,238.00

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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备								30,549.39					30,549.39
1. 本期提取								1,188,672.42					1,188,672.42
2. 本期使用								1,158,123.03					1,158,123.03
（六）其他													
四、本年期末余额	39,087,300.00				5,217,325.45			33,414.60	364,537.80		-20,926,453.88		23,776,123.97

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	39,087,300.00				5,217,325.45			16,888.29	10,839.27		97,553.40		44,429,906.41
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	39,087,300.00				5,217,325.45			16,888.29	10,839.27		97,553.40		44,429,906.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-14,023.08	353,698.53		3,183,286.81		3,522,962.26
(一) 综合收益总额											3,536,985.34		3,536,985.34
(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									353,698.53		-353,698.53		
1. 提取盈余公积									353,698.53		-353,698.53		
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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								-14,023.08					-14,023.08
1. 本期提取								4,041,028.44					4,041,028.44
2. 本期使用								4,055,051.52					4,055,051.52
（六）其他													
四、本期末余额	39,087,300.00				5,217,325.45			2,865.21	364,537.80		3,280,840.21		47,952,868.67

法定代表人：董秋生

主管会计工作负责人：赵延闪

会计机构负责人：赵延闪

河南天成环保科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除特别注明外, 所有金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司名称: 河南天成环保科技股份有限公司

注册资本: 3,908.73 万元

统一社会信用代码: 91410400752273706Q

法定代表人: 董秋生

成立日期: 2003 年 7 月 17 日

公司住所: 平顶山市新华区平安大道与培英街交叉口北 100 米路东 (原平顶山市新华区程平路北 2 号)

所属行业: 环保与节能工程设计、施工及咨询

经营范围: 环保与节能工程设计、施工及咨询; 环保与节能设备及产品的研发、生产、销售; 市政工程设计、施工; 消防工程、防腐保温工程和机电安装工程施工; 钢结构工程施工; 金属及非金属管道及配件、机电产品、矿用通风安全产品、机械设备、建材、钢材、焦炭、化工产品 (不含危险化学品) 销售; PVC 及 PE 瓦斯抽放管生产、销售; 仪器仪表设计、生产、销售、安装服务。

营业期限: 2006-07-16 至长期

母公司: 平煤神马机械装备集团有限公司

集团最终母公司: 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司

(二) 历史沿革

河南天成环保科技股份有限公司 (以下简称“天成环保”、“公司”或“本公司”) 系由中平能化集团天成环保工程有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币 39,087,300.00 元, 由天成环保全体出资人以其拥有的中平能化集团天成环保工程有限公司的净资产于 2015 年 3 月 31 日折合为公司的股份 39,087,300.00 股, 每股面值人民币 1 元, 净资产超出注册资本的部分除专项储备 1,325,540.90 元外, 其余的 5,184,352.40 元计入资本公积金。公司于 2015 年 6 月 8 日取得平顶山市工商行政管理局颁发的营业执照 410400100001379(1-1) 号。本次变更后股权结构如下:

序号	股东名称	持股金额	持股比例%
1	平煤神马机械装备集团有限公司	29,006,700.00	74.21
2	彭乃文	1,500,600.00	3.84
3	刘战宇	800,000.00	2.05
4	白庆红	50,000.00	0.13
5	柏杰	50,000.00	0.13
6	曹燕	70,000.00	0.18
7	程玉红	200,000.00	0.51
8	崔兵涛	130,000.00	0.33
9	董晓娜	400,000.00	1.02
10	窦代安	100,000.00	0.26
11	冯保山	50,000.00	0.13
12	冯继光	110,000.00	0.28
13	高连	100,000.00	0.26
14	葛平	200,000.00	0.51
15	耿玉民	300,000.00	0.77
16	关瑞芳	10,000.00	0.03
17	郝军营	80,000.00	0.20
18	郝俊男	50,000.00	0.13
19	胡建伟	110,000.00	0.28
20	胡治宇	200,000.00	0.51
21	花金岭	100,000.00	0.26
22	黄仁刚	60,000.00	0.15
23	姜文涛	20,000.00	0.05
24	李大林	20,000.00	0.05
25	李丹丹	30,000.00	0.08
26	李若文	1,100,000.00	2.81
27	梁军	500,000.00	1.28
28	刘国伟	50,000.00	0.13
29	刘萍	60,000.00	0.15
30	刘氏燚	50,000.00	0.13
31	卢卫丽	50,000.00	0.13
32	路献品	200,000.00	0.51
33	马熹晨	50,000.00	0.13
34	任尚鹏	100,000.00	0.26
35	任文慧	250,000.00	0.64
36	阮铭伟	50,000.00	0.13

序号	股东名称	持股金额	持股比例%
37	童新阁	100,000.00	0.26
38	王讲义	120,000.00	0.31
39	王培利	10,000.00	0.03
40	王廷法	300,000.00	0.77
41	王文萍	300,000.00	0.77
42	王艳红	400,000.00	1.02
43	吴丽	100,000.00	0.26
44	邢倩倩	30,000.00	0.08
45	杨启星	100,000.00	0.26
46	姚建平	300,000.00	0.77
47	于洋	100,000.00	0.26
48	袁本银	100,000.00	0.26
49	张晗	60,000.00	0.15
50	张继梅	30,000.00	0.08
51	张菊	300,000.00	0.77
52	张扬	50,000.00	0.13
53	赵晓琴	20,000.00	0.05
54	赵旭华	50,000.00	0.13
55	赵迅	20,000.00	0.05
56	赵毅	10,000.00	0.03
57	郑晓飞	100,000.00	0.26
58	郑永杰	200,000.00	0.51
59	朱承功	80,000.00	0.20
	<u>合计</u>	<u>39,087,300.00</u>	<u>100.00</u>

2015年10月14日，公司将营业执照号410400100001379(1-1)变更为统一社会信用代码91410400752273706Q，并于当日取得了平顶山市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2016年5月20日，公司在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：天成环保，证券代码：837146。

截至2018年12月31日，公司股转交易系统股权结构如下：

项目	期末余额
一、有限售条件股份	<u>2,677,950.00</u>
境内自然人持股	2,677,950.00
二、无限售条件流通股份	<u>36,409,350.00</u>
人民币普通股	36,409,350.00
股份合计	<u>39,087,300.00</u>

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务核算

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

采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势持续下跌时间已达到或超过 12 个月的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 500 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	65.00	65.00
4-5 年 (含 5 年)	90.00	90.00
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款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其性质特殊或发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、已完工未结算工程等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	7-30	5.00	3.17-13.57
运输工具	6-12	5.00	7.92-15.83
电子设备及其他	4-10	5.00	9.50-23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十三） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十四） 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（十九）收入

本公司主营业务是环保与节能工程设计、施工及咨询；环保与节能设备及产品的研发、生产、销售等。

1. 销售商品

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

本公司在货物已发出、并取得客户验收单据或者类似文件后确认收入。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权
让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建

造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十三）专项储备

本公司专项储备指的是计提的安全生产费。根据财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，建设工程施工企业的安全生产费以建筑安装工程造价为计提依据。本公司根据工程造价的1.5%计提安全生产费，并在所有权权益变动表中单独列示，同时增加工程施工成本。

（二十四）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2. 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经

营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（二十五）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00%、16.00%、 11.00%、10.00%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%、1.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%

企业所得税

应纳税所得额

25.00%

注：1. 本公司销售货物适用增值税16%的税率（2018年5月1日前为17%），建筑业服务适用增值税10%的税率（2018年5月1日前为11%），提供技术咨询服务适用增值税6%税率。

2. 本公司跨地区提供建筑服务，按照建筑服务发生地适用税率缴纳城建税，故存在7.00%、5.00%、1.00%三个城市维护建设税税率。

（二）重要税收优惠政策及其依据

无。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策变更情况

自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《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）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款列示金额：期末余额140,213,788.39元；期初余额199,498,130.39元。
将应收利息、应收股利与其他应收款合并为“其他应收款”列示。	“其他应收款”列示金额：期末11,059,021.24元；期初208,293.87元。
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示。	无影响
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示。	“固定资产”列示金额：期末3,338,195.38元；期初1,245,268.39元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示。	“应付票据及应付账款”列示金额：期末156,702,736.80元；期初163,946,955.02元。
将应付利息、应付股利与其他应付款合并为“其他应付款”列示。	“其他应付款”列示金额：期末2,324,664.27元；期初6,196,747.08元。
将长期应付款与专项应付款合并为“长期应付款”列示。	无影响
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	本期增加研发费用1,212,754.52元，减少管理费用1,212,754.52元；上期增加研发费用1,470,678.97元，减少管理费用1,470,678.97元。
代扣个人所得税手续费返还从原营业外收入调整到其他收益收到的政府补助，现金流量表中均作为收到的其他与经营活动有关的现金项目列报	无影响。 “收到的其他与经营活动有关的现金”列示金额：期末1,000,000.00元；期初500,000.00元。
利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	利润表本期列示利息费用663,737.50元，列示利息收入395,575.71元；上期列示利息费用688,979.17元，列示利息收入42,729.37元。
所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目	无影响。

（二）会计估计变更情况

本公司报告期内无会计估计的变更事项。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司报告期内无前期会计差错更正事项。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	344,502.64	2,820,404.80
其他货币资金		
合计	<u>344,502.64</u>	<u>2,820,404.80</u>

(2) 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,936,803.26	19,049,493.27
应收账款	127,362,705.97	180,448,637.12
合计	<u>148,299,509.23</u>	<u>199,498,130.39</u>

(1) 应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,936,803.26	4,573,997.07
商业承兑汇票		14,475,496.20
合计	<u>20,936,803.26</u>	<u>19,049,493.27</u>

②期末已背书但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	89,452,497.26	无	已背书且无追索权
合计	<u>89,452,497.26</u>		

注：银行承兑汇票信用保证程度高，预计背书后不存在持票单位行使追索权的情形，故公司将已背书的银行承兑汇票终止确认。

③期末无已质押的应收票据。

④期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(2) 应收账款

①分类列示

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,811,838.84	19.39	9,449,246.20	28.80	23,362,592.64
按组合计提坏账准备的应收账款	135,746,730.12	80.24	31,803,622.46	23.43	103,943,107.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	627,686.67	0.37	570,681.00	90.92	57,005.67
合计	<u>169,186,255.63</u>	<u>100.00</u>	<u>41,823,549.66</u>		<u>127,362,705.97</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,817,526.76	12.93			27,817,526.76
按组合计提坏账准备的应收账款	187,327,081.50	87.07	34,695,971.14	18.52	152,631,110.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>215,144,608.26</u>	<u>100.00</u>	<u>34,695,971.14</u>		<u>180,448,637.12</u>

②单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	23,362,592.64			未来现金流量现值与账面价值差异不大
河南长虹矿业有限公司	9,449,246.20	9,449,246.20	100.00	款项预计收回可能性极小
合计	<u>32,811,838.84</u>	<u>9,449,246.20</u>		

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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	66,749,765.30	3,337,488.27	5.00
1-2年 (含2年)	28,485,987.53	2,848,598.75	10.00
2-3年 (含3年)	18,752,519.15	5,625,755.75	30.00
3-4年 (含4年)	3,560,023.17	2,314,015.06	65.00
4-5年 (含5年)	5,206,703.43	4,686,033.09	90.00
5年以上	12,991,731.54	12,991,731.54	100.00
合计	<u>135,746,730.12</u>	<u>31,803,622.46</u>	

④单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
新乡神马正华化工有限公司	446,250.00	446,250.00	100.00	款项预计收回可能性极小
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司中原甲醇厂	100,000.00	100,000.00	100.00	款项预计收回可能性极小
河南中鸿集团煤化有限公司	81,436.67	24,431.00	30.00	根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
合计	<u>627,686.67</u>	<u>570,681.00</u>		

⑤本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	7,127,578.52
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

⑥期末应收账款金额前五名情况

单位名称	是否关联	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
平顶山天安煤业股份有限公司	是	45,629,740.61	1年以内 44,680,177.71; 1-2年 211,320.55; 5年以上 737,267.35	26.97	3,161,562.23

单位名称	是否关联	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备金额
			1年以内 4,687,083.50; 1-2年 1,592,920.00; 2-3年 9,196,768.13; 3-4年 4,139,256.01; 5年以上 3,746,565.00		
中国平煤神马能源化工集团 有限责任公司	是	23,362,592.64		13.81	
山西汾西矿业(集团)有限责 任公司发电厂	否	13,445,390.58	1年以内 284,900.00; 1-2年 13,160,490.00	7.95	1,330,294.06
河南长虹矿业有限公司	是	9,449,246.20	5年以上	5.59	9,449,246.20
河南平煤神马节能科技有限 公司	是	8,511,285.10	1年以内	5.03	425,564.26
合计		<u>100,398,255.13</u>		<u>59.35</u>	<u>14,366,666.75</u>

⑦本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

⑧期末应收账款中无应收政府补助款。

⑨期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	10,206,848.44	98.22	1,454,321.06	22.41
1-2年(含2年)	78,181.00	0.75	2,910,545.00	44.85
2-3年(含3年)			2,054,727.39	31.66
3年以上	106,750.85	1.03	70,323.47	1.08
合计	<u>10,391,780.29</u>	<u>100.00</u>	<u>6,489,916.92</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末无超过1年且金额重要的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付账款期末 余额的比例 (%)
河南炽信防腐保温工程有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	38.49
中国平煤神马能源化工集团有限 责任公司天成实业分公司	非关联方	1,452,944.22	1年以内	13.98
上海惠治环保科技有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	9.62

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	占预付账款期末 余额的比例(%)
唐山市神州机械有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	8.66
连云港嘉荣建筑劳务有限公司	非关联方	730,000.00	1年以内	7.02
合计		<u>8,082,944.22</u>		77.77

4. 其他应收款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,973,300.40	208,293.87
合计	<u>2,973,300.40</u>	<u>208,293.87</u>

(2) 其他应收款

①按类别列示

类别	期末余额				
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	603,599.55	10.27	359,518.57	59.56	244,080.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	5,274,219.42	89.73	2,545,000.00	48.25	2,729,219.42
合计	<u>5,877,818.97</u>	<u>100.00</u>	<u>2,904,518.57</u>		<u>2,973,300.40</u>

续上表:

类别	期初余额				
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收账款	493,920.98	100.00	285,627.11	57.83	208,293.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应					

类别	金额	占总额 比例 (%)	期初余额	坏账准备 计提比例 (%)	账面价值
			坏账 准备		
收款					
合计	<u>493,920.98</u>	<u>100.00</u>	<u>285,627.11</u>		<u>208,293.87</u>

②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	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	139,789.44	6,989.47	5.00
1-2年(含2年)	88,000.00	8,800.00	10.00
4-5年(含5年)	320,810.11	288,729.10	90.00
5年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	<u>603,599.55</u>	<u>359,518.57</u>	

③单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
河南同源环保科技有限公司	2,960,000.00	1,924,000.00	65.00	根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
伊川良城新能源科技有限公司	1,000,000.00	300,000.00	30.00	根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
聊城金泰农业科技发展有限公司	500,000.00	150,000.00	30.00	根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
河南中平融资担保有限公司	500,000.00	150,000.00	30.00	根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
中国平煤神马能源化工集团有限责任	244,219.42			未来现金流量现值与账面价值差异不大
中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	70,000.00	21,000.00		根据未来现金流量现值与账面价值差异计提
合计	<u>5,274,219.42</u>	<u>2,545,000.00</u>		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	2,618,891.46
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	5,785,329.53	270,144.78
往来款项		200,810.11
其他	92,489.44	22,966.09
合计	<u>5,877,818.97</u>	<u>493,920.98</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
河南同源环保科技有限公司	保证金	2,960,000.00	3-4年	50.36	1,924,000.00
伊川良城新能源科技有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3年	17.01	300,000.00
聊城金泰农业科技发展有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	8.51	150,000.00
河南中平融资担保有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	8.51	150,000.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	保证金	244,219.42	1年以内	4.15	
合计		<u>5,204,219.42</u>		<u>88.54</u>	<u>2,524,000.00</u>

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末其他应收款中无应收政府补助款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

5. 存货

(1) 分类列示

项目	账面 余额	期末余额	
		跌价 准备	账面 价值
原材料	1,611,376.18	166,947.00	1,444,429.18
库存商品	223,887.10		223,887.10
建造合同形成的已完工未结算资产	13,063,151.32	233,600.00	12,829,551.32
合计	<u>14,898,414.60</u>	<u>400,547.00</u>	<u>14,497,867.60</u>

续上表

项目	账面 余额	期初余额	
		跌价 准备	账面 价值
原材料	2,926,446.36	166,947.00	2,759,499.36
库存商品	235,385.94		235,385.94
建造合同形成的已完工未结算资产	16,673,480.89	233,600.00	16,439,880.89
合计	<u>19,835,313.19</u>	<u>400,547.00</u>	<u>19,434,766.19</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	166,947.00					166,947.00
建造合同形成的已完工未结算资产	233,600.00					233,600.00
合计	<u>400,547.00</u>					<u>400,547.00</u>

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末余额
累计已发生成本	166,302,590.75
累计已确认毛利	19,168,511.35
减：预计损失	233,600.00
已办理结算的金额	172,407,950.78
建造合同形成的已完工未结算资产	12,829,551.32

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	812,511.12	
合计	<u>812,511.12</u>	

7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,335,302.98	1,242,375.99
固定资产清理	2,892.40	2,892.40
合计	<u>3,338,195.38</u>	<u>1,245,268.39</u>

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	225,216.00	4,815,825.89	729,003.68	5,550.00	<u>5,775,595.57</u>
2. 本期增加金额		<u>9,741.38</u>		<u>2,258,041.55</u>	<u>2,267,782.93</u>
(1) 购置		9,741.38			<u>9,741.38</u>
(2) 在建工程转入				2,258,041.55	<u>2,258,041.55</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其 他	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	225,216.00	4,825,567.27	729,003.68	2,263,591.55	<u>8,043,378.50</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	110,102.70	3,966,119.84	452,891.33	4,105.71	<u>4,533,219.58</u>
2. 本期增加金额	<u>4,319.88</u>	<u>88,505.55</u>	<u>46,147.38</u>	<u>35,883.13</u>	<u>174,855.94</u>
(1) 计提	4,319.88	88,505.55	46,147.38	35,883.13	<u>174,855.94</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	114,422.58	4,054,625.39	499,038.71	39,988.84	<u>4,708,075.52</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>110,793.42</u>	<u>770,941.88</u>	<u>229,964.97</u>	<u>2,223,602.71</u>	<u>3,335,302.98</u>
2. 期初账面价值	<u>115,113.30</u>	<u>849,706.05</u>	<u>276,112.35</u>	<u>1,444.29</u>	<u>1,242,375.99</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8. 在建工程

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程		
工程物资		
合计		

(2) 在建工程

重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
汝州电化有限公司监测系统	2,258,041.55		2,258,041.55	2,258,041.55		100.00

接上表:

工程进度 (%)	累计利息资本化 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	期末余额
100.00				自筹	

9. 递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

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	45,128,615.23	11,282,153.81	35,382,145.25	8,845,536.32
可抵扣亏损	19,097,203.94	4,774,301.00		
合计	<u>64,225,819.17</u>	<u>16,056,454.81</u>	<u>35,382,145.25</u>	<u>8,845,536.32</u>

10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
平顶山天安煤业股份有限公司六矿北风井空压机热能回收利用项目	1,514,582.85	
合计	<u>1,514,582.85</u>	

11. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

注: 公司向华夏银行借款1000万元, 期限2018年10月30日至2019年10月29日, 由河南中平融资担保有限公司提供保证。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

12. 应付票据及应付账款

(1) 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	156,702,736.80	163,946,955.02
合计	<u>156,702,736.80</u>	<u>163,946,955.02</u>

(2) 应付账款

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	117,813,345.35	122,457,795.81
设备款	6,266,366.80	3,324,642.00
运费款	15,000.60	61,201.60
工程款	1,603,436.15	948,226.15
劳务款	18,506,000.19	20,457,638.32
暂估应付款	11,498,855.88	13,775,106.60
其他	999,731.83	2,922,344.54
合计	<u>156,702,736.80</u>	<u>163,946,955.02</u>

②期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京赛诺水务科技有限公司	6,088,854.10	资金紧张
平顶山市聚溢实业有限公司	5,165,772.80	资金紧张
平顶山市方智电子科技有限公司	2,143,865.00	资金紧张
唐河县恒建建筑劳务有限公司	2,020,000.00	资金紧张
平顶山聚邦商贸有限公司	1,948,671.30	资金紧张
靖江市鸿格空调设备有限公司	1,889,480.00	资金紧张
兰考县文美建筑设备销售商行	1,809,647.44	资金紧张
开封县浩翔物资供应站	1,723,249.07	资金紧张
禹州市瑶飞机械有限公司	1,645,253.59	资金紧张
平顶山市泽举建筑施工劳务有限公司	1,637,811.00	资金紧张
安阳市鸿光商贸有限公司	1,616,518.41	资金紧张
河南科硅商贸有限公司	1,558,265.00	资金紧张

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳国润新材料科技股份有限公司	1,486,000.00	资金紧张
平顶山市洛伦佐商贸有限公司	1,455,532.00	资金紧张
河南鼎联冷热节能技术有限公司	1,428,027.18	资金紧张
平顶山市天蕴工贸有限公司	1,208,000.00	资金紧张
平顶山市峰博工贸有限公司	1,205,748.81	资金紧张
河南骁睿商贸有限公司	1,203,700.00	资金紧张
河南兴腾实业有限公司	1,174,904.10	资金紧张
平顶山市康宏园林绿化工程有限公司	1,112,000.00	资金紧张
信阳中油销售公司	1,018,522.26	资金紧张
合计	<u>40,539,822.06</u>	

13. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
销售材料设备款	742,100.91	721.04
已结算未完工工程		2,931,318.69
合计	<u>742,100.91</u>	<u>2,932,039.73</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

14. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,998,980.61	12,073,578.54	10,967,154.42	4,105,404.73
离职后福利中-设定提存计划负债	1,443,118.02	1,314,070.42	2,645,721.99	111,466.45
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>4,442,098.63</u>	<u>13,387,648.96</u>	<u>13,612,876.41</u>	<u>4,216,871.18</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,091,622.64	10,559,468.31	9,151,095.86	3,499,995.09
二、职工福利费		62,105.89	62,105.89	
三、社会保险费	<u>57,570.07</u>	<u>863,677.45</u>	<u>834,384.41</u>	<u>86,863.11</u>
其中：1. 医疗保险费	42,487.56	642,674.70	623,071.86	62,090.40

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
2. 工伤保险费	13,175.19	187,510.20	179,017.20	21,668.19
3. 生育保险费	1,907.32	33,492.55	32,295.35	3,104.52
四、住房公积金	590,389.00	326,436.00	731,378.00	185,447.00
五、工会经费和职工教育经费	259,398.90	261,890.89	188,190.26	333,099.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,998,980.61</u>	<u>12,073,578.54</u>	<u>10,967,154.42</u>	<u>4,105,404.73</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	1,441,478.08	1,269,006.95	2,600,205.42	110,279.61
2. 失业保险费	1,639.94	45,063.47	45,516.57	1,186.84
3. 企业年金缴费				
合计	<u>1,443,118.02</u>	<u>1,314,070.42</u>	<u>2,645,721.99</u>	<u>111,466.45</u>

15. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		2,152,989.72
2. 增值税		420,463.87
3. 土地使用税	2,250.00	2,250.00
4. 房产税	472.95	472.95
5. 城市维护建设税		28,799.96
6. 教育费附加及地方教育附加		16,526.97
7. 代扣代缴个人所得税	212,592.85	168,696.85
8. 印花税	28,766.20	
9. 其他		22,527.20
合计	<u>244,082.00</u>	<u>2,812,727.52</u>

16. 其他应付款

(1) 总表情况

项 目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,324,664.27	6,196,747.08
合计	<u>2,324,664.27</u>	<u>6,196,747.08</u>

(2) 其他应付款

①按性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
抵押金、报销款	1,026,764.82	744,321.47
往来款项	746,206.73	3,675,314.26
社保费等	248,852.72	1,578,271.35
保证金	160,240.00	56,240.00
租金	142,600.00	142,600.00
合计	<u>2,324,664.27</u>	<u>6,196,747.08</u>

②期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛保税区华乐国际贸易公司	700,000.00	关联方单位，尚未结算
安全抵押金	241,200.00	抵押金
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	87,400.00	关联方单位，尚未结算
河南人本环保科技有限公司	55,240.00	投标保证金
合计	<u>1,083,840.00</u>	

注：中国平煤神马能源化工集团有限责任公司与应付关联方款项金额不一致，原因系应付关联方款项期末余额包含一年以内的款项。

17. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	258,880.23		36,755.04	222,125.19	注1
合计	<u>258,880.23</u>		<u>36,755.04</u>	<u>222,125.19</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收 益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
2013年节能减排成套装备、生物医药和食品工业产业链专项资金	258,880.23		36,755.04		222,125.19	与资产相关
合计	<u>258,880.23</u>		<u>36,755.04</u>		<u>222,125.19</u>	

注：根据平顶山市财政局下发的平财办预[2014]41号文件，天成环保收到财政局下拨2013年节能减排成套装备、生物医药和食品工业产业链专项资金350万元。该专项资金用于2014年度冲减环保公司化工废水处理成套装备项目的成本3,130,854.70元，剩余369,145.30元用来买设备，并按设备的折旧年限摊销转入其他收益。

18. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>2,677,950.00</u>						<u>2,677,950.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	2,677,950.00						2,677,950.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	2,677,950.00						2,677,950.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	<u>36,409,350.00</u>						<u>36,409,350.00</u>
1. 人民币普通股	36,409,350.00						36,409,350.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>39,087,300.00</u>						<u>39,087,300.00</u>

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,217,325.45			5,217,325.45
合计	<u>5,217,325.45</u>			<u>5,217,325.45</u>

20. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,865.21	1,188,672.42	1,158,123.03	33,414.60
合计	<u>2,865.21</u>	<u>1,188,672.42</u>	<u>1,158,123.03</u>	<u>33,414.60</u>

注：本期安全生产费增加系公司根据工程造价的 1.5%计提导致，本期减少系公司将安全生产费用于安全生产相关支出导致。

21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	364,537.80			364,537.80
合计	<u>364,537.80</u>			<u>364,537.80</u>

22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	3,280,840.21	97,553.40
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,280,840.21	97,553.40
加：本期转入的净利润	-21,862,056.09	3,536,985.34
减：提取法定盈余公积		353,698.53
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,345,238.00	
转作股本的普通股股利		
其他所有者权益内部结转		
期末未分配利润	<u>-20,926,453.88</u>	<u>3,280,840.21</u>

23. 营业收入、营业成本

（1）按类别列示

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	85,359,614.83	116,705,567.11
其他业务收入	4,075,410.55	26,825,619.17
合计	<u>89,435,025.38</u>	<u>143,531,186.28</u>
主营业务成本	87,680,765.04	98,894,849.90
其他业务成本	2,910,268.68	21,564,103.70
合计	<u>90,591,033.72</u>	<u>120,458,953.60</u>

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额	
	营业收入	营业成本
建筑安装工程	79,244,827.88	82,913,114.13
抑尘服务收入	1,107,626.87	1,054,260.98
设备销售	1,416,034.45	1,248,151.32
劳务收入	2,227,918.10	1,960,377.66
能源管理	1,273,584.89	504,860.95
技术咨询	89,622.64	
合计	<u>85,359,614.83</u>	<u>87,680,765.04</u>

续上表

项目	上期发生额	
	营业收入	营业成本
建筑安装工程	86,899,189.54	74,653,017.61
抑尘服务收入	3,443,112.14	1,413,744.61
瓦斯抽放管销售	5,888,672.16	5,251,336.31
设备销售	19,057,777.78	16,302,604.07
劳务收入	1,416,815.49	1,274,147.30
合计	<u>116,705,567.11</u>	<u>98,894,849.90</u>

(3) 主营业务（分地区）

地区	本期发生额	
	营业收入	营业成本
河南省内	82,615,617.29	79,096,134.96
河南省外	2,743,997.54	8,584,630.08
合计	<u>85,359,614.83</u>	<u>87,680,765.04</u>

续上表

地区	上期发生额	
	营业收入	营业成本
河南省内	100,506,559.07	85,870,140.20
河南省外	16,199,008.04	13,024,709.70
合计	<u>116,705,567.11</u>	<u>98,894,849.90</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
平顶山天安煤业股份有限公司	53,778,223.03	60.13
河南平宝煤业有限公司	8,350,777.18	9.34
平顶山天安煤业天力有限责任公司	5,614,172.91	6.28
神马实业股份有限公司	5,372,243.61	6.01
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	4,222,072.01	4.72
合计	<u>77,337,488.74</u>	<u>86.48</u>

(5) 建造合同列示

合同项目	合同总金额	合同总成本	完工进度 (%)	累计确认的合同收入	累计确认的合同成本
固定造价合同	<u>33,505,900.00</u>	<u>29,577,458.74</u>		<u>27,822,775.46</u>	<u>26,325,391.04</u>
平顶山天安煤业股份有限公司一矿矸石场安全隐患治理工程 (矸石场东密闭厂房)	10,178,500.00	8,927,888.14	100.00	6,924,347.26	6,596,565.98
河南平宝煤业有限公司井口供暖改造	6,798,900.00	6,153,081.26	100.00	6,180,818.13	5,646,097.73
平顶山天安煤业股份有限公司一矿矸石场安全隐患治理工程 (储矸棚)	6,130,000.00	5,340,894.41	100.00	5,549,537.25	5,327,674.99
平顶山天安煤业股份有限公司六矿北山锅炉改造	5,838,500.00	5,195,938.71	100.00	5,307,727.32	5,145,401.96
神马实业股份有限公司帘子布公司新建生化系统	4,560,000.00	3,959,656.22	91.16	3,860,345.50	3,609,650.38

续上表

合同项目	累计已确认毛利	已办理结算价款	当期确认的合同收入	当期确认的合同成本
固定造价合同	<u>1,497,384.42</u>	<u>27,822,775.46</u>	<u>27,822,775.46</u>	<u>26,325,391.04</u>
平顶山天安煤业股份有限公司一矿矸石场安全隐患治理工程 (矸石场东密闭厂房)	327,781.28	6,924,347.26	6,924,347.26	6,596,565.98
河南平宝煤业有限公司井口供暖改造	534,720.40	6,180,818.13	6,180,818.13	5,646,097.73
平顶山天安煤业股份有限公司一矿矸石场安全隐患治理工程 (储矸棚)	221,862.26	5,549,537.25	5,549,537.25	5,327,674.99
平顶山天安煤业股份有限公司六矿北山锅炉改造	162,325.36	5,307,727.32	5,307,727.32	5,145,401.96
神马实业股份有限公司帘子布公司新建生化系统	250,695.12	3,860,345.50	3,860,345.50	3,609,650.38

注1: 上述披露为单项合同当期确认收入前五名的项目。

注2: 本公司前五大建造合同的2018年度营业收入合计27,822,775.46元, 占本公司2018年度全部营业收入的比例是31.11%。

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	8,350.78	131,952.62	1%、5%、7%
教育费附加	5,010.47	56,621.12	3%
地方教育附加	3,340.31	37,700.75	2%
印花税	74,202.00	62,852.40	0.3‰
土地使用税	9,000.00	9,000.00	
车船税	1,344.84	1,344.84	
房产税	1,891.80	1,891.80	
合计	<u>103,140.20</u>	<u>301,363.53</u>	

25. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 职工薪酬	133,739.75	91,852.00
2. 运输费	48,640.91	118,105.45
3. 业务宣传费	44,626.21	
4. 修理费	539,397.14	906,991.83
5. 其他	163,502.68	41,541.40
合计	<u>929,906.69</u>	<u>1,158,490.68</u>

26. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 材料及低值易耗品	540,370.95	564,766.46
2. 职工薪酬	10,321,227.79	7,471,848.59
3. 折旧费	110,853.51	117,064.29
4. 修理费	122,753.21	417,188.23
5. 咨询及审计费	473,104.98	1,059,331.39
6. 办公费	136,927.28	134,766.31
7. 差旅费	115,503.18	110,060.07
8. 业务招待费	159,348.31	110,775.38
9. 保险费	18,290.58	24,229.29
10. 租赁费	2,852,886.02	394,404.28
11. 其他	744,356.63	785,902.11
合计	<u>15,595,622.44</u>	<u>11,190,336.40</u>

27. 研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
1. 材料及低值易耗品	426,758.21	442,879.06
2. 职工薪酬	684,405.71	963,111.48
3. 其他	101,590.60	64,688.43
合计	<u>1,212,754.52</u>	<u>1,470,678.97</u>

28. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	663,737.50	688,979.17
减：利息收入	395,575.71	42,729.37
金融业务手续费及其他	371,650.33	221,384.26
合计	<u>639,812.12</u>	<u>867,634.06</u>

29. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,746,469.98	4,583,061.07
合计	<u>9,746,469.98</u>	<u>4,583,061.07</u>

30. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
2013 年节能减排成套装备、生物医药和食品工业产业链专项资金	36,755.04	36,755.04
合计	<u>36,755.04</u>	<u>36,755.04</u>

31. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 政府补助	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00
2. 其他	86,400.00	1,000,000.00	86,400.00
合计	<u>1,086,400.00</u>	<u>1,500,000.00</u>	<u>1,086,400.00</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市奖励资金	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	

32. 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
1. 罚款支出	179,038.55	217,114.49	179,038.55
2. 其他	520,389.64	100,381.39	520,389.64
合计	<u>699,428.19</u>	<u>317,495.88</u>	<u>699,428.19</u>

33. 所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>-7,097,931.35</u>	<u>1,182,941.79</u>
其中：当期所得税	112,987.14	2,328,707.06
递延所得税	-7,210,918.49	-1,145,765.27

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-28,959,987.44	4,719,927.13
按公司法定税率计算的所得税费用	-7,239,996.86	1,179,981.78
对以前期间当期所得税的调整	112,987.14	175,717.34
不可抵扣的费用	29,078.37	11,077.54
研发费加计扣除		-183,834.87
所得税费用合计	<u>-7,097,931.35</u>	<u>1,182,941.79</u>

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到装备集团资金结算科往来资金	20,677,276.41	18,987,714.82
购买材料、设备款退回	1,621,929.25	981,090.89
收回保证金及抵押金	700,262.03	100,200.00
补贴收入	1,000,000.00	500,000.00
其他	57,187.3	1,042,538.33
合计	<u>24,056,654.99</u>	<u>21,611,544.04</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,042,307.94	16,800,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金及安全抵押金等	151,600.00	30,100.00
备用金、代付职工欠款	249,926.44	482,144.55
中介咨询服务费	295,000.00	135,000.00
各项费用等其他	628,288.05	878,927.10
合计	<u>5,367,122.43</u>	<u>18,326,171.65</u>

35. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-21,862,056.09	3,536,985.34
加：资产减值准备	9,746,469.98	4,583,061.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,855.94	148,297.84
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	504,860.95	
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）	663,737.50	688,979.17
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）	-7,210,918.49	-1,145,765.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,936,898.59	-5,754,529.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,553,336.68	-45,633,286.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,944,530.99	43,345,045.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>4,562,654.07</u>	<u>-231,212.77</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	344,502.64	2,820,404.80

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	2,820,404.80	3,745,596.74
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	<u>-2,475,902.16</u>	<u>-925,191.94</u>

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>344,502.64</u>	<u>2,820,404.80</u>
其中：1. 库存现金		
2. 可随时用于支付的银行存款	344,502.64	2,820,404.80
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>344,502.64</u>	<u>2,820,404.80</u>

36. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“新三板”上市奖励资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

(2) 本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的应收账款主要形成于工程施工、提供劳务等。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款信用风险已经在报表中进行了恰当反应。

本公司的其他应收款主要为往来款、保证金等。本公司建立了较为完善的资金管理制度、合同管理制度等内控制度，对上述往来款、保证金的收付进行严格的规定。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内往来款、保证回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在违约带来的重大信用风险。

2. 流动风险

本公司建立了较为完善的资金管理制度，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求

3. 市场风险

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司短期借款余额 10,000,000.00 元，为固定利率借款，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。。

八、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
平煤神马机械装备集团有限公司	国有企业	河南平顶山	渠清团	机械制造	109,107.41 万元

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
74.21	74.21	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	68317425-2

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中平能化集团机械制造有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团汝州电化有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团开封炭素有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团飞行化工有限公司	同一控制下
许昌开炭炭素有限公司	同一控制下
新乡神马正华化工有限公司	同一控制下
上海东平贸易公司	同一控制下
青岛保税区华乐国际贸易公司	同一控制下
平煤神马建工集团有限公司	同一控制下
平煤神马机械装备集团有限公司	同一控制下
平顶山天安煤业天力有限责任公司	同一控制下
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	同一控制下
平顶山天安煤业股份有限公司	同一控制下
平顶山市三和热电有限责任公司	同一控制下
平顶山市瑞平煤电有限公司	同一控制下
平顶山神马帘子布发展有限公司	同一控制下

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
平顶山神马大酒店有限公司	同一控制下
平顶山三基炭素有限责任公司	同一控制下
卢氏天雨矿业有限公司	同一控制下
河南中平招标有限公司	同一控制下
河南中鸿集团煤化有限公司	同一控制下
河南长虹矿业有限公司	同一控制下
河南沈缆电缆有限责任公司	同一控制下
河南神马氯碱发展有限责任公司	同一控制下
河南平禹煤电有限责任公司	同一控制下
河南平禹方山煤业有限公司	同一控制下
河南平煤神马节能科技有限公司	同一控制下
河南平宝煤业有限公司	同一控制下
河南能信热电有限公司	同一控制下
《中国平煤神马报》社有限公司	同一控制下
平煤神马医疗集团总医院	同一控制下
中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司	同一控制下
平顶山市鹰达实业公司	同一控制下
平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司	同一控制下
平顶山捷利德增强塑料有限公司	同一控制下
中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	同一控制下
河南中平川仪电气有限公司	同一控制下
平顶山市矿益胶管制品股份有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团平顶山信息通信技术开发公司	同一控制下
平顶山矿工报社宏达服务公司	同一控制下
平顶山天成钻机钻具制造有限公司	同一控制下
河南中平鲁阳煤电有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团宏基新型建材有限公司	同一控制下
中平能化集团湖北平鄂煤炭港埠有限公司	同一控制下
平顶山工业职业技术学院	同一控制下
中国平煤神马集团职业病防治院	同一控制下
平顶山慈济医院	同一控制下
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	同一控制下
河南中平融资担保有限公司	同一控制下
平顶山市益平防尘口罩厂	同一控制下

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
平顶山煤业(集团)劳动服务公司鑫通汽车二级维护厂	同一控制下
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	最终控制方
平煤神马机械装备集团有限公司(社保机构)	同一控制下
河南中平煤电有限责任公司	同一控制下
平顶山煤业(集团)劳动服务公司	同一控制下
河南神马氯碱化工股份有限公司	同一控制下
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	同一控制下
平顶山煤业(集团)综机租赁站劳动服务公司	同一控制下
河南易成新能碳材料有限公司	同一控制下
河南神马催化科技股份有限公司	同一控制下
平顶山矿山器材总厂	同一控制下
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	同一控制下
神马实业股份有限公司	同一控制下
河南兴平工程管理有限公司	同一控制下
平顶山煤业(集团)物资宾馆	同一控制下
平顶山煤业(集团)一矿残疾人基金会福利厂	同一控制下
中平信息技术有限责任公司	同一控制下
中平自动化股份有限公司	同一控制下
平顶山煤业(集团)一矿电气计量检测中心	同一控制下
信阳中油销售公司	同一控制下
平顶山天水环境检测有限公司	同一控制下
平顶山神马工程塑料有限责任公司	同一控制下
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	同一控制下
平顶山天安煤业股份有限公司香山矿有限公司	同一控制下
平顶山天安煤业股份有限公司田庄选煤厂	同一控制下
中国平煤神马集团天成实业分公司	同一控制下
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司中原甲醇厂	同一控制下
平顶山日欣机械制造有限公司	同一控制下
平顶山市瑞平煤电有限公司德平热电厂	同一控制下
中平能化集团开封兴化精细化工有限公司	同一控制下
平顶山市矿益胶管制品有限公司	同一控制下
中国平煤神马能源化工集团有限公司铁路运输处	同一控制下
河南平煤神马环保节能有限公司	同一控制下
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司平安大厦	同一控制下

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司环境监测站	同一控制下
青岛保税区华乐国际贸易公司	同一控制下
平顶山天安煤业股份有限公司四矿	同一控制下
河南中平自动化股份有限公司	同一控制下
中国平煤神马集团天成实业分公司	同一控制下

4. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南沈缆电缆有限责任公司	材料采购	832,143.99	
平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司	劳务费	661,916.85	788,608.47
河南中平融资担保有限公司	担保费	259,433.97	200,000.00
河南中平招标有限公司	投标保证金	81,617.93	260,200.00
中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	电费	41,290.25	
中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司	检测费	28,561.32	
《中国平煤神马报》社有限公司	报刊费	18,618.01	16,071.73
平顶山慈济医院	体检费	16,150.00	12,123.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	培训费	15,800.00	1,480.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	住宿费	10,000.00	20,000.00
中平信息技术有限责任公司	电话费	8,658.53	13,800.65
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	电费	8,152.96	9,920.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	保险费	7,640.00	7,400.00
平顶山神马帘子布发展有限公司	电费	7,297.43	
中平能化集团机械制造有限公司	培训费/材料采购	6,396.23	75,990.57
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	休养费	3,920.00	
中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	培训费	2,745.28	
平煤神马医疗集团总医院	体检费	2,238.00	
平顶山天水环境检测有限公司	环境监测费	2,219.81	
中国平煤神马集团职业病防治院	体检费	1,000.00	7,500.00
河南兴平工程管理有限公司	标书款、投标保证金	500.00	500.00
平顶山煤业(集团)一矿电气计量检测中心	测试费	240.00	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	监测费		2,366.04
河南中平自动化股份有限公司	材料采购		4,837,394.36
中平能化集团天工机械制造有限公司	材料采购		1,361,989.81
上海东平贸易公司	材料采购		1,044,017.09

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平煤神马融资租赁有限公司	技术服务费		566,037.74
河南神马氯碱发展有限责任公司	材料采购		170,940.17
平顶山天安煤业股份有限公司供应部	材料采购		95,980.00
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	材料采购		51,178.60
河南平煤神马节能科技有限公司	技术服务费		18,679.25
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	车辆保险		12,908.58
平顶山天安煤业股份有限公司	培训费		3,320.76
中国平煤神马集团朝川焦化有限公司	投标保证金		200.00
合计		<u>2,016,540.56</u>	<u>9,578,606.82</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业股份有限公司	建筑工程劳务	53,778,223.03	41,940,988.42
河南平宝煤业有限公司	出售商品/提供劳务	8,350,777.18	19,464,347.96
平顶山天安煤业天力有限责任公司	建筑工程劳务	5,614,172.91	28,301.89
神马实业股份有限公司	建筑工程劳务	5,372,243.61	
中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	出售商品/提供劳务	4,222,072.01	10,001,425.14
平顶山三基炭素有限责任公司	出售商品/提供劳务	2,507,993.65	
中国平煤神马集团联合盐化有限公司	出售商品/提供劳务	1,079,246.53	1,121,891.89
平顶山市瑞平煤电有限公司	建筑工程劳务	965,002.46	291,532.48
平顶山神马工程塑料有限责任公司	出售商品/提供劳务	809,090.92	
平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	建筑工程劳务	665,965.67	
平顶山市矿益胶管制品股份有限公司	建筑工程劳务	627,466.14	
平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	出售商品/提供劳务	250,417.57	8,198,198.22
许昌开炭炭素有限公司	出售商品	222,222.24	81,196.58
中国平煤神马集团汝州电化有限公司	建筑工程劳务	150,943.40	
河南中平煤电有限责任公司	建筑工程劳务	79,310.34	
平煤神马机械装备集团有限公司	技术咨询费	52,830.19	
河南神马催化剂科技股份有限公司	技术咨询费	19,811.32	
河南平煤神马节能科技有限公司	技术咨询费	16,981.13	
平顶山天安煤业股份有限公司香山矿有限公司	建筑工程劳务		5,594,062.25
平顶山天安煤业股份有限公司田庄选煤厂	建筑工程劳务		
河南能信热电有限公司	建筑工程劳务		7,733,976.51
中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	出售商品/提供劳务		489,750.48
平煤神马建工集团有限公司	建筑工程劳务		54,808.49
平顶山矿山器材总厂	出售商品		1,552,683.10

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平顶山天安煤业天宏选煤有限公司	建筑工程劳务		1,287,140.22
平顶山天安煤业九矿有限责任公司	建筑工程劳务		24,942.73
平顶山天水环境检测有限公司	建筑工程劳务		12,612.61
合计		<u>84,784,770.30</u>	<u>97,877,858.97</u>

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2018年1-12月确认的租赁费
中国平煤神马集团天成实业分公司	河南天成环保科技有限公司	房产	2018年1月1日	2018年12月31日	协商定价	2,576,413.60
合计						<u>2,576,413.60</u>

(4) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南中平融资担保有限公司	1000万元	2018年10月30日	2019年10月29日	否

(5) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额 金额	上期发生额 金额
关键管理人员薪酬	2,365,022.60	933,662.70

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	期末金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司	45,629,740.61	3,161,562.23
应收账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	23,362,592.64	
应收账款	河南长虹矿业有限公司	9,449,246.20	9,449,246.20
应收账款	河南平禹煤电有限责任公司	8,731,284.77	8,244,294.77
应收账款	河南平煤神马节能科技有限公司	8,511,285.10	425,564.26
应收账款	中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	8,268,410.13	2,480,523.04

项目名称	关联方	期末金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	河南能信热电有限公司	7,713,267.44	853,980.23
应收账款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	5,939,209.37	1,781,762.81
应收账款	平顶山日欣机械制造有限公司	4,961,819.01	248,090.95
应收账款	中国平煤神马集团飞行化工有限公司	4,842,602.11	623,640.21
应收账款	平顶山市瑞平煤电有限公司德平热电厂	3,902,252.26	1,274,111.93
应收账款	平煤神马建工集团有限公司	3,441,562.37	2,731,268.87
应收账款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	3,308,371.63	1,908,933.84
应收账款	神马实业股份有限公司	2,856,200.00	142,810.00
应收账款	中平能化集团开封兴化精细化工有限公司	2,436,741.65	1,656,063.12
应收账款	平顶山矿山器材总厂	1,976,350.95	183,335.83
应收账款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	1,060,120.62	53,006.03
应收账款	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	1,020,000.00	51,000.00
应收账款	许昌开炭炭素有限公司	915,563.13	569,288.13
应收账款	河南神马氯碱发展有限责任公司	718,108.80	646,297.92
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	700,600.00	35,030.00
应收账款	新乡神马正华化工有限公司	446,250.00	446,250.00
应收账款	中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	175,000.00	52,500.00
应收账款	河南易成新能碳材料有限公司	161,060.70	16,106.07
应收账款	卢氏天雨矿业有限公司	133,907.26	133,907.26
应收账款	平顶山市矿益胶管制品有限公司	131,600.78	6,580.04
应收账款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司中原甲醇厂	100,000.00	100,000.00
应收账款	河南中鸿集团煤化有限公司	81,436.67	24,431.00
应收账款	中国平煤神马集团汝州电化有限公司	80,000.00	4,000.00
应收账款	平顶山市鹰达实业公司	37,042.80	37,042.80
应收账款	河南神马氯碱化工股份有限公司	20,000.00	13,000.00
应收账款	中国平煤神马集团宏基新型建材有限公司	19,500.00	17,550.00
合计		<u>151,131,127.00</u>	<u>37,371,177.54</u>
其他应收款	河南中平融资担保有限公司	500,000.00	150,000.00
其他应收款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	244,219.42	
其他应收款	河南能信热电有限公司	100,000.00	90,000.00
其他应收款	中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	70,000.00	21,000.00
其他应收款	河南兴平工程管理有限公司	40,500.00	2,025.00

项目名称	关联方	期末金额	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	平顶山市瑞平煤电有限公司德平热电厂	40,000.00	38,000.00
其他应收款	平顶山神马帘子布发展有限公司	40,000.00	4,000.00
其他应收款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应收款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	30,000.00	1,500.00
其他应收款	神马实业股份有限公司	11,000.00	550
其他应收款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司中原甲醇厂	5,000.00	5,000.00
其他应收款	平顶山三基炭素有限责任公司	5,000.00	250.00
其他应收款	中国平煤神马集团开封炭素有限公司	5,000.00	250.00
其他应收款	河南平煤神马环保节能有限公司	3,800.00	190
合计		<u>1,124,519.42</u>	<u>342,765.00</u>
预付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	1,452,944.22	
预付账款	河南中平招标有限公司	44,891.00	
预付账款	《中国平煤神马报》社有限公司	4,654.51	
预付账款	河南神马氯碱发展有限责任公司	3,200.00	
预付账款	河南兴平工程管理有限公司	500.00	
合计		<u>1,506,189.73</u>	

续上表

项目名称	关联方	期初金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	平顶山天安煤业股份有限公司	49,311,986.86	3,807,256.73
应收账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	27,817,526.76	
应收账款	中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	18,231,519.14	5,538,069.16
应收账款	中国平煤神马集团尼龙科技有限公司	14,673,865.47	1,467,386.55
应收账款	河南能信热电有限公司	12,929,267.44	928,426.74
应收账款	中平能化集团机械制造有限公司	12,404,140.00	620,207.00
应收账款	河南平禹煤电有限责任公司	8,781,284.77	7,111,691.93
应收账款	中国平煤神马集团飞行化工有限公司	4,842,602.11	276,975.11
应收账款	平顶山市瑞平煤电有限公司	4,052,622.52	1,017,752.36
应收账款	平顶山神马工程塑料科技发展有限公司	3,700,000.00	185,000.00
应收账款	平煤神马建工集团有限公司	3,501,562.37	2,662,277.87
应收账款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	3,228,371.63	1,547,788.99
应收账款	中国平煤神马集团开封兴华精细化工有限公司	2,436,741.65	868,149.65

项目名称	关联方	期初金额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司	2,287,000.00	114,350.00
应收账款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	1,965,256.12	234,751.84
应收账款	平顶山矿山器材总厂	1,690,365.61	84,518.28
应收账款	河南中鸿集团煤化有限公司	1,326,644.22	620,821.07
应收账款	许昌开炭炭素有限公司	1,175,000.00	976,750.00
应收账款	中国平煤神马集团汝州电化有限公司	972,751.20	875,476.08
应收账款	河南神马氯碱发展有限责任公司	718,108.80	466,770.72
应收账款	河南易成新能碳材料有限公司	261,060.70	13,053.04
应收账款	中国平煤神马集团天宏焦化有限公司	175,000.00	17,500.00
应收账款	平煤神马医疗集团总医院	148,994.93	148,994.93
应收账款	卢氏天雨矿业有限公司	133,907.26	133,907.26
应收账款	平顶山市鹰达实业公司	37,042.80	37,042.80
应收账款	河南神马氯碱化工股份有限公司	20,000.00	6,000.00
应收账款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司中原甲醇厂	20,000.00	20,000.00
应收账款	中国平煤神马集团宏基新型建材有限公司	19,500.00	12,675.00
应收账款	中国平煤神马集团开封炭素有限公司	9,058.23	9,058.23
合计		<u>176,871,180.59</u>	<u>29,802,651.34</u>
其他应收款	河南能信热电有限公司	100,000.00	65,000.00
其他应收款	平顶山市瑞平煤电有限公司	40,000.00	32,000.00
其他应收款	平顶山神马帘子布发展有限公司	40,000.00	2,000.00
其他应收款	中国平煤神马集团联合盐化有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应收款	中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司	5,000.00	5,000.00
其他应收款	中平能化集团天工机械制造有限公司	2,628.10	
合计		<u>217,628.10</u>	<u>134,000.00</u>
预付款项	中国平煤神马集团平顶山朝川焦化有限公司	70,200.00	
预付款项	河南中平招标有限公司	49,070.00	
预付款项	中平能化集团机械制造有限公司	7,180.00	
预付款项	河南神马氯碱发展有限责任公司	3,200.00	
合计		<u>129,650.00</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额
应付账款	信阳中油销售公司	1,018,522.26

项目名称	关联方	期末金额
应付账款	河南沈缆电缆有限责任公司	805,619.66
应付账款	平顶山煤业(集团)劳动服务公司鑫通汽车二级维护厂	49,775.00
应付账款	平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司	35,020.10
应付账款	上海东平贸易公司	10,106.60
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司平安大厦	10,000.00
应付账款	平顶山神马帘子布发展有限公司	8,538.00
应付账款	中平信息技术有限责任公司	5,839.49
应付账款	平顶山神马大酒店有限公司	4,100.00
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司环境监测站	3,000.00
应付账款	平顶山煤业(集团)一矿残疾人基金会福利厂	2,880.00
应付账款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	2,508.00
应付账款	平顶山天水环境检测有限公司	2,353.00
应付账款	河南平煤神马节能科技有限公司	1,800.00
应付账款	平顶山矿工报社宏达服务公司	200.00
合计		<u>1,960,262.11</u>
其他应付款	青岛保税区华乐国际贸易公司	700,000.00
其他应付款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	142,600.00
其他应付款	平煤神马机械装备集团有限公司	63,403.72
其他应付款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司天成实业分公司	46,206.73
合计		<u>952,210.45</u>
预收账款	中国平煤神马集团开封炭素有限公司	440,941.77
预收账款	平顶山三基炭素有限责任公司	235,000.00
预收账款	平顶山天安煤业股份有限公司四矿	65,438.10
预收账款	中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司	720.00
合计		<u>742,099.87</u>
续上表		
项目名称	关联方	期初金额
应付账款	河南中平自动化股份有限公司	5,659,751.40
应付账款	信阳中油销售公司	1,018,522.26
应付账款	平顶山市矿益胶管制品股份有限公司	558,611.96
应付账款	平顶山捷利德增强塑料有限公司	468,196.08
应付账款	上海东平贸易公司	195,500.00
应付账款	平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司	164,148.68

项目名称	关联方	期初金额
应付账款	河南沈缆电缆有限责任公司	156,515.30
应付账款	河南中平川仪电气有限公司	56,400.00
应付账款	平顶山煤业(集团)劳动服务公司鑫通汽车二级维护厂	49,775.00
应付账款	河南平煤神马节能科技有限公司	19,800.00
应付账款	河南中平煤电有限责任公司	17,320.00
应付账款	平顶山神马大酒店有限公司	4,100.00
应付账款	平顶山煤业(集团)一矿残疾人基金会福利厂	2,880.00
应付账款	中平信息技术有限责任公司	2,402.74
应付账款	平顶山矿工报社宏达服务公司	200.00
合计		<u>8,374,123.42</u>
其他应付款	平煤神马机械装备集团有限公司	2,417,199.64
其他应付款	青岛保税区华乐国际贸易公司	700,000.00
其他应付款	上海东平贸易公司	2,000,000.00
其他应付款	中国平煤神马能源化工集团有限责任公司	188,806.73
合计		<u>5,306,006.37</u>
预收款项	中国平煤神马集团平顶山天昊实业公司	720.00
合计		<u>720.00</u>

十、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-60.98%	-0.5593	-0.5593
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.87%	-0.5674	-0.5674

2. 按照证监会《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]》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,036,755.04	
(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		
(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	-613,028.19	

非经常性损益明细

金额

说明

(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	<u>423,726.85</u>
减：所得税影响金额	105,931.71
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>317,795.14</u>

十五、财务报表的批准

本公司2018年度财务报表已经公司董事会于2019年4月18日批准报出。

河南天成环保科技股份有限公司

二〇一九年四月十八日

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：

公司董事会办公室