



恒宇环保

NEEQ : 871032

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

AnHui HengYu Environmental Protection Equipment Manufacturing Limited By Share LTD.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019 年 1 月 25 日参加太和县开发区企业送温暖活动捐款 10000.00 元。
2019 年 6 月 24 日给太和县艺术幼儿园捐款 3000.00 元。

2019 年 2 月 25 日取得阜阳市煤化工固废处理工程技术研究中心。2019 年 4 月 26 日取得 AAA 级企业信用等级证书。

2019 年 09 月 25 日被安徽省人力资源和社会保障厅认定为安徽省战略性新兴产业领军人才。
2019 年 10 月 16 日煤化工固废资源干燥利用系统被安徽省经济和信息化厅认定为第三批安徽新产品。
2019 年 09 月 01 日被阜阳安全生产委员会命名为安全文化创建示范企业。

2019 年 11 月 12 日获得安徽省企业技术中心。
2019 年 11 月 26 日被纳入国家工业节能技术装备推荐目录。
2019 年 11 月 29 日荣获安徽省节能环保新产品、安徽省节能环保服务机构。
2019 年 12 月 11 日被国家知识产权局认定为 2019 年度国家知识产权优势企业。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、恒宇环保	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事会
监事会	指	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司监事会
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导责任的人员，包括 董事、监事、高级管理人员等
主办券商、推荐主办券商、华安证券	指	华安证券股份有限公司
大信会计师事务所、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
天禾律师事务所、律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王标、主管会计工作负责人杨锦丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨锦丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
共同实质控制人不当控制风险	王标、王晓庆合计持有恒宇环保 20,000,000 股, 占公司股份总数 100%, 王标自公司设立之日起至今一直担任公司法定代表人、总经理, 负责公司的日常经营管理, 王晓庆在 2015 年通过受让王标股权进入公司。2015 年 10 月 8 日, 王标与王晓庆签订《一致行动人协议》。根据该协议, 王标、王晓庆同意, 自协议签署之日起, 在处理法律法规及公司章程规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动, 包括但不限于行使股东大会和董事会的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。王标、王晓庆通过行使其股东或董事权利, 能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若王标、王晓庆利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制, 可能损害公司和少数权益股东的利益。此外, 公司目前股权结构过于单一, 公司全部股份由王标、王晓庆父子持有。
公司治理风险	股份公司设立前, 公司的法人治理结构不够完善, 内部控制有所欠缺。公司在 2016 年 5 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后, 逐步建立健全了法人治理结构, 制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是

	由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异,特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后,新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展,经营规模的不断扩大,业务范围的不断扩展,人员的不断增加,都对公司治理提出了更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
社保和住房公积金缴纳风险	报告期内,公司存在部分职工未缴纳社保和未为职工缴纳住房公积金的情形。截至 2019 年 12 月 31 日止,公司共有员工 38 人。其中在公司缴纳社保的 29 人,自己缴纳社保的 1 人,已达到退休年龄不需参与社会保险 2 人,未在公司缴纳社会保险 6 名员工向公司申请每月 200 元的社会保险补贴,自愿不在公司缴纳社会保险,并承诺不会因此追究公司的责任。未在公司缴纳社会保险的 6 人中,有 6 人已购买新农村合作医疗保险,公司根据新农村合作医疗保险缴费证明为其报销新农村合作医疗保险费用。截至 2019 年 12 月 31 日止,公司已为 17 名员工缴纳住房公积金。公司共同实际控制人王标、王晓庆已经就此作出承诺,若恒宇环保因未为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失,将由其全额承担。
客户服务集中风险	2019 年度,前五名客户销售收入占比为 90.30%,公司客户仍然过于集中,在加剧的市场竞争中可能会产生客户依赖风险。如不能加速拓展新客户,开发新市场将会给后期公司盈利稳定性带来影响。
供应商集中度较高的风险	2019 年度,公司前五名供应商的采购额占采购总额的 57.03%,虽然公司与主要供应商的关系良好,而且公司正在逐步降低对单一供应商的依赖,但是如果短期内与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题,可能会对公司产品和服务造成影响,甚至影响到公司的正常经营。
核心技术和关键工艺失密的风险	公司主营产品依赖于工艺设计的经验数据,材料的科技含量较高,在关键工艺、核心关键技术上拥有自主知识产权。截止 2019 年 12 月 31 日,公司目前已拥有发明专利 1 个,实用新型专利 35 个,软件著作权证书 1 个,商标 19 个,构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势,在较大程度上依赖于公司拥有的工艺经验和核心技术。当前公司多项产品和技术处于研发阶段,关键工艺和核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术的市场竞争中,出现技术外泄或失密情况,可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和行业地位。
人员流失的风险	公司业务开展对人力资本的依赖性较高,包括管理、

	研发、营销、工程等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务,所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈,公司所处区域经济发展相对沿海等发达城市较为落后。尽管公司采取了有竞争力的薪酬体系和激励政策以吸引和留住优秀人才,但在未来发展过程中,随着行业和地区间人才竞争的日趋激烈,公司存在人才流失的可能,进而对公司生产经营产生一定的影响。
宏观经济形势的风险	废弃资源综合利用业具有较为明显的周期性特征,国内废弃资源综合利用业的发展对于国家政策和上游企业具有较大的依赖性。国内宏观经济发展状况始终是废弃资源综合利用业的最大影响因素之一。金融危机以来,国内实体经济始终处于温和复苏的状态,经济下行压力较大,如果未来国内宏观经济出现较大规模的放缓,则对于废弃资源综合利用业将产生较大影响。
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	安徽恒宇环保设备制造股份有限公司
英文名称及缩写	AnHui HengYu Environmental Protection EquipmentManufacturing Limited By Share LTD
证券简称	恒宇环保
证券代码	871032
法定代表人	王标
办公地址	太和县经济开发区 B 区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王梦星
职务	董事会秘书
电话	18855892980
传真	0558-2202996
电子邮箱	Zghtlw@163.com
公司网址	http: //www.ahhycl.com
联系地址及邮政编码	太和县经济开发区 B 区
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	太和县经济开发区 B 区

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 7 月 16 日
挂牌时间	2017 年 2 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C42 废弃资源综合利用
主要产品与服务项目	销售煤化工废物处理设备、提供煤化工废物处理技术和管理集成方案。其中湿灰处理输送系统是公司的核心业务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王标
实际控制人及其一致行动人	王标、王晓庆

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	913412226775726766	否
注册地址	太和县经济开发区 B 区	否
注册资本	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	朱伟光、孙昆
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

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	12,470,919.12	20,579,843.66	-39.40%
毛利率%	17.43%	18.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,429,651.00	-11,062,880.45	14.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,755,533.55	-11,993,349.69	-6.36%
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)	-64.16%	-44.36%	-
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)	-86.79%	-48.75%	-
基本每股收益	-0.47	-0.55	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	69,833,525.42	72,253,084.56	-3.35%
负债总计	59,856,335.23	52,843,747.19	13.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,982,271.37	19,411,922.37	-48.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.50	0.97	-48.54%
资产负债率%(母公司)	85.69%	73.13%	-
资产负债率%(合并)	85.71%	73.14%	-
流动比率	0.67	0.80	-
利息保障倍数	-1.49	-2.60	-

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	-6,330,081.45	-6,618,718.20	4.36%
应收账款周转率	0.56	0.78	-
存货周转率	3.01	3.03	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.35%	-1.90%	-
营业收入增长率%	-39.40%	-25.27%	-
净利润增长率%	14.76%	-7,123.37%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,933,103.38
除上述各项外的其他营业外收入和支出	1,392,779.17
非经常性损益合计	3,325,882.55
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,325,882.55

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会（2017）7 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会（2017）14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”）要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2、本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）及

其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2019 年财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	28,058,055.69			
应收票据		1,888,135.20		
应收账款		26,169,920.49		
应付票据及应付账款	7,166,006.30			
应付票据				
应付账款		7,166,006.30		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于环保行业的固废处理、污水处理的运营商，拥有环保二级资质及多年从业经验的核心团队，取得 35 项实用新型专利和 1 项发明专利，为煤化工行业、火力发电及市政行业等客户提供高科技的专利产品及售后服务，公司通过参加公开招投标、议标或直销模式来进行市场业务开拓，收入来源为系统工程销售、产品销售、售后零配件销售等。

公司的主要业务模块包括：湿灰处理输送系统、滤材生产销售业务、污水处理工程。由于各类业务类别面向不同的客户，运用不同的生产和服务技术，因此各类业务的商业模式也存在一些差异。

(一)湿灰处理系统工程项目，公司目前在煤化工行业中，总承包“湿灰处理输送系统工程项目”的技术和经验已日趋成熟，伴随着一个个湿灰处理输送系统的完美验收，公司逐步在该行业细分领域中形成明显的竞争优势，对煤化工资源再利用和提高经济效益方面占据了巨大优势和无限前景。

1. 项目招投标模式

“湿灰处理输送系统工程项目”属于高科技环保节能增效项目，目前新项目招标，一般有两个途径：第一，客户通过对公司相关案例的了解，上门进行技术咨询和业务洽谈，然后按规定进入招投标程序；第二，公司业务部通过市场调研，选定目标企业，上门进行客户拜访、技术交流等，充分展示恒宇环保技术优势和已建成项目给项目企业带来的经济效益，取得客户的认可，然后按规定进入招投标程序。

2. 销售和定价模式

项目投标之前，公司根据市场行情、新项目具体工程施工成本、公司的基本盈利水平、以及竞争对手可能的竞标价格等，制定自己的投标价格。公司中标之后，与客户签订湿灰处理输送系统合同，合同总价极为中标价。

3. 项目安装模式

新项目签约后，其安装工程流程如下：一般在 20 日之内向客户提供土建项目设计图纸、45 日之内提交全套安装施工设计图纸、设计期间内订购主要设备（设计方须及时向设备制造商提供设备主要技术参数）、收到全套设计图纸后公司正式下达新项目所需全部主辅材料采购计划、一个半月内陆续到货客户的施工现场、在供货期间内分包安装项目、电气仪表项目、防腐保温项目等、组织安装施工并进行现场技术指导、监督和各方沟通、项目系统调试（即试车）、项目竣工验收。

4. 项目销售回款模式

在湿灰处理系统的付款条款中，一般都是按照下列相对固定的模式来进行付款：

- (1) 合同签订 15 天内支付 10%定金（与投标保证金一起）；
- (2) 收到全套设计图纸支付 20%货款；
- (3) 设备全部到达施工现场支付 30%货款；
- (4) 安装调试完毕、验收合格后支付 30%货款
- (5) 正常运行 12 个月后支付 10%质保金。

(二) 滤材生产销售业务

公司的滤材产品生产和销售业务，在公司主营业务收入里占比较低，但在航天炉和其他煤化工的行业中，恒宇环保的滤布滤袋产品，市场份额在逐步增加。滤袋产品的销售渠道主要有三：第一，是企业创业时积累的一批老客户、以及老客户推荐的新客户；第二，是通过在网上注册滤材供应商会员企业，通过在行业网上投标、获取新订单；第三，公司所有湿灰处理输送项目的业主企业（即甲方单位），在项目运行过程中，公司业务员一般都能成功的将滤布滤袋也推荐给该项目业主单位，达成“连带销售”。该类产品已经销往沈阳、大连、盐城、苏州、上海、北京等全国各大化工企业，产品如在安徽昊源集团、阳煤集团、山西晋煤集团、河南永煤集团、山东鲁西化工、山东瑞星集团、中原大化、临泉化工等企业

更是获得长期稳定的订单。通过多年的生产和内部管理，该类滤材产品已经走向成熟，单位成本也随业务量的加大而成下降趋势，销售毛利率一般稳定在 30%以上。2019 年公司将主要精力投入到湿灰处理输送系统工程项目、污水处理项目的市场开拓，滤材销售主要依赖原有客户或湿灰输送项目客户，致业务量有所下降，在公司主营业务收入里占比略有下降。

1. 滤材业务采购模式

- (1) 供应商渠道：从分供方档案中选取；从行业网站中咨询；通过市场调查获得
- (2) 订货方式：通过电话询价、比价、谈价之后，确定采购单价；下达采购订单，双方签字盖章后，通过邮寄或传真方式，获取签约的采购合同。
- (3) 预付定金、跟进交期。
- (4) 收货、验货。
- (5) 结算尾款：一般到货后按约定付款方式支付尾款。
- (6) 评价：对合同执行各环节进行评价，给供应商评定级次，以利于今后合作。

2. 湿灰处理输送系统项目采购模式

- (1) 供应商渠道：通过招投标方式确定主要设备的供应商；选取有资质的供应商同时报价，择取质优价廉者；业主指定供应商；分包项目的发包；辅材采用传统采购方式（同以上滤材业务）。
 - (2) 到货方式：以竞标方式产生的订货，以标书的中标价格等，签订采购合同；以竞价方式产生的订货，以确定的质优价廉方所报价格等，签订采购合同；与分包方签约时，要根据发包项目的具体技术难度、工作量以及行业价格标准等，结合以往的相同发包工程，确定分包工程总价，签订分包工程劳务合同；其他辅材（含业主指定供应商）的采购合同，同滤材业务的采购方式。
 - (3) 预付定金、跟进交期。
 - (4) 收货、验货。
 - (5) 结算尾款：按合同规定结算。
 - (6) 合同评价：对供应商的产品和服务，认真评价，评定合格供应商、记录在案。
- (三) 污水处理系统工程项目，主要应用于市政行业，其商业模式为工程总承包。

1. 项目招投标模式

“污水处理系统工程项目”属于市政环保项目，目前新项目招标，一般有两个途径：第一，客户通过对公司相关案例的了解，上门进行技术咨询和业务洽谈，然后按规定进入招投标程序；第二，公司业务部通过市场调研，选定目标单位，上门进行客户拜访、技术交流等，充分展示恒宇环保在市政污水（或市政污泥）方面的技术优势和已建成项目给项目政府带来的社会效益，取得客户的认可，然后按规定进入招投标程序。

2. 销售和定价模式

项目投标之前，公司根据市场行情、新项目具体工程施工成本、公司的基本盈利水平、以及竞争对手可能的竞标价格等，制定自己的投标价格。公司中标之后，与客户签订污水处理系统（项目一般为污水处理厂）合同，合同总价即为中标价。

3. 项目安装模式

新项目签约后，其安装工程流程如下：一般在 20 日之内向客户提供土建项目设计图纸、45 日之内，提交全套安装施工设计图纸、设计期间内订购主要设备（设计方须及时向设备制造商提供设备主要技术参数）、收到全套设计图纸后公司正式下达新项目所需全部主辅材料采购计划、一个半月内陆续到货，客户的施工现场、在供货期间内分包安装项目、电气仪表项目、防腐保温项目等、组织安装施工并进行现场技术指导、监督和各方沟通、项目系统调试（即试车）、项目竣工验收。

4. 项目销售回款模式

在污水处理工程的付款条款中，一般都是按照下列相对固定的模式来进行付款：

- (1) 合同签订 15 天内支付 10%（或 25%）定金；
- (2) 收到全套设计图纸支付 20%（或 10%）货款；

- (3) 设备全部到达施工现场支付 30%货款；
- (4) 安装调试完毕、验收合格后支付 30%（或 25%）货款；
- (5) 正常运行 12 个月后支付 10%质保金。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，国内经济增速放缓，受此影响，公司报告期内的营业收入和净利润等较去年同期有所下降。实现营业收入 12,470,919.12 元,同比下降 39.40%；净利润为-9,432,147.18 元，同比上升了 14.74%。公司账面总资产为 69,833,525.42 元，同比下降了 3.35%。 归属于挂牌公司股东净资产为 9,994,127.44 元，下降了 48.58%，主要为 1-12 月份累计亏损了 9432147.18 元所致。经营活动现金流量净额-6,330,081.45 元比上期增加了 4.36%，主要是增加了柳青沟示范项目、华昱项目及深州项目等回款力度，同时费用开支上面也进行严格把控。

与上年同期相比，报告期内营业收入、净利润等财务指标均略有下降，主营业务发展缓慢，主要由于：1、报告期内签订的合同均未达到验收条件，未确认收入。报告期内销售人员工作重点围绕扩大销售业绩，也略有成效，签订太和县污水治理项目，工程进度缓慢未达到验收条件；签订的沁水二期项目，由于山区条件恶劣，影响工程进度，均未确认收入。2、公司为实现自主研发，改造闲置车间，建立研发中心，加大研发投入，增加成本。

应对措施：1.集中人员优势，企业技术、经营优势，寻找新市场、新客户；2.积极应对，全面筹划，做好产品的定价策略：针对日趋竞争激烈的产品价格战，我们采取积极的应对措施：避开拥挤混乱的招投标市场，尽快向煤化工市场和政府投放新产品，促使老客户在考虑新产品带来的较高经济效益的情况下，优先选用我们的产品；新产品新价格：充分考虑市场需求和新产品的高科技含量的前提下，制定出一个高于现有同类产品的市场价。3.重新选定合格供应商，全力降低采购成本，在产品质量有保障、服务意识好的供应商，进行访问式考察及面对面的磋商洽谈，签署一些系统《战略合作框架》，以期稳定和巩固一批老的供应商，同时降低相应价格。为保证采购成本，像这样的访问考察活动，将会定期或不定期的进行。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	本期期初	本期期末与本期初
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	初金额变动比例%
货币资金	6,491,228.46	9.30%	7,784,228.56	10.77%	-16.61%
应收票据	650,000.00	0.93%	1,888,135.20	2.61%	-65.57%
应收账款	18,605,574.78	26.64%	26,169,920.49	36.22%	-28.90%
存货	3,460,435.41	4.96%	3,371,260.31	4.67%	2.65%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	21,543,285.61	30.85%	24,418,856.16	33.80%	-11.78%
在建工程	2,650,887.96	3.80%	64,230.00	0.09%	4,027.18%
短期借款	55,125,931.10	78.94%	45,000,000.00	62.28%	22.50%
长期借款					
预付款项	2,692,634.64	3.86%	941,736.16	1.30%	185.92%
其他应收款	8,122,173.35	11.63%	2,076,284.32	2.87%	291.19%
无形资产	4,305,658.50	6.17%	4,400,516.46	6.09%	-2.16%
长期待摊费用	54,971.49	0.08%	107,466.70	0.15%	-48.85%
递延所得税资产	1,092,639.38	1.56%	836,639.05	1.16%	30.60%
应付票据及应付账款	4,103,510.31	5.86%	7,166,006.30	9.92%	-42.74%
预收账款	62,995.00	0.09%	59,995.00	0.08%	5.00%
应付职工薪酬	269,823.24	0.39%	258,268.75	0.36%	4.47%
应交税费	236,298.70	0.34%	233,844.14	0.32%	1.05%
其他应付款	57,776.88	0.08%	125,633.00	0.17%	-54.01%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据：本期应收票据较上期减少 65.57%，主要原因是销售收入下降导致应收票据回款减少。
- 2、应收账款：本期应收账款较上期减少 28.90%，主要原因是销售收入下降以及公司加强了应收账款管理导致应收账款减少。
- 3、预付款项：本期预付款项较上期增加 185.92%，主要是因为：（1）公司于 2019 年末承接了沁水中村污水处理项目，为了项目顺利进行预付了污水处理设备采购款。（2）公司根据当下形势准备进军大气治理市场，委托相关专业机构进行研发预付了一部分研发费用。
- 4、其他应收款：本期其他应收款较上期同比增长了 291.19%，增加的部分款项主要是（1）公司最近参与的工程项目的投标支付的保证金。（2）公司本期因新项目预付的款项因项目招标工作进展缓慢且有变动的风险，与供应商协商由预付款项转入其他应收款。
- 5、在建工程：本期在建工程较上年同期增加了 2586657.96 元，主要是因为研发项目的需要建立研发中心所发生装修费用以及购买研发设备等费用。
- 6、短期借款：本期短期借款较上期增加的款项系新增的银行贷款 1000 万元及应付的贷款利息 12.59 万元。
- 7、应付票据及应付账款：本期应付款项较上期减少了 42.74%，主要是因为本期采购较少造成应付款项减少。

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	12,470,919.12	-	20,579,843.66	-	-39.40%
营业成本	10,296,622.19	82.57%	16,813,675.82	81.70%	-38.76%
毛利率	17.43%	-	18.30%	-	-
销售费用	826,361.53	6.63%	1,254,056.48	6.19%	-34.10%
管理费用	5,908,514.38	47.38%	5,924,947.82	28.79%	-0.28%
研发费用	1,263,752.43	10.13%	3,089,485.53	15.01%	-59.10%
财务费用	4,168,544.67	33.43%	3,407,605.57	16.56%	22.33%
信用减值损失	-2,659,835.58	21.33%			
资产减值损失			-2,141,199.70	10.40%	
其他收益	1,933,103.38	15.50%	1,166,000.00	5.67%	65.79%
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	-11,080,926.68	-88.85%	-11,282,542.89	-54.82%	-1.79%
营业外收入	1,416,504.17	11.36%	1,229.70	0.01%	115,091.04%
营业外支出	23,725.00	0.19%	72,560.00	0.35%	-67.30%
净利润	-9,432,147.18	-75.63%	-11,065,465.45	-53.77%	14.76%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期营业收入较上年同期减少 39.40%，主要原因是 2019 年公司为了新研发的煤化工固废资源干燥利用系统，暂时搁置了原先的湿灰输送系统业务。历经两年的研发，煤化工固废资源干燥利用系统已取得不错的成果并在申请发明专利，同时公司积极得将新系统做市场推广，初步取得了良好的效果。
- 2、营业成本：本期营业成本较上年同期减少 38.76%是由于营业收入下降造成营业成本减少。
- 3、研发费用：本期研发费用较上年同期减少 59.10%，主要原因是公司加强经营管理，大部分研发项目于本期已进入研发论证阶段，研发支出费用化金额减少。
- 4、财务费用：本期财务费用较上期增加 760121.51 元，增加比率为 22.31%主要是因为本期新增 1000 万元银行贷款，相应利息有所增加。
- 5、信用减值损失：本期信用减值损失较上期增加 100%，主要原因是应收款项的坏账准备，本期根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》规定，金融资产减值准备所形成的预期信用损失应通过“信用减值损失”科目核算。
- 6、其他收益：本期其他收益较上年同期增长 65.79%，主要是因为公司积极响应政策获得“三众一创”项目补贴。
- 7、营业外收入：本期营业外收入较上年同期增加较多主要是因为本期将因债权人原因确实无法支付的应付款项转入本科目所致。

(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	12,152,392.35	19,914,017.15	-38.98%
其他业务收入	318,526.77	665,826.51	-52.16%
主营业务成本	10,144,634.52	16,445,507.48	-38.31%
其他业务成本	151,987.67	368,168.34	-58.72%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
滤材	2,682,505.99	21.51%	4,413,814.59	21.45%	-39.22%
环保工程项目	6,439,908.48	51.64%	15,500,202.56	75.32%	-58.45%
配件销售	318,526.77	2.55%	665,826.51	3.23%	-52.16%
设备销售	3,029,977.88	24.30%			

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

- 1、报告期内主营业务收入较上期减 38.98%主要是因为滤材产品种类较多，公司本期根据市场的需要剔除了部分毛利率较低的产品导致滤材收入有所下降；环保工程项目包括湿灰项目以及污水处理工程，因近两年公司一直在研发煤化工固废资源干燥利用系统，暂时搁置了原先的湿灰输送系统业务，造成环保工程项目收入有所下降；设备销售是公司根据市场行情新拓展的业务，毛利率比其他收入项目高。
- 2、报告期内主营业务成本较上期减少 38.31%，主要是因为销售收入减少造成销售成本相应减少。

(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	沁水县中村镇人民政府	6,439,908.48	51.64%	否
2	太和县卓祥建筑材料有限公司	3,029,977.88	24.30%	否
3	山东太阳宏河纸业有限公司	703,387.10	5.64%	否
4	山东太阳纸业有限公司	655,089.52	5.25%	否
5	阳煤集团太原化工新材料有限公司	432,509.37	3.47%	否
合计		11,260,872.35	90.30%	-

(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	安徽艾斯木乐建筑工程有限公司	1,747,572.82	18.19%	否
2	宜兴市海源环保设备有限公司	1,385,032.05	14.41%	否
3	安徽原野滤材有限公司	892,106.48	9.28%	否
4	江苏源泉泵业股份有限公司	858,407.08	8.93%	否
5	浙江舜美环保科技有限公司	597,345.13	6.22%	否
合计		5,480,463.56	57.03%	-

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	-6,330,081.45	-6,618,718.20	4.36%
投资活动产生的现金流量净额	-775,890.22	-272,301.57	184.94%
筹资活动产生的现金流量净额	5,812,971.57	11,629,493.29	-50.02%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 184.94%主要是因为本期研发中心装修费用增加。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 50.02%主要是因为新增 1000 万元银行贷款以及贷款利息相应增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2018 年新增控股子公司——北京恒宇新源科技有限公司，占股 70%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特

征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	1,888,135.20	-1,888,135.20	
应收款项融资		1,888,135.20	1,888,135.20
负债：			
其他应付款	107,662.50	-107,662.50	
短期借款		107,662.50	107,662.50

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

三、 持续经营评价

恒宇环保在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持良好的、独立的持续经营能力。此外，公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务经营指标健康发展。同时，公司经营管理层、核心队伍人员稳定，公司经过 10 年多的经营与发展，已形成稳定的营销模式、技术研发模式、盈利模式。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 共同实际控制人不当控制的风险

王标、王晓庆合计持有恒宇环保 20,000,000 股，占公司股份总数 100%，王标自公司设立之日起至今一直担任公司法定代表人、总经理，负责公司的日常经营管理，王晓庆在 2015 年通过受让王标股权

进入公司。2015年10月8日，王标与王晓庆签订《一致行动人协议》。根据该协议，王标、王晓庆同意，自协议签署之日起，在处理法律法规及公司章程规定需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，包括但不限于行使股东大会和董事会的召集权、提案权、表决权时采取一致行动。王标、王晓庆通过行使其股东或董事权利，能够在公司经营决策、人事任免、财务管理等方面施予重大影响。若王标、王晓庆利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和少数权益股东的利益。此外，公司目前股权结构过于单一，公司全部股份由王标、王晓庆父子持有。

应对措施：公司已根据《公司法》及公司章程，建立健全了法人治理结构，制定了一系列的基本规章制度；在制度执行中充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，并通过适当引入投资者等方式，适当分散控股股东股权，形成更为合理的股权结构，以此减少并避免实际控制人控制不当风险。

（二）公司治理风险

股份公司设立前，公司的法人治理结构不够完善，内部控制有所欠缺。公司在2016年5月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大差异，特别是股份公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司的快速发展，经营规模的不断扩大，业务范围的不断扩展，人员的不断增加，都对公司治理提出了更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》和公司三会议事规则，严格按照相关法律法规和制度的规定执行治理机制，设立专门人员整理并保存会议资料。公司管理层对此做出承诺，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。

（三）社保和住房公积金缴纳

报告期内，公司存在部分职工未缴纳社保和未为职工缴纳住房公积金的情形。截至2019年12月31日止，公司共有员工38人。其中在公司缴纳社保的29人，自己缴纳社保的1人，已达到退休年龄不需参与社会保险的2人，未在公司缴纳社会保险的6名员工向公司申请每月200元的社会保险补贴，自愿不在公司缴纳社会保险，并承诺不会因此追究公司的责任。未在公司缴纳社会保险的6人中，有6人已购买新农村合作医疗保险，公司根据新农村合作医疗保险缴费证明为其报销新农村合作医疗保险费用。截至2019年12月31日止，公司已为17名员工缴纳住房公积金。公司共同实际控制人王标、王晓庆已经就此作出承诺，若恒宇环保因未为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由其全额承担。

应对措施：未在公司缴纳社会保险的6名员工向公司申请每月200元的社会保险补贴，自愿不在公司缴纳社会保险，并承诺不会因此追究公司的责任；共同实际控制人王标、王晓庆已经就此作出承诺，若恒宇环保因未为部分职工缴存社会保险费和住房公积金而产生的补缴义务以及因此而遭受的任何罚款或损失，将由其全额承担。

（四）宏观经济形势的风险

公司主要业务面向化工企业，化工行业受国家宏观经济形势影响较大，因此公司的发展与国家宏观经济形势密切相关。金融危机以来，国内实体经济始终处于温和复苏的状态，经济下行压力较大，如果未来国内宏观经济出现较大规模的放缓，而公司未能对此有合理预期并采取适当对策，则公司业绩增长存在停滞甚至下滑的风险。

应对措施：针对宏观经济放缓这样的系统风险，公司将加强企业运营资金的筹措与管理，为生产与市场销售提供有力支撑。同时公司将不断寻找、选择良好的市场机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。

（五）人员流失的风险

公司业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括管理、研发、营销、工程等业务链环节都需要核心

人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的专业人才对公司的持续发展壮大至关重要。目前行业内优秀人才的争夺较为激烈，公司所处区域经济发展相对沿海等发达城市较为落后。尽管公司采取了有竞争力的薪酬体系和激励政策以吸引和留住优秀人才，但在未来发展过程中，随着行业和地区间人才竞争的日趋激烈，公司存在人才流失的可能，影响公司业绩的稳定及持续增长。

应对措施：公司将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式较强技术人员的储备。公司建立有完善的员工激励政策，同时公司重视企业文化建设，提高员工凝聚力，给员工安排专业培训，把现有技术人才特别是核心团队稳定下来，不断全球范围内优秀人才引进，扩充公司的人才队伍。

（六）核心技术和关键工艺失密的风险

公司主营产品依赖于工艺设计的经验数据，材料的科技含量较高，在关键工艺、核心关键技术上拥有自主知识产权。截止 2019 年 12 月 31 日，公司目前已拥有 35 项实用新型专利，1 项发明专利，构成主营产品核心竞争力。公司持续保持市场竞争优势，在较大程度上依赖于公司拥有的工艺经验和核心技术。当前公司多项产品和技术处于研发阶段，关键工艺和核心技术保密对公司的发展尤为重要。如果在技术的市场竞争中，出现技术外泄或失密情况，可能会在一定程度上影响公司的技术创新能力和行业地位。

应对措施：公司一直高度重视技术研发和保密工作，公司设立了科技研发部门便于统一管理公司研发和技术事宜，另外公司与所有技术研发及相关人员均签署了保密与竞业禁止协议，确保研发人员的工作保密性。为了稳固公司的技术优势和工艺保密，未来公司还将申请更多的专利，加大研发投入。

（七）客户集中风险

2019 年度,前五名客户销售收入占比为 90.30%,公司客户仍然过于集中,在加剧的市场竞争中可能会产生客户依赖风险。如不能加速拓展新客户,开发新市场将会给后期公司盈利稳定性带来影响。

应对措施：客户较为集中的原因是公司目前的最终客户属于化工行业和政府，对应湿灰输送系统业务而言，化工行业是公司环保工程服务对象，目前我国化工行业相对集中。公司自设立以来，一直坚持以客户为中心的服务理念，与主要客户保持了良好的合作关系，未来公司将会更加深入了解客户需求，巩固与现有客户的合作关系；同时随着公司业务范围的扩大、终端客户的增多、销售客户类型增加和销售行业、销售规模的扩大，客户集中度将会逐渐降低。

（八）供应商集中度较高的风险

2019 年度,公司前五名供应商的采购额占采购总额的 57.03%,虽然公司与主要供应商的关系良好,而且公司正在逐步降低对单一供应商的依赖,但是如果短期内与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题,可能会对公司产品和服务造成影响,甚至影响到公司的正常经营。

应对措施：公司采购产品市场供求充足，公司已经建立供应商备选库，在每次采购时均进行询价，以确保采购价格相对较低。公司与主要供应商均保持良好的合作关系，未来公司将加深与供应商的战略合作，通过增加供应商备选库企业，2019 年供应商的集中度已经有明显的下降。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
不动产权号为太字 16006418、 16006413、 16006414、 16006416、 16006382、	固定资产	抵押	18,888,800.71	26.14%	用于颍东农商银行抵押贷款

16006415					
总计	-	-	18,888,800.71	26.14%	-

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	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%
	董事、监事、高管	5,000,000	25%	0	5,000,000	25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%
	董事、监事、高管	15,000,000	75%	0	15,000,000	75%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		2				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王标	19,600,000	0	19,600,000	98%	14,700,000	4,900,000
2	王晓庆	400,000	0	400,000	2%	300,000	100,000
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	15,000,000	5,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

王标系王晓庆父亲，父子二人为一致行动人。

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

截止 2019 年 12 月 31 日止，王标先生持有恒宇环保 19600000 股，占公司股份总数 98%，为公司法定代表人，公司成立于 2008 年 07 月 16 日、统一社会信用代码为 913412226775726766、注册资本为 2000 万元，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，根据《公司法》第二百一十六条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条的规定，王标为恒宇环保的控股股东。王标，男，1973 年 12 月 12 日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 5 月至 1999 年 12 月任界首汽车修配厂厂长；2000 年 3 月至 2007 年 11 月任无限极中国有限公司安徽区店长兼培训师；2008 年 7 月至 2016 年 5 月担任阜阳市恒宇滤材有限公司执行董事兼总经理；2016 年 5 月至今担任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事长、总经理。报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截至 2019 年 12 月 31 日止，王标、王晓庆合计持有恒宇环保 20,000,000 股，占公司股份总数 100%，王标自公司设立之日起至今一直担任公司法定代表人、总经理，负责公司的日常经营管理，王晓庆为王标之子，二者是直系近亲属关系。2015 年 10 月 8 日，王标与王晓庆签订《一致行动人协议》。根据该协议，凡是涉及到恒宇有限经营发展的事项，协议双方应先行协商，并形成一致意见，然后由协议双方或其成员依其享有的资格和权利在恒宇滤材股东会等相关会议中按照该一致意见发表意见或进行投票。在恒宇滤材股东会等相关会议（含恒宇滤材整体变更后股份公司的股东大会、董事会，本协议均含股份公司的情形）中发表意见或行使表决权时，任何一方均应依其享有的资格或权利并根据事先协商确定的一致意见进行投票。根据《公司法》第二百一十六条、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条的规定，王标、王晓庆为恒宇环保的共同实际控制人。简历如下：

王标（同控股股东。）

王晓庆，男，1994 年 8 月 27 日出生，研究生，中国国籍，无境外永久居留权。2013 年 9 月至 2017 年 7 月在马来西亚林登大学就读工商管理专业，2017 年 9 月至 2019 年 03 月，英国桑德兰大学就读工商管理硕士。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐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

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	建设银行太和支行	担保类贷款	5,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	4.785%
2	银行借款	阜阳颍东农商行太和支行	担保类贷款	20,000,000.00	2019年3月20日	2020年3月20日	7.83%
3	银行借款	阜阳颍东农商行太和支行	抵押类贷款	10,000,000.00	2019年8月26日	2020年8月26日	9.7875%
4	银行借款	徽商银行太和支行	担保类贷款	10,000,000.00	2019年10月18日	2020年10月18日	6.96%
5	银行借款	徽商银行太和支行	担保类贷款	9,290,000.00	2019年12月6日	2020年12月6日	6.96%
6	银行借款	徽商银行太和支行	担保类贷款	710,000.00	2019年12月24日	2020年12月24日	6.96%
合计	-	-	-	55,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王标	董事长、总经理	男	1973 年 12 月	大专	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
张小丽	董事、副总经理	女	1988 年 5 月	大专	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
郭从艳	董事	男	1969 年 11 月	大专	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
吴修良	董事	男	1971 年 2 月	大专	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
王梦星	董事、董事会 秘书	女	1990 年 2 月	本科	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
张玉	监事会主席	女	1990 年 10 月	本科	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
毛新宇	监事	男	1985 年 6 月	高中	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
郭为民	监事	男	1989 年 2 月	大专	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
杨锦丽	财务总监	女	1987 年 4 月	本科	2019 年 9 月 30 日	2022 年 9 月 30 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除王标与王晓庆系父子关系之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系，与控股股东、实际控制人之间也没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王标	董事长、总经理	19,600,000	0	19,600,000	98%	0
王晓庆	董事	400,000	0	400,000	2%	0
合计	-	20,000,000	0	20,000,000	100%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴修良	财务总监	换届	董事	经董事会表决通过并任命
杨锦丽	无	新任	财务总监	经董事会表决通过并任命
张玉	无	新任	监事会主席	经监事会表决通过并任命
王晓庆	董事	换届	无	经董事会表决通过

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

杨锦丽女士，1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015 年毕业于合肥工业大学会计学。2014 年 5 月至 2017 年 6 月任安徽元安装饰工程有限公司财务主管；2017 年 9 月至 2019 年 09 月任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司财务会计，2019 年 09 月至今任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司财务总监。

吴修良男士，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990 年 10 月至 1993 年 10 月任巢湖齿轮厂二分厂主办会计；1993 年 11 月至 2006 年 8 月任阜阳市嘉颖服饰有限公司财务经理；2006 年 9 月至 2010 年 12 月任佛山市莱诺家具进出口有限公司财务总监；2011 年 2 月至 2015 年 12 月任亳州市新东方商厦有限公司副总经理；2016 年 2 月至 2019 年 09 月任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司财务总监，2019 年 09 月至今任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司董事。

张玉女士，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2017 年 7 月毕业于国家开放大学会计学专业；2011 年 5 月至 2014 年 5 月任芜湖瑞德物流有限公司财务会计；2014 年 7 月至 2019 年 09 月今任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司财务会计，2019 年 09 月至今任安徽恒宇环保设备制造股份有限公司监事会主席。

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	17	12
项目部人员	13	11
销售人员	5	5
财务人员	6	5
生产人员	2	3
后勤人员	3	2
员工总计	46	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	15	12
专科	19	18
专科以下	12	8
员工总计	46	38

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2019 年度，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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，建立行之有效的内部管理体系，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，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，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。

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

报告期内，公司按照《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《票据管理制度》、《对外担保管理制度》等制度有效治理公司。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的对外投资、融资、关联交易等事项的履行均按《公司法》、《公司章程》的有关规定执行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程中第二章第十三条内容进行了修改：

1、安徽恒宇环保设备制造股份有限公司（以下简称“恒宇 环保”）于 2019 年 05 月 09 日召开第一届董事会第十八次会议，又于 2019 年 05 月 27 日召开第三次临时股东大会。审议通过了将公司章程第二章第十三条的内容修改为：建筑工程施工、园林绿化工程施工、钢结构工程施工、公路工程施工、水电安装工程施工、环保工程、 市政工程施工、机电工程施工，水污染防治工程、大气污染防治工程、固体废物处理处置工程、物理污染防治工程，污染修复工程施工，环保工程设计、技术咨询、技术服务、技术开发，环保工程设备生产、 销售、安装、调试，货物、技术进出口（国家限制除外），环保工业滤材加工、销售，房屋租赁、环保设备租赁。（依法批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）具体经营范围以工商行政机关最后核准的为准。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	1、2019 年 01 月 03 日召开一届十五次董事会，表决通过了关于向中国建设银行太和支行申请续贷的议案。 2、2019 年 03 月 14 日召开一届十六次董事会，

		表决通过了关于向阜阳颍东农商行太和支行申请续贷的议案。 3、2019年04月25日召开一届十七次会议，表决通过了2018年董事会工作报告、2018年总经理工作报告、2018年年度财务决算报告、2019年年度财务预算报告、2018年年度报告及报告摘要、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告、关于变更会计政策、2018年度利润分配预案、关于召开2018年年度股东大会等议案。 4、2019年05月09日召开一届十八次会议，审议通过关于变更公司经营范围和修改公司章程的议案。 5、2019年08月09日召开一届十九次会议，审议通过关于向颍东农商行太和支行申请续贷的议案、公司董事会换届选举的议案。 6、2019年08月26日召开一届二十次会议，审议通过关于公司半年报的议案。 7、2019年09月30日召开二届一次会议，审议通过关于选举第二届董事长、聘请公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监的议案。 8、2019年10月21日召开二届二次会议，审议通过关于向徽商银行太和支行申请流动资金贷款的议案。 9、2019年12月03日召开二届三次会议，审议通过关于向徽商银行太和支行申请续贷的议案。
监事会	4	1、2019年04月25日召开一届八次监事会，表决通过了2018年度监事会工作报告、2018年年度财务决算报告、2019年年度财务预算报告、2018年年度报告及报告摘要、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告、关于变更会计政策、2018年度利润分配预案。 2、2019年08月09日召开一届九次监事会，关于公司监事会换届选举的议案。 3、2019年08月26日召开一届十次监事会，审议通过关于公司半年报的议案。 4、2019年09月30日召开二届一次监事会，审议通过关于选举监事会主席的议案。
股东大会	7	1、2019年01月18日召开第一次临时股东大会，审议通过了关于向中国建设银行太和支行

		申请续贷的议案。 2、2019年03月29日召开第二次临时股东大会，审议通过了关于向阜阳颍东农商行太和支行申请续贷的议案。 3、2019年05月16日召开2018年度股东大会，审议通过2018年度董事会工作报告、2018年度监事会工作报告、2018年年度财务决算报告、2019年年度财务预算报告、2018年年度报告及报告摘要、关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构、控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告、关于变更会计政策、2018年度利润分配预案。 4、2019年05月27日召开第三次临时股东大会，审议通过关于变更公司经营范围和修改公司章程的议案。 5、2019年08月28日召开第四次临时股东大会，审议通过关于向阜阳颍东农商行太和支行申请续贷、公司董事会换届选举、公司监事会换届选举的议案。 6、2019年11月05日召开第五次临时股东大会，审议通过关于向徽商银行太和支行申请流动资金贷款的议案。 7、2019年12月18日召开第六次临时股东大会，审议通过关于向徽商银行太和支行申请续贷的议案。
--	--	--

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

公司股东会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、提案审议、授权委托、表决和决议符合法律、法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构方面均遵循了《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一） 业务独立性

恒宇环保的主营业务为向销售煤化工废物处理设备、提供煤化工废物处理技术和管理集成方案。恒

宇环保拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营、研发相适应的场所、机械和设备，因此，恒宇环保具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。同时恒宇环保的所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及显失公平的关联交易。

（二）资产独立性

股份公司由恒宇有限整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产权属界定明确，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统；拥有独立于发起人的与生产经营有关的硬件、软件、著作权、域名的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况；不存在以公司资产、权益等为股东及其他关联方的债务提供担保的情况。

（三）人员独立性

恒宇环保的董事、监事、高级管理人员的选举或任免均符合法定程序。董事、监事由公司股东大会选举产生；监事会主席由公司监事会选举产生；董事长由公司董事会选举产生；总经理、财务总监等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。根据公司董事会和高级管理人员的声明，公司的总经理、财务总监等高级管理人员未在公司各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，未在公司各股东及其控制的其他企业中领薪。根据公司财务人员声明，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取报酬。公司的人事及工资管理与公司各股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、内部控制制度和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。公司财务部门岗位设置有财务机构负责人-财务总监，以及具体职能岗位成本会计、往来账会计、税务会计、出纳会计。财务人员配备情况列示如下：

岗位	岗位人员	取得职称情况	是否取得会计从业资格	从事财务工作年限
财务总监	杨锦丽	中级会计师	是	11
税务会计	李龙	无	是	12
成本会计	王玉娇	助理会计师	是	7
往来账会计	张玉	助理会计师	是	7
出纳	王赛楠	无	是	5

公司独立在银行开户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在实际控制人干预公司资金运用的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被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。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。业务部、财务部、人力资源部、仓管部、办公室、科技研发部、项目部、采购部、生产部、证券部等内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人干预，与控股股东在机构设置、人员、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) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和执行各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司董事会秘书及经营管理层严格遵守公司《年度报告差错责任追究制度》，该制度已经建立并得到良好的运行。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2020】第 32-00011 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	朱伟光、孙昆
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	80,000.00
审计报告正文：	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	6,491,228.46	7,784,228.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		650,000.00	1,888,135.20
应收账款	五（二）	18,605,574.78	26,169,920.49
应收款项融资			
预付款项	五（四）	2,692,634.64	941,736.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	8,122,173.35	2,076,248.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	五（六）	3,460,435.41	3,371,260.31
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	五（七）	164,035.84	193,847.15
流动资产合计		40,186,082.48	42,425,376.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	21,543,285.61	24,418,856.16
在建工程	五（九）	2,650,887.96	64,230.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	4,305,658.50	4,400,516.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	54,971.49	107,466.70
递延所得税资产	五（十二）	1,092,639.38	836,639.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,647,442.94	29,827,708.37
资产总计		69,833,525.42	72,253,084.56
流动负债：			
短期借款	五（十三）	55,125,931.10	45,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	4,103,510.31	7,166,006.30
预收款项	五（十五）	62,995.00	59,995.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	269,823.24	258,268.75
应交税费	五（十七）	236,298.70	233,844.14
其他应付款	五（十八）	57,776.88	125,633.00
其中：应付利息			107,662.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		59,856,335.23	52,843,747.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		59,856,335.23	52,843,747.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	3,872,893.34	3,872,893.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十一）	894,575.86	894,575.86
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	-14,785,197.83	-5,355,546.83
归属于母公司所有者权益合计		9,982,271.37	19,411,922.37
少数股东权益		-5,081.18	-2,585.00

所有者权益合计		9,977,190.19	19,409,337.37
负债和所有者权益总计		69,833,525.42	72,253,084.56

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		6,488,624.04	7,779,803.55
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			1,888,135.20
应收账款	十一（一）	18,605,574.78	26,169,920.49
应收款项融资		650,000.00	
预付款项		2,691,634.64	941,736.16
其他应收款	十一（二）	8,142,715.02	2,089,289.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,460,435.41	3,371,260.31
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		164,035.84	193,847.15
流动资产合计		40,203,019.73	42,433,992.85
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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		21,543,285.61	24,418,856.16
在建工程		2,650,887.96	64,230.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		4,305,658.50	4,400,516.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		54,971.49	107,466.70
递延所得税资产		1,092,639.38	836,639.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,647,442.94	29,827,708.37
资产总计		69,850,462.67	72,261,701.22
流动负债：			
短期借款		55,125,931.10	45,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,103,510.31	7,166,006.30
预收款项		62,995.00	59,995.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		269,823.24	258,268.75
应交税费		236,298.70	233,844.14
其他应付款		57,776.88	125,633.00
其中：应付利息			107,662.50
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,856,335.23	52,843,747.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		59,856,335.23	52,843,747.19
所有者权益：			

股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,872,893.34	3,872,893.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		894,575.86	894,575.86
一般风险准备			
未分配利润		-14,773,341.76	-5,349,515.17
所有者权益合计		9,994,127.44	19,417,954.03
负债和所有者权益合计		69,850,462.67	72,261,701.22

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五（二十三）	12,470,919.12	20,579,843.66
其中：营业收入	五（二十三）	12,470,919.12	20,579,843.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,825,113.60	30,887,186.85
其中：营业成本	五（二十三）	10,296,622.19	16,813,675.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十四）	361,318.40	397,415.63
销售费用	五（二十五）	826,361.53	1,254,056.48
管理费用	五（二十六）	5,908,514.38	5,924,947.82

研发费用	五（二十七）	1,263,752.43	3,089,485.53
财务费用	五（二十八）	4,168,544.67	3,407,605.57
其中：利息费用		3,709,325.87	3,061,684.29
利息收入		6,213.57	9,728.73
加：其他收益	五（二十九）	1,933,103.38	1,166,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	-2,659,835.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	0	-2,141,199.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,080,926.68	-11,282,542.89
加：营业外收入	五（三十二）	1,416,504.17	1,229.70
减：营业外支出	五（三十三）	23,725.00	72,560.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,688,147.51	-11,353,873.19
减：所得税费用	五（三十四）	-256,000.33	-288,407.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,432,147.18	-11,065,465.45
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）		-9,432,147.18	-11,065,465.45
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（净亏损以“-”号填列）		-2,496.18	-2,585.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,429,651.00	-11,062,880.45
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		-9,432,147.18	-11,065,465.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,429,651.00	-11,062,880.45
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,496.18	-2,585.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.47	-0.55
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十一（三）	12,470,919.12	20,579,843.66
减：营业成本	一十（三）	10,296,622.19	16,813,675.82
税金及附加		361,318.40	397,415.63
销售费用		826,361.53	1,254,056.48
管理费用		5,901,014.38	5,916,906.15
研发费用		1,263,752.43	3,089,485.53
财务费用		4,167,724.08	3,407,030.58
其中：利息费用		3,709,325.87	3,061,684.29
利息收入		6,201.75	9,724.40
加：其他收益		1,933,103.38	1,166,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,659,835.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	-2,141,199.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,072,606.09	-11,273,926.23
加：营业外收入		1,416,504.17	1,229.70
减：营业外支出		23,725.00	72,560.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,679,826.92	-11,345,256.53
减：所得税费用		-256,000.33	-288,407.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,423,826.59	-11,056,848.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,423,826.59	-11,056,848.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-9,423,826.59	-11,056,848.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		10,549,433.50	6,341,349.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		19,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	17,407,533.37	16,802,978.03
经营活动现金流入小计		27,976,166.87	23,144,327.89
购买商品、接受劳务支付的现金		11,175,581.90	1,505,514.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,551,198.64	4,092,440.49
支付的各项税费		379,280.18	2,872,867.51
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	19,200,187.60	21,292,223.85
经营活动现金流出小计		34,306,248.32	29,763,046.09
经营活动产生的现金流量净额		-6,330,081.45	-6,618,718.20
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		775,890.22	272,301.57

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		775,890.22	272,301.57
投资活动产生的现金流量净额		-775,890.22	-272,301.57
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		65,000,000.0	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	29,510,000.00	40,390,000.00
筹资活动现金流入小计		94,510,000.00	85,390,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,727,594.47	3,020,506.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	29,969,433.96	40,740,000.00
筹资活动现金流出小计		88,697,028.43	73,760,506.71
筹资活动产生的现金流量净额		5,812,971.57	11,629,493.29
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		-1,293,000.10	4,738,473.52
加：期初现金及现金等价物余额		7,784,228.56	3,045,755.04
六、期末现金及现金等价物余额		6,491,228.46	7,784,228.56

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		10,549,433.50	6,341,349.86
收到的税费返还		19,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金		17,407,521.55	16,802,973.70
经营活动现金流入小计		27,976,155.05	23,144,323.56
购买商品、接受劳务支付的现金		11,174,581.90	1,505,514.24
支付给职工以及为职工支付的现金		3,551,198.64	4,092,440.49
支付的各项税费		379,280.18	2,872,867.51
支付其他与经营活动有关的现金		19,199,355.19	21,296,644.53
经营活动现金流出小计		34,304,415.91	29,767,466.77

经营活动产生的现金流量净额		-6,328,260.86	-6,623,143.21
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		775,890.22	272,301.57
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		775,890.22	272,301.57
投资活动产生的现金流量净额		-775,890.22	-272,301.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,510,000.00	40,390,000.00
筹资活动现金流入小计		94,510,000.00	85,390,000.00
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,727,594.47	3,020,506.71
支付其他与筹资活动有关的现金		29,969,433.96	40,740,000.00
筹资活动现金流出小计		88,697,028.43	73,760,506.71
筹资活动产生的现金流量净额		5,812,971.57	11,629,493.29
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		-1,291,179.51	4,734,048.51
加：期初现金及现金等价物余额		7,779,803.55	3,045,755.04
六、期末现金及现金等价物余额		6,488,624.04	7,779,803.55

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者权 益合计	
	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	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,355,546.83	-2,585.00	19,409,337.37
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,355,546.83	-2,585.00	19,409,337.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,429,651.00	-2,496.18	-9,432,147.18
（一）综合收益总额											-9,429,651.00	-2,496.18	-9,432,147.18
（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													

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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				3,872,893.34						-14,785,197.83	-5,081.18	9,977,190.19

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者权益合 计
	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	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		5,707,333.62		30,474,802.82

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	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		5,707,333.62		30,474,802.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,062,880.45	-2,585.00	-11,065,465.45
（一）综合收益总额											-11,062,880.45	-2,585.00	-11,065,465.45
（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													
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,355,546.83	-2,585.00	19,409,337.37

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,349,515.17	19,417,954.03
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,349,515.17	19,417,954.03
三、本期增减变动金额（减											-9,423,826.59	-9,423,826.59

少以“－”号填列)												
(一) 综合收益总额											-9,423,826.59	-9,423,826.59
(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												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-14,773,341.76	9,994,127.44

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		5,707,333.62	30,474,802.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		5,707,333.62	30,474,802.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,056,848.79	-11,056,848.79
（一）综合收益总额											-11,056,848.79	-11,056,848.79
（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												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				3,872,893.34				894,575.86		-5,349,515.17	19,417,954.03

法定代表人：王标

主管会计工作负责人：杨锦丽

会计机构负责人：杨锦丽

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 7 月 16 日经阜阳市工商管理局批准设立，并取得统一社会信用代码为 913412226175726766 号的《营业执照》。

注册地址：太和县经济开发区 B 区

法定代表人：王标

注册资本：人民币 2000 万元

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司经营范围为：建筑工程施工、园林绿化工程施工、钢结构工程施工、公路工程施工、水电安装工程施工、环保工程、市政工程施工、机电工程施工，水污染防治工程、大气污染防治工程、固体废物处理处置工程、物理污染防治工程，污染修复工程施工，环保工程设计、技术咨询、技术服务、技术开发，环保工程设备生产、销售、安装、调试，货物、技术进出口（国家限制除外），环保工业滤材加工、销售，房屋租赁、环保设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经董事会于 2020 年 4 月 28 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司的合并财务报表范围为安徽恒宇环保设备制造股份有限公司和北京恒宇新源科技有限公司。详见本附注六、在其他主体中的权益披露。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经

营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围

内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，

将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司除了单项评估信用风险的应收账款外,根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为关联方款项

对于划分为组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5
1至2年	10
2至3年	30

账 龄	预期信用损失率（%）
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、备用金

其他应收款组合 2：往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

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采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计

年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	50	5	1.90
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	5-6	5	15.83-19.00
办公、电子设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十五）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司的研究开发项目一般分为立项、检测实验、小规模生产、正式试销、大规模市场推广等阶段，公司在取得第三方检测机构的检测结果决定正式试销前所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；正式试销后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出予以资本化，其中大规模推广前发生的支出计入开发支出科目，大规模推广后将开发支出科目转入无形资产科目核算。如果确实无法区分应归属于正式试销之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

（十六） 长期待摊费用

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

（十七） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，

并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（十八）收入

1. 一般原则

（1）销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售主要包括滤材销售和设备销售。

（2）建造合同收入

①如果建造合同的结果能够可靠估计

公司于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，即资产负债表日确认的当期合同收入=合同总收入×合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，同时按照建造合同预计总成本乘以完工百分比扣除前期累计已确认合同费用确认当期的合同费用。对与建设单位签订的增补合同，调整增补合同签订当期合同收入，前期已确认的合同收入不再调整，即增补合同当期合同收入=（原合同总收入+增补合同收入）×增补合同后的合同完工百分比-前期累计确认的合同收入，增补合同后的合同完工百分比=累计实际发生的合同成本/增补合同后的合同预计总成本×100%。对办理决算的建造合同项目，将决算收入与以前年度累计已确认收入的差额确认为决算当期的收入。

②如果建造合同的结果不能够可靠估计

A.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确认，合同成本在发生的当期确认为费用。

B.合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认合同收入。

③合同预计损失

如果合同预计总成本超过合同总收入，公司按建造合同预计合同总成本超出合同总收入的部分与该建造合同已确认损失之间的差额确认为当期费用。

(3) 提供劳务收入

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。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。

2. 具体原则：

(1) 滤材、设备销售收入确认原则：将货物送至客户，客户验收后确认收入。

(2) 需安装的设备收入确认原则：设备完成安装，通过客户验收后确认收入。

(3) 劳务收入确认原则：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。

(4) 建造合同收入确认原则：资产负债表日按完工百分比法确认合同收入的实现，建造合同完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政

府补助，计入营业外收支。

2. 政府补助确认时点

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，

本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	1,888,135.20	-1,888,135.20	
应收款项融资		1,888,135.20	1,888,135.20
负债：			
其他应付款	125,633.00	-107,662.50	17,970.50
短期借款	45,000,000.00	107,662.50	45,107,662.50

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	1,888,135.20	-1,888,135.20	
应收款项融资		1,888,135.20	1,888,135.20
负债：			
其他应付款	125,633.00	-107,662.50	17,970.50
短期借款	45,000,000.00	107,662.50	45,107,662.50

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项	16%、13%、6%、

税种	计税依据	税率
	税额后的差额计缴增值税，	10%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
安徽恒宇环保设备制造股份有限公司	15%
北京恒宇新源科技有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1. 本公司 2017 年 7 月 20 日取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准核发高新技术企业证书，有效期三年，根据国税函[2009]203 号文规定：2019 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	46,108.80	1,963.40
银行存款	6,445,119.66	7,782,265.16
合计	6,491,228.46	7,784,228.56

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70
其中：组合 1：账龄组合	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70
合计	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	450,098.81	1.44	450,098.81	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	30,742,562.67	98.56	4,572,642.18	14.87
其中：组合 1：账龄组合	30,742,562.67	98.56	4,572,642.18	14.87
合计	31,192,661.48	100.00	5,022,740.99	16.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	10,494,599.39	5.00	524,729.97	16,408,021.63	5.00	820,401.08
1 至 2 年	4,844,840.52	10.00	484,484.05	8,254,651.04	10.00	825,465.10
2 至 3 年	4,678,449.84	30.00	1,403,534.95	648,800.00	30.00	194,640.00
3 至 4 年	237,868.00	50.00	118,934.00	5,385,140.00	50.00	2,692,570.00
4 至 5 年	4,407,500.00	80.00	3,526,000.00	31,920.00	80.00	25,536.00
5 年以上	45,950.00	100.00	45,950.00	14,030.00	100.00	14,030.00
合计	24,709,207.75		6,103,632.97	30,742,562.67		4,572,642.18

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,815,490.79 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沁水县中村镇人民政府	5,987,057.25	24.23	299,352.86
山东润银生物化工股份有限公司	5,300,000.00	21.45	3,663,025.00
安徽昊源化工集团有限公司	4,008,151.15	16.22	1,093,305.93
山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	2,228,720.78	9.02	222,872.08
太和县卓祥建筑材料有限公司	2,047,753.20	8.29	102,387.66
合计	19,571,682.38	79.21	5,380,943.53

4. 本报告期实际核销的应收账款金额 734,598.81 元。

(三) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	650,000.00	1,888,135.20

项目	期末余额	期初余额
合计	650,000.00	1,888,135.20

2. 截止 2019 年 12 月 31 日止公司已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额
银行承兑汇票	4,258,828.58
合 计	4,258,828.58

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,692,634.64	100.00	941,736.16	100.00
合计	2,692,634.64	100.00	941,736.16	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
北京众蓝科技有限公司	1,000,000.00	37.14
安徽鑫浩翔滤材科技有限公司	728,318.44	27.05
宜兴市海源环保设备有限公司	700,000.00	26.00
沁水县鑫龙滩商品混凝土有限公司	101,249.00	3.76
信伟	100,000.00	3.71
合计	2,629,567.44	97.66

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,173,764.22	2,283,494.40
减：坏账准备	1,051,590.87	207,246.08
合计	8,122,173.35	2,076,248.32

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、备用金	100,000.00	13,840.00
往来款及其他	9,073,764.22	2,269,654.40
减：坏账准备	1,051,590.87	207,246.08
合计	8,122,173.35	2,076,248.32

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,168,037.73	78.14	277,767.91	12.16
1-2 年			1,995,726.49	87.40
2 至 3 年	1,995,726.49	21.75	10,000.00	0.44
3 至 4 年	10,000.00	0.11		-
合计	9,173,764.22	100.00	2,283,494.40	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	207,246.08			207,246.08
本期计提	844,344.79			844,344.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,051,590.87			1,051,590.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
徐州百唯德环保科技有限公司	往来款	3,100,000.00	1 年以内	33.79	155,000.00
宜兴市海源环保设备有限公司	往来款	2,189,206.89	1 年以内	23.86	109,460.34
百诺纳米科技 (苏州) 有限公司	往来款	1,995,726.49	2 至 3 年	21.75	598,717.95
北京众蓝科技有限公司	往来款	1,750,000.00	1 年以内	19.08	87,500.00
中哲项目管理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.09	
合计		9,134,933.38		99.57	950,678.29

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,444,034.12		2,444,034.12	2,803,658.99		2,803,658.99
库存商品 (产成品)	489,684.51		489,684.51	363,706.44		363,706.44
在产品	526,716.78		526,716.78	203,894.88		203,894.88
合计	3,460,435.41		3,460,435.41	3,371,260.31		3,371,260.31

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	164,035.84	
待认证进项税额		92,214.65
预缴土地使用税		101,632.50
合计	164,035.84	193,847.15

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	21,543,285.61	24,418,856.16
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	21,543,285.61	24,418,856.16

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	28,034,932.52	367,605.65	339,894.57	533,829.91	288,502.10	29,564,764.75
2. 本期增加金额	69,830.00	446,677.83	17,905.95			534,413.78
(1) 购置		5,431.03	17,905.95			23,336.98
(2) 在建工程转入	69,830.00	441,246.80				511,076.80
3. 本期减少金额	2,365,618.41					2,365,618.41
(1) 转入在建工程	2,365,618.41					2,365,618.41
4. 期末余额	25,739,144.11	814,283.48	357,800.52	533,829.91	288,502.10	27,733,560.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,246,564.96	95,493.76	236,230.59	394,673.51	172,945.77	5,145,908.59
2. 本期增加金额	1,258,697.83	43,215.58	51,903.03	78,548.32	52,945.68	1,485,310.44
(1) 计提	1,258,697.83	43,215.58	51,903.03	78,548.32	52,945.68	1,485,310.44
3. 本期减少金额	440,944.52					440,944.52
(1) 其他	440,944.52					440,944.52
4. 期末余额	5,064,318.27	138,709.34	288,133.62	473,221.83	225,891.45	6,190,274.51
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	20,674,825.84	675,574.14	69,666.90	60,608.08	62,610.65	21,543,285.61
2. 期初账面价值	23,788,367.56	272,111.89	103,663.98	139,156.40	115,556.33	24,418,856.16

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,650,887.96	64,230.00

类 别	期末余额	期初余额
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,650,887.96	64,230.00

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
围墙				64,230.00		64,230.00
2 号车间	2,650,887.96		2,650,887.96			
合计	2,650,887.96		2,650,887.96	64,230.00		64,230.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
2 号车间	2,700,000.00		2,650,887.96			2,650,887.96
合计	2,700,000.00		2,650,887.96			2,650,887.96

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
2 号车间	98.00	95.00				自筹
合计						

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,690,400.00	10,500.00	4,700,900.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,690,400.00	10,500.00	4,700,900.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	297,058.54	3,325.00	300,383.54
2. 本期增加金额	93,807.96	1,050.00	94,857.96
(1) 计提	93,807.96	1,050.00	94,857.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	390,866.50	4,375.00	395,241.50
三、减值准备			
四、账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
1. 期末账面价值	4,299,533.50	6,125.00	4,305,658.50
2. 期初账面价值	4,393,341.46	7,175.00	4,400,516.46

(十一) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋维修	91,743.46		69,438.60		22,304.86
房租费		12,000.00	8,000.00		4,000.00
办公软件	15,723.24	13,867.92	924.53		28,666.63
合计	107,466.70	25,867.92	78,363.13		54,971.49

(十二) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,073,283.58	7,155,223.84	784,498.07	5,229,987.07
职工教育经费	19,355.80	129,038.65	52,140.98	347,606.55
合计	1,092,639.38	7,284,262.49	836,639.05	5,577,593.62

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	17,563,078.83	9,966,971.76
合计	17,563,078.83	9,966,971.76

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	期初余额	备 注
2022 年度	9,966,971.76	9,966,971.76	
2023 年度	7,596,107.07		
合计	17,563,078.83	9,966,971.76	

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	35,000,000.00
应计利息	125,931.10	107,662.50
合计	55,125,931.10	45,107,662.50

(1) 公司向阜阳颍东农村商业银行股份有限公司太和支行借款 2,000,000.00 元, 借款期限 2019 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 27 日; 公司向中国建设银行股份有限公司太和支行借款 5,000,000 元, 借款期限 2019 年 1 月 23 日至 2020 年 1 月 22 日。以上借款由太和县中

小企业融资担保有限公司提供担保，由安徽三泰面粉有限责任公司以无限连带责任保证的方式提供反担保。

(2) 公司向徽商银行股份有限公司阜阳太和支行借款 710,000 元，借款期限 2019 年 12 月 13 日至 2020 年 12 月 13 日，公司向徽商银行股份有限公司阜阳太和支行借款 10,000,000 元，借款期限为 2019 年 10 月 17 日至 2020 年 10 月 17 日，公司向徽商银行股份有限公司阜阳太和支行借款 9,290,000 元，借款期限 2019 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 6 日。以上借款由太和县中小企业融资担保有限公司提供担保，担保方在其承诺的 80% 本金及利息范围内承担连带清偿责任。

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,007,173.07	2,410,648.37
1 年以上	1,096,337.24	4,755,357.93
合计	4,103,510.31	7,166,006.30

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,000.00	
1 年以上	59,995.00	59,995.00
合计	62,995.00	59,995.00

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	258,268.75	3,345,117.02	3,333,562.53	269,823.24
离职后福利-设定提存计划		214,152.71	214,152.71	
合计	258,268.75	3,559,269.73	3,547,715.24	269,823.24

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	256,354.69	3,105,491.05	3,095,007.77	266,837.97
职工福利费		44,077.00	44,077.00	
社会保险费		85,132.17	85,132.17	
其中：医疗保险费		78,534.71	78,534.71	
工伤保险费		1,420.78	1,420.78	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		5,176.68	5,176.68	
住房公积金		58,879.50	58,879.50	
工会经费和职工教育经费	1,914.06	51,537.30	50,466.09	2,985.27
合计	258,268.75	3,345,117.02	3,333,562.53	269,823.24

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		208,085.72	208,085.72	
失业保险费		6,066.99	6,066.99	
合计		214,152.71	214,152.71	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	135,890.38	137,784.77
增值税	42,700.05	46,471.89
印花税	2,806.10	3,551.70
房产税	34,176.13	34,176.13
土地使用税	11,292.50	
城市维护建设税	2,034.02	2,325.11
教育费附加	1,220.41	1,395.07
地方教育费附加	813.61	930.04
水利基金	5,365.50	7,209.43
合计	236,298.70	233,844.14

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	57,776.88	17,970.50
合计	57,776.88	17,970.50

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	57,776.88	17,970.50
合计	57,776.88	17,970.50

(十九) 股本

投资者名称	期末余额	期初余额
王标	19,600,000.00	19,600,000.00
王晓庆	400,000.00	400,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	3,872,893.34			3,872,893.34
合计	3,872,893.34			3,872,893.34

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	894,575.86			894,575.86
合计	894,575.86			894,575.86

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-5,355,546.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-5,355,546.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,429,651.00	
期末未分配利润	-14,785,197.83	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	12,152,392.35	10,144,634.52	19,914,017.15	16,445,507.48
滤材	2,682,505.99	2,063,754.14	4,413,814.59	2,895,383.26
环保工程项目	6,439,908.48	6,161,453.83	15,500,202.56	13,550,124.22
设备销售	3,029,977.88	1,919,426.55		
二、其他业务小计	318,526.77	151,987.67	665,826.51	368,168.34
配件销售	318,526.77	151,987.67	665,826.51	368,168.34
合计	12,470,919.12	10,296,622.19	20,579,843.66	16,813,675.82

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	204,148.86	204,148.86
土地使用税	135,510.00	135,510.00
城市维护建设税	4,411.17	19,368.53
教育费附加	2,646.70	11,621.13
地方教育费附加	1,764.47	7,747.43
印花税	4,415.10	6,305.90

项目	本期发生额	上期发生额
水利基金	7,434.18	11,614.18
车船税	987.92	1,099.60
合计	361,318.40	397,415.63

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	260,487.42	255,346.31
业务招待费	156,154.72	414,822.12
差旅费	109,060.25	204,240.64
广告宣传费	4,000.00	30,634.34
车辆使用费	10,292.01	43,427.93
售后维修费	140,165.44	117,708.37
办公费	66,096.95	44,859.58
运杂费	60,831.68	70,129.00
折旧费	16,823.06	40,849.93
其他	2,450.00	32,038.26
合计	826,361.53	1,254,056.48

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,554,113.28	1,699,139.53
差旅费	206,394.63	131,307.48
办公费	64,884.39	86,927.49
业务招待费	1,192,482.77	966,259.46
折旧费	1,290,105.19	1,278,362.67
车辆使用费	124,622.84	176,877.89
物业水电绿化费	225,990.23	236,086.26
摊销费	165,221.09	164,296.56
咨询、服务费	995,922.48	1,023,204.35
修理费	23,320.00	53,590.50
其他	65,457.48	108,895.63
合计	5,908,514.38	5,924,947.82

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	879,238.49	1,237,625.51
直接投入	229,912.65	1,523,333.45
折旧费用与摊销费	58,022.19	134,468.90
其他费用	96,579.1	194,057.67
合计	1,263,752.43	3,089,485.53

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,709,325.87	3,061,684.29
减：利息收入	6,213.57	9,728.73

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	5,998.41	5,650.01
其他支出	459,433.96	350,000.00
合计	4,168,544.67	3,407,605.57

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励资金		500,000.00	与收益相关
高企认定奖补		400,000.00	与收益相关
新型工业化奖补资金	449,800.00	100,000.00	与收益相关
皖北产业园创新团队研发资金补助	107,000.00	100,000.00	与收益相关
研发相关补助		66,000.00	与收益相关
“三重一创”支持资金	1,320,000.00		与收益相关
全省引才或平台资助	50,000.00		与收益相关
代扣代缴个税手续费	6,303.38		与收益相关
合计	1,933,103.38	1,166,000.00	

(三十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,815,490.79	
其他应收款信用减值损失	-844,344.79	
合计	-2,659,835.58	

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-2,141,199.70
合计		-2,141,199.70

(三十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
因债权人原因确实无法支付的应付款项	1,415,098.33		1,415,098.33
其他	1,405.84	1,229.70	1,405.84
合计	1,416,504.17	1,229.70	1,416,504.17

(三十三) 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
对外捐赠	23,000.00	72,560.00	23,000.00
其他	725.00		725.00
合计	23,725.00	72,560.00	23,725.00

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-256,000.33	-288,407.74
合计	-256,000.33	-288,407.74

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-9,688,147.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,453,222.13
子公司适用不同税率的影响	-832.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	199,977.89
研发费用减免税款	-142,172.15
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,140,248.12
所得税费用	-256,000.33

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到其他与经营活动有关的现金	17,407,533.37	16,802,978.03
其中：利息收入	6,213.57	9,728.73
政府补助	1,933,103.38	1,166,000.00
往来款	15,466,810.58	15,626,019.60
其他	1,405.84	1,229.70
支付其他与经营活动有关的现金	19,200,187.60	21,292,223.85
其中：往来款	15,395,846.57	17,170,051.24
车辆使用费、宣传费	138,914.85	250,940.16
差旅费、招待费	1,664,092.37	1,691,331.70
手续费	5,998.41	5,650.01
捐赠	23,000.00	72,560.00
研发费用	326,491.75	302,953.30
咨询费	995,922.48	1,023,204.35
办公、水电、物业、消防费、绿化费	356,971.57	367,873.33
修理费及其他	152,784.16	264,653.39
售后维修费	140,165.44	143,006.37

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	29,510,000.00	40,390,000.00
其中：向其他单位借款	29,510,000.00	40,390,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,969,433.96	40,740,000.00
其中：担保费	459,433.96	350,000.00
归还其他单位借款	29,510,000.00	40,390,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-9,432,147.18	-11,065,465.45
加：信用减值损失	2,659,835.58	
资产减值准备		2,141,199.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,485,310.44	1,588,080.42
无形资产摊销	94,857.96	94,857.96
长期待摊费用摊销	78,363.13	69,438.60
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）		
净敞口套期损失（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）	4,168,759.83	3,411,684.29
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）	-256,000.33	-288,407.74
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）	-89,175.10	4,371,712.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,104,011.02	-1,568,433.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,935,874.76	-5,373,385.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,330,081.45	-6,618,718.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,491,228.46	7,784,228.56
减：现金的期初余额	7,784,228.56	3,045,755.04
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-1,293,000.10	4,738,473.52

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,491,228.46	7,784,228.56
其中：库存现金	46,108.80	1,963.40
可随时用于支付的银行存款	6,445,119.66	7,782,265.16
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,491,228.46	7,784,228.56

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,579,707.55	抵押借款
合计	15,579,707.55	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京恒宇新源科技有限公司	北京市	北京市	技术开发	70.00		设立

七、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
应收款项融资			650,000.00	650,000.00

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理模式实质为既收取合同现金流量又背书转让或贴现，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司关系	持股比例（%）	表决权比例（%）
王标	董事长、总经理	98.00	98.00
王晓庆	董事	2.00	2.00

王标与王晓庆系父子关系，王标与王晓庆签订一致行动人协议，为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郭从艳	董事
张小丽	董事、副总经理
王梦星	董事、董事会秘书
张玉玲	监事会主席
毛新宇	监事
吴修良	财务总监

(四) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
王标	拆入	3,000,000.00	2019/10/11	2019/10/18	
张小丽	拆入	3,250,000.00	2019/3/19	2019/3/21	

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	王梦星			60,052.59	
其他应收款	郭从艳	1,736.00			
合计		1,736.00		60,052.59	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张小丽		30,000.00
其他应付款	王梦星	3,237.68	
其他应付款	毛新宇	1,886.00	3,466.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴修良	360.00	
其他应付款	王标	22,855.50	
其他应付款	张小丽	5,000.00	
其他应付款	张玉	64.00	

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

报告期内，公司无需披露的承诺事项。

（二）或有事项

报告期内，公司无需披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

1. 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情对包括湖北省在内的部分省市和部分行业的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，从而在一定程度上影响本公司经营情况，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展状况，评估和积极应对其对本公司的财务状况、经营成果和现金流等方面的影响。截止本报告出具日，该评估工作尚在进行中。

十一、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70
其中：组合 1：账龄组合	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70
合计	24,709,207.75	100.00	6,103,632.97	24.70

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	450,098.81	1.44	450,098.81	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	30,742,562.67	98.56	4,572,642.18	14.87
其中：组合 1：账龄组合	30,742,562.67	98.56	4,572,642.18	14.87
合计	31,192,661.48	100.00	5,022,740.99	16.10

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	10,494,599.39	5.00	524,729.97	16,408,021.63	5.00	820,401.08
1 至 2 年	4,844,840.52	10.00	484,484.05	8,254,651.04	10.00	825,465.10
2 至 3 年	4,678,449.84	30.00	1,403,534.95	648,800.00	30.00	194,640.00
3 至 4 年	237,868.00	50.00	118,934.00	5,385,140.00	50.00	2,692,570.00
4 至 5 年	4,407,500.00	80.00	3,526,000.00	31,920.00	80.00	25,536.00
5 年以上	45,950.00	100.00	45,950.00	14,030.00	100.00	14,030.00
合计	24,709,207.75		6,103,632.97	30,742,562.67		4,572,642.18

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,815,490.79 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
沁水县中村镇人民政府	5,987,057.25	24.23	299,352.86
山东润银生物化工股份有限公司	5,300,000.00	21.45	3,663,025.00
安徽昊源化工集团有限公司	4,008,151.15	16.22	1,093,305.93
山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	2,228,720.78	9.02	222,872.08
太和县卓祥建筑材料有限公司	2,047,753.20	8.29	102,387.66
合计	19,571,682.38	79.21	5,380,943.53

4. 本报告期实际核销的应收账款金额 734,598.81 元。

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,194,305.89	2,296,536.07

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	1,051,590.87	207,246.08
合计	8,142,715.02	2,089,289.99

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	100,000.00	13,840.00
往来款及其他	9,094,305.89	2,282,696.07
减：坏账准备	1,051,590.87	207,246.08
合计	8,142,715.02	2,089,289.99

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	7,188,579.40	78.19	290,809.58	12.66
1 至 2 年			1,995,726.49	86.90
2 至 3 年	1,995,726.49	21.71	10,000.00	0.44
3 至 4 年	10,000.00	0.10		
合计	9,194,305.89	100.00	2,296,536.07	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	207,246.08			207,246.08
本期计提	844,344.79			844,344.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,051,590.87			1,051,590.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
徐州百唯德环保科技有限公司	往来款	3,100,000.00	1 年以内	33.72	155,000.00
宜兴市海源环保设备有限公司	往来款	2,189,206.89	1 年以内	23.81	109,460.34
百诺纳米科技（苏州）有限公司	往来款	1,995,726.49	2 至 3 年	21.71	598,717.95
北京众蓝科技有限公司	往来款	1,750,000.00	1 年以内	19.03	87,500.00
中哲项目管理有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	1.09	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计		9,134,933.38		99.36	950,678.29

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	12,152,392.35	10,144,634.52	19,914,017.15	16,445,507.48
滤材	2,682,505.99	2,063,754.14	4,413,814.59	2,895,383.26
环保工程项目	6,439,908.48	6,161,453.83	15,500,202.56	13,550,124.22
设备销售	3,029,977.88	1,919,426.55		
二、其他业务小计	318,526.77	151,987.67	665,826.51	368,168.34
配件销售	318,526.77	151,987.67	665,826.51	368,168.34
合计	12,470,919.12	10,296,622.19	20,579,843.66	16,813,675.82

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本年度
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,933,103.38
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,392,779.17
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,325,882.55

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-64.16	-44.36	-0.47	-0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-86.79	-48.75	-0.64	-0.61

安徽恒宇环保设备制造股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

安徽省阜阳市太和县经济技术开发区 B 区恒宇环保 3 楼财务室