



东和环保

NEEQ : 834961

河南东和环保科技股份有限公司

HenanDongheEnvironmentalTechnologyI



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。公司董事郑少林对公司年报的部分内容存在异议，不能保证披露的年报真实、准确、完整，除郑少林以外的董事、监事、高级管理人员对年度报告内容无异议，保证其真实、准确、完整。年度报告经出席会议全体董事半数通过，反对票对本报告不构成重大影响。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 公司本年度会计师事务所由大信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	魏洪峰
职务	董事会秘书
电话	0370-6078787
传真	0370-2962377
电子邮箱	641914509@qq. com
公司网址	http://www. sqdh. net/index. html
联系地址及邮政编码	河南省商丘市城乡一体化示范区晨风大道 19 号, 476000
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	董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	603, 673, 784. 03	482, 916, 587. 86	25. 01%
归属于挂牌公司股东的净资产	364, 952, 602. 50	354, 846, 171. 72	2. 85%
营业收入	59, 110, 135. 98	77, 791, 857. 55	-24. 02%
归属于挂牌公司股东的净利润	10, 106, 430. 78	8, 486, 009. 79	19. 10%
归属于挂牌公司股东的扣除非	8, 753, 424. 30	8, 466, 570. 85	3. 39%

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-37,863,686.54	-34,544,010.37	-9.61%
加权平均净资产收益率	2.74%	2.39%	-
基本每股收益（元/股）	0.10	0.08	25.00%
稀释每股收益（元/股）			-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.63	3.52	2.85%

2.2 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	60,305,453	59.90%	2,031,503	62,336,956	61.92%
	其中：控股股东、实际控制人	10,112,812	10.05%	0	10,112,812	10.05%
	董事、监事、高管	10,615,624	10.54%	176,500	10,792,124	10.72%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,367,879	40.10%	-2,031,503	38,336,376	38.08%
	其中：控股股东、实际控制人	30,338,438	30.14%	0	30,338,438	30.14%
	董事、监事、高管	38,512,876	38.26%	-6,136,500	32,376,376	32.16%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		100,673,332	-	0	100,673,332	-
普通股股东人数						358

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

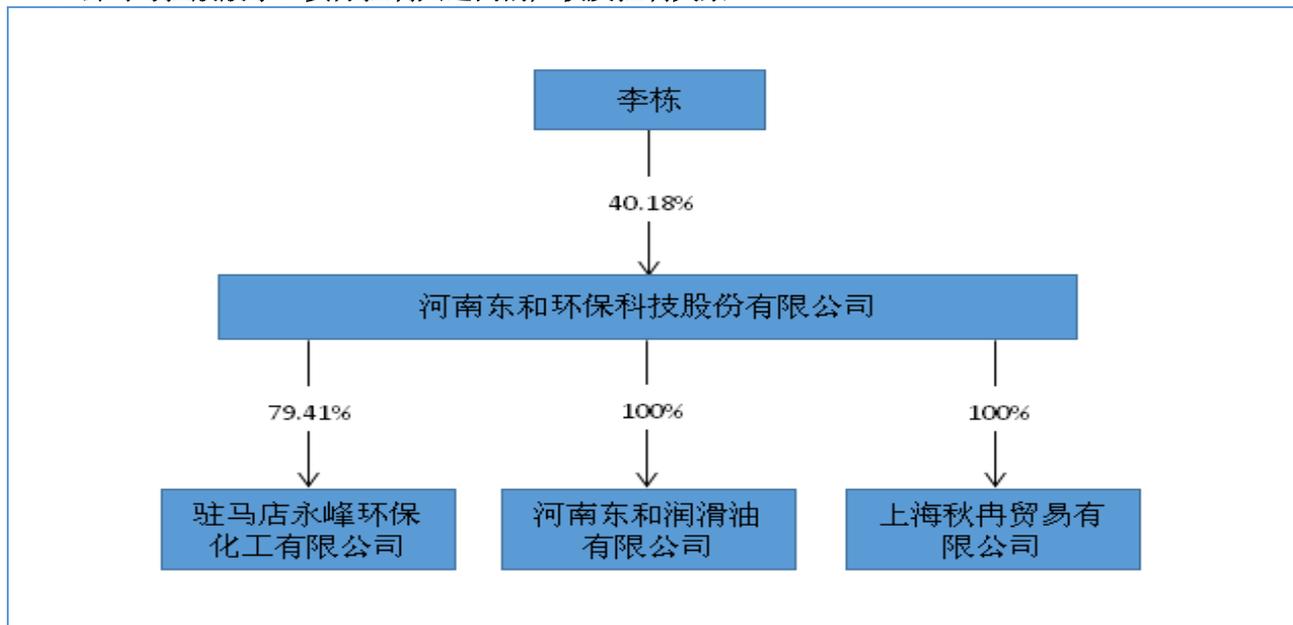
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李栋	40,451,250	0.4018	40,451,250	40.18%	30,338,438	10,112,812
2	朱延丽	4,550,000	0.0452	4,550,000	4.52%	4,550,000	0
3	河南新安财富节能环保创业投资基金（有限合伙）	3,333,332	0.0331	3,333,332	3.31%	0	3,333,332
4	陈丽	3,291,000	0.0327	3,291,000	3.27%	0	3,291,000
5	李玉梅	2,567,250	0.0255	2,567,250	2.55%	1,925,438	641,812
合计		54,192,832	0.5383	54,192,832	53.83%	36,813,876	17,378,956

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互无任何关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

财政部 2018 年 6 月发布《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），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；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；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。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	科目	对 2017 年 12 月 31 日/2017 年度相关财务报表项目的影响金额
		影响金额增加+/减少-
	应收票据及应收账款	67,934,856.57
	应收票据	-510,000.00

按照《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》的相关规定（财会〔2018〕15 号）	应收账款	-67,424,856.57
	在建工程	28,650,786.33
	工程物资	-28,650,786.33
	应付票据及应付账款	6,909,049.71
	应付票据	-5,000,000.00
	应付账款	-1,909,049.71
	其他应付款	94,859.11
	应付利息	-94,859.11
	管理费用	-3,226,331.76
	研发费用	3,226,331.76

本次会计政策变更仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年末资产总额、负债总额和净资产以及 2017 年度净利润未产生影响。

3.2 因会计差错更正需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
应收票据及应收账款	0.00	67,934,856.57		
应收票据	510,000.00	0.00		
应收账款	67,424,856.57	0.00		
在建工程	5,873,429.17	34,524,215.50		
工程物资	28,650,786.33	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	6,909,049.71		
应付票据	5,000,000.00	0.00		
应付账款	1,909,049.71	0.00		
其他应付款	17,324,767.82	17,419,626.93		
应付利息	94,859.11	0.00		
管理费用	12,910,947.07	9,684,615.31		
研发费用	0.00	3,226,331.76		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

√适用□不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）接受河南东和环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司 2018 年财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的《审计报告》（中兴华审字【2019】010989 号）。公司董事会根据股转系统发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及相关规定，就无法表示意见的《审计报告》所涉及事项出具专项说明，具体如下：

一、审计报告中形成无法表示意见的基础

1、东和环保公司银行存款 2018 年末余额为 215,804.27 元，根据东和环保公司提供的资料，公司共有 19 个银行账户，我们实施了函证，截止本报告日，我们均未收到回函。故我们无法对银行存款 2018 年期末余额进行认定。

2、东和环保公司合并范围内全资子公司上海秋冉贸易有限公司银行存款 2018 年末余额 15,009.11 元，公司共有 4 个银行账户，我们实施了函证，截止本报告日，我们均未收到回函。故我们无法对银行存款 2018 年期末余额进行认定。

3、东和环保公司合并范围内子公司驻马店市永峰环保化工有限公司银行存款 2018 年末余额 20,656.49 元，公司共有 2 个银行账户，我们实施了函证，截止本报告日，我们均未收到回函。故我们无法对银行存款 2018 年期末余额进行认定。

4、东和环保公司应收账款 2018 年末余额为 117,186,264.22 元，截止本报告日，我们均未收到回函，此外我们无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。故我们无法对应收账款 2018 年期末余额进行认定，也无法判断可能对未分配利润 2018 年期末数的影响。

5、东和环保公司预付款项 2018 年末余额为 105,684,363.36 元，截止本报告日，我们均未收到回函，此外我们无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。故我们无法对应收账款 2018 年期末余额进行认定，也无法判断可能对未分配利润 2018 年期末数的影响。

6、东和环保公司其他应收款 2018 年末余额为 29,009,117.59 元，截止本报告日，我们均未收到回函，此外我们无法实施替代审计程序获取充分、适当的审计证据。故我们无法对应收账款 2018 年期末余额进行认定，也无法判断可能对未分配利润 2018 年期末数的影响。

7、东和环保公司经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额均为负数，且期末现金及现金等价物余额仅为 257,836.81 元；大量法律诉讼及债务违约、担保；上述事项表明，东和环保公司存在多项对财务报表整体具有重要影响的重大不确定性，我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据。因此我们无法判断东和环保公司运用持续经营假设编制 2018 年度财务报表是否适当。

8、因以上存在的事项影响我们对财务报表数据实施审计程序。

一、董事会关于审计报告中形成无法表示意见所涉及事项的说明

公司董事会经过审议，对公司 2018 年度出具的无法表示意见的审计报告的相关事项说明如下：

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)在开展年度审计过程中，公司各部门均给予积极配合，但由于公司涉及多起诉讼，多个银行账户被司法冻结，无法实施银行函证等审计程序或回函率较低；另一方面，由于公司部分管理人员及业务人员陆续离职，公司存在离职人员相关业务信息和材料交接不完整等问题，公司未能按会计师事务所的要求提供客户及供应商的审计资料，导致会计师事务所对于公司银行存款及往来款项无法获取充分、适当的审计证据。

另外，公司虽然涉及诉讼，对公司正常生产经营造成一些不利的影响，但通过与债权人沟通协商，目前已与多个债权人达成和解协议或和解意向，短期内不会影响公司的正常经营，公司可持续经营能力不会受到影响。

三、董事会意见

公司董事会认为：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则对上述事项出具无法表示审计意见，董事会深表理解，该报告客观严谨地反映了公司 2018 年度的财务状况及经营成果。

针对审计报告中无法表示意见涉及的事项，公司董事会和管理层正在积极制定相关有效措施，力争 2019 年消除上述事项及其不良影响，维护公司和股东的合法权益。具体措施如下：

1、积极和债权人沟通，取得债权人的支持与谅解，并能达成和解协议，化解涉诉风险，尽快解除银行存款账户的冻结和查封。

2、加强客户应收账款的催收、采购过程的财务监督与控制，严防形成呆账、坏账，加强客户及供应商信用管理，缩短资金回收周期，提高资金周转效率。

3、积极采取通过引入战略投资者、合作经营等方式，尽快推进公司已获取资质的危险废物处置项目的投产与运营，包括商丘地区年处置 5 万吨废矿物油项目、驻马店地区年处置 6 万吨废矿物油、3 万吨废乳化液及 1 万吨垃圾焚烧项目，上述项目投产后预计会给公司带来持续稳定的现金流入，将大大缓解公司目前的资金压力，提高公司可持续经营能力。

河南东和环保科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 6 月 24 日