



TCHB

# 天成环保

NEEQ:837146

2020年半年度报告

河南天成环保科技股份有限公司

HenanTianchengEnvironmental Technology CO.,Ltd

---

# 目 录

|     |                             |    |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 .....            | 3  |
| 第二节 | 公司概况 .....                  | 7  |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 .....             | 9  |
| 第四节 | 重大事件 .....                  | 16 |
| 第五节 | 股份变动和融资 .....               | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....                | 25 |
| 第八节 | 备查文件目录 .....                | 85 |

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人薛留义、主管会计工作负责人赵金及会计机构负责人（会计主管人员）吴丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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  |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称          | 重大风险事项简要描述  |
|-------------------|---|
| (一) 应收账款坏账风险      | 截至 2020 年 6 月 30 日止,本公司应收账款净额为 203,949,920.74 元,占总资产和流动资产的比例分别为 56.46% 和 59.39%;2019 年上半年、2020 年上半年应收账款周转率分别为 2.31 次、0.44 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 | 2020 年上半年、2019 年度和 2018 年度对关联方的销售分别为:98,179,322.68 元、354,262,060.09 元和 84,784,770.30 元,占当期营业收入的比例分别为:99.69%、99.69%和 94.80%。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。 |
| (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。   |
| (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。  |
| (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  |
| 本期重大风险因素分析:     | <p>(一) 应收账款坏账风险</p> <p>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。</p> <p>(二) 关联交易存在较大依赖的风险</p> <p>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。</p> <p>(三) 国家行业政策改变导致的风险</p> <p>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</p> |

持续稳定和逐步提高。

（四）项目施工建设的风险

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

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的稳定。

（六）公司内部治理的风险

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。

## 释义

| 释义项目                |   | 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业务规则》             |
| 元、万元                | 指 | 人民币元、万元                        |
| 报告期                 | 指 | 2020年1月1日至2020年6月30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<br>TIANCHENG ENVIRONMENTAL |
| 证券简称    | 天成环保   |
| 证券代码    | 837146   |
| 法定代表人   | 薛留义  |

### 二、 联系方式

|               |                                       |
|---------------|---------------------------------------|
| 董事会秘书         | 杨磊                                    |
| 联系地址          | 河南省平顶山市卫东区东环路中段卫东区公共卫生综合服务楼<br>1903 号 |
| 电话            | 13569591526                           |
| 传真            | 0375-2787837                          |
| 电子邮箱          | 240948589@qq.com                      |
| 公司网址          | -                                     |
| 办公地址          | 河南省平顶山市卫东区东环路中段卫东区公共卫生综合服务楼<br>1903 号 |
| 邮政编码          | 467000                                |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn                       |
| 公司半年度报告备置地    | 公司档案室                                 |

### 三、 企业信息

|                 |  |
|-----------------|--|
| 股票交易场所          | 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<br>N772-环境治理业-N7721 水污染治理、N7722 大气污染治理、<br>N7723 固体废物治理、N7729 其他污染治理。 |
| 主要业务            | 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。   |
| 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。   |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易   |
| 普通股总股本（股）       | 39,087,300   |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | -  |

|              |                             |
|--------------|-----------------------------|
| 控股股东         | 河南平煤神马环保节能有限公司, 持股比例 74.21% |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为 (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     | 河南省平顶山市卫东区东环路中段卫东区公共卫生综合服务楼1903号 | 否        |
| 注册资本 (元) | 39,087,300.00                    | 否        |

#### 五、 中介机构

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商 (报告期内)    | 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                         |
| 主办券商 (报告披露日)   | 新时代证券                     |

#### 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 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期           | 增减比例%   |
|--|---------------|----------------|---------|
| 营业收入                                     | 98,485,033.84 | 203,725,676.71 | -51.66% |
| 毛利率%                                     | 19.84%        | 12.14%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 15,359,515.19 | 19,747,370.22  | -22.22% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 15,581,234.18 | 19,672,723.53  | -20.80% |
| 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）           | 39.54%        | 58.68%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 40.11%        | 58.46%         | -       |
| 基本每股收益                                   | 0.39          | 0.51           | -23.53% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 361,220,900.89 | 429,993,638.46 | -15.99% |
| 负债总计            | 313,583,209.32 | 398,827,662.79 | -21.37% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 47,637,691.57  | 31,165,975.67  | 52.85%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.22           | 0.80           | 52.50%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 86.81%         | 92.75%         | -       |
| 资产负债率%（合并）      | -              | -              | -       |
| 流动比率            | 1.0957         | 1.0287         | -       |
| 利息保障倍数          | 62.02          | 15.79          | -       |

##### (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 | 786,507.04 | 187,651.90 | 319.13% |
| 应收账款周转率       | 0.31       | 2.31       | -       |
| 存货周转率         | 2.72       | 2.87       | -       |

#### （四） 成长情况

|          | 本期      | 上年同期      | 增减比例% |
|----------|---------|-----------|-------|
| 总资产增长率%  | -15.99% | 76.42%    | -     |
| 营业收入增长率% | -51.66% | 1,360.70% | -     |
| 净利润增长率%  | -22.22% | 1,083.70% | -     |

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 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12人，二级建造师29人，注册安全工程师6人，具有中高级职称24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，公司主要通过对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、付款方式等进行原则性约定，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。

## （二） 经营情况回顾

公司的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。

报告期内，公司的主营业务没有发生变化，核心技术团队稳定，公司管理层积极贯彻公司战略发展目标和经营计划。

报告期内，公司实现营业收入 9,848.50 万元，较上年同期减少了 10,524.06 万元，营业收入同比减少 51.66%；营业成本 7,894.42 万元，较上年同期减少了 10,004.16 万元，较上年同期下降 55.89%，净利润 1,535.95 万元，较上年同期下降 22.22%。

2019 年中国平煤神马集团先后下发文件《关于印发〈中国平煤神马集团转型发展三年行动计划（2019-2021 年）〉的通知》中平（2019）51 号、《关于下达集团 2019 年环保治理与节能减排责任目标和工作任务的通知》中平（2019）95 号、《关于印发〈中国平煤神马集团高质量转型发展污染物近零排放五年行动方案（2019-2023 年）〉的通行》中平发（2019）53 号等文件，以此为契机，公司紧紧围绕集团环保节能产业，大力开拓集团市场，从而使得 2019 年度工程施工建筑安装收入大幅增长，而报告期内大部分业务是去年的继续，且受疫情影响，新老项目未能及时开工，使得报告期收入较同期大幅下降。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 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   | 9,875,207.21   | 2.73%    | 169,292.04     | 0.05%    | 5,733.24% |
| 应收票据   | -              | -        | -              | -        | -         |
| 应收账款   | 203,949,920.74 | 56.46%   | 158,973,296.72 | 45.46%   | 28.29%    |
| 存货     | 40,837,340.73  | 11.31%   | 127,526,007.55 | 36.47%   | -67.98%   |
| 投资性房地产 | -              | -        | -              | -        | -         |
| 长期股权投资 | -              | -        | -              | -        | -         |
| 固定资产   | 3,508,574.67   | 0.97%    | 3,165,354.07   | 0.91%    | 10.84%    |
| 在建工程   | -              | -        | -              | -        | -         |

|      |                |       |                |       |       |
|------|----------------|-------|----------------|-------|-------|
| 短期借款 | 9,500,000.00   | 2.63% | 10,000,000.00  | 2.86% | -5%   |
| 长期借款 | -              | -     | -              | -     | -     |
| 资产总计 | 361,220,900.89 | -     | 349,719,112.85 | -     | 3.29% |

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期末余额 9,875,207.21 元，较上年同期增加 9,705,915.17 元，上升 5733.24%，主要原因是：我公司 2019 年 12 月签发银行承兑汇票的签票保证金。
- 2、应收账款本期末余额 203,949,920.74 元，较上年同期增加 44,976,624.02 元，上升 28.29%，主要是我公司 2019 年收入大幅增长，回款存在跨期现象，使得 2020 年初应收账款金额较同期年初数大。
- 3、存货本期末余额为 40,837,340.73 元，较上年同期减少 86,688,666.82 元，下降 67.98%，主要是受疫情影响，大部分新项目无法开工，只能继续施工老项目及零星新项目，使得同比收入、存货大幅下降。

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目       | 本期            |           | 上年同期           |           | 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     | 98,485,033.84 | -         | 203,725,676.71 | -         | -51.66%     |
| 营业成本     | 78,944,217.88 | 80.16%    | 178,985,793.29 | 87.86%    | -55.89%     |
| 毛利率      | 19.84%        | -         | 12.14%         | -         | -           |
| 销售费用     | 2,020,730.70  | 2.05%     | 104,930.02     | 0.05%     | 1,825.79%   |
| 管理费用     | 2,837,801.86  | 2.88%     | 4,787,194.01   | 2.35%     | -63.56%     |
| 研发费用     | -             | -         | 4,476.62       | -         | -100%       |
| 财务费用     | 476,642.83    | 0.48%     | 386,106.53     | 0.19%     | 23.45%      |
| 信用减值损失   | 6,688,633.39  | 6.79%     | -              | -         | -           |
| 资产减值损失   | -             | -         | 419,918.18     | 0.21%     | -           |
| 其他收益     | 18,377.52     | 0.02%     | 18,377.52      | 0.01%     | 0.00%       |
| 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     | 20,794,503.45 | 21.11%    | 19,775,401.37  | 0.97%     | 5.15%       |
| 营业外收入    | 22,000.00     | 0.02%     | 81,351.40      | 0.04%     | -72.96%     |
| 营业外支出    | 336,002.84    | 0.34%     | 200.00         | -         | 167,901.42% |
| 净利润      | 15,359,515.19 | 15.60%    | 19,747,370.22  | 9.69%     | -22.22%     |

### 项目重大变动原因:

- 1、2020年上半年,营业收入较上期减少105,240,642.87元、营业成本较上期减少100041575.41元,降幅分别为51.66%、55.89%。主要原因是以中国平煤神马集团2019年下发的相关政策为契机,我公司紧紧围绕集团环保节能产业,抢抓机遇,大力开拓集团市场,2019年工程施工业务量大幅增加,而报告期内大部分业务是去年的延续,且受疫情影响,新老项目未能及时开工,使得报告期收入较同期大幅下降,相应成本也大幅下降。
- 2、销售费用较上期增加1,915,800.68元,增幅1825.79%,原因是2020年我公司工程项目售后维修产生的维修费有1,871,786.75元。
- 3、管理费用较上期减少1,949,392.15元,减幅40.72%,原因是受疫情影响,工程项目无法开工,职工薪酬及劳务费较上年同期大幅下降,减少了1,950,619.97元。
- 4、信用减值损失较上年增加6,268,715.21元,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,相应信用减值损失金额增加。

### 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 | 786,507.04  | 187,651.90  | 319.13% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -290,107.00 | -           | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -335,627.08 | -362,862.50 | 7.51%   |

### 现金流量分析:

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额为786,507.04元,较上年同期增加598,855.14元,增加319.13%。主要原因是:我公司大部分现金往来由母公司环保节能公司代付。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额为-290,107.00元,上年同期为0,原因是:上期购置的多媒体及监控设备107,940.00元、吸尘器5,000.00元、生产设备177,167.00元,均在本期现金支付。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-335,627.08元,较上期增加27,235.42元,变动不大。

### 三、非经常性损益项目及金额

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 | 18,377.52          |
| 其他营业外收入和支出   | -314,002.84        |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>-295,625.32</b> |
| 所得税影响数   | -73,906.33         |
| 少数股东权益影响额(税后)  | -                  |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>-221,718.99</b> |

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

###### (一) 会计政策的变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 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“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示            | 应收票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 0.00 元, 2019 年 6 月 30 日列示金额 0.00 元;                     |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示            | 应收账款 2019 年 12 月 30 日列示金额 330,890,160.20 元, 2019 年 6 月 30 日列示金额 158,973,296.72 元; |
| 将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)” | 应付票据 2019 年 12 月 31 日列示金额 31,319,795.00 元, 2019 年 6 月 30 日列示金额 21,319,795.00 元;   |
|                                       | 应付账款 2019 年 12 月 31 日列示金额 331,422,872.42 元, 2019 年 6 月 30 日列示金额 247,775,283.06 元; |
|                                       | 2020 年度列示金额 0.00 元, 2019 年度列示金额 419,918.18 元;                                     |

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号) 以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。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   |
|-------------------------------------|---|
| 资产负债表增加“应收款项融资”科目                   | 根据管理层意图, 将应收票据分类为应收款项融资列示, 期初应收票据列示金额 0.00 元, 应收款项融资列示金额 21,500,740.00 元; 期末应收票据列示金额 0.00 元, 应收款项融资列示金额 3,300,000.00 元。 |
| 资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目 | 对本期财务报表无影响。   |
| 利润表增加“信用减值损失(损失以“-”号填列)”科目          | 利润表: 信用减值损失(损失以“-”号填列) 本期列示金额 6,688,633.39 元。   |

###### (二) 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

###### (三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正情况。

## （二） 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

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用  不适用

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。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项                               | 是或否  | 索引      |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在其他重大关联交易事项                   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input 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 |         |
| 是否存在破产重整事项                       | <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、 重大事件详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                    | 预计金额           | 发生金额          |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力            | 3,870,000.00   | 808,088.89    |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务       | 621,859,400.00 | 45,073,818.91 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | -              | -             |
| 4. 其他                     | -              | -             |
| 合计                        | 625,729,400.00 | 45,881,907.80 |

#### (二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型             | 审议金额 | 交易金额          |
|------------------|------|---------------|
| 资产或股权收购、出售       | 0    | 0             |
| 与关联方共同对外投资       | 0    | 0             |
| 债权债务往来或担保等事项     | 0    | 0             |
| 购买原材料、燃料、动力      | 0    | 712,296.79    |
| 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | 0    | 53,105,503.77 |

### 重大关联交易的必要性、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

| 承诺主体       | 承诺开始日期    | 承诺结束日期    | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容    | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|-----------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015/5/29 | 2018/8/21 | 挂牌   | 限售承诺   | 股份限售      | 已履行完毕  |
| 实际控制人或控股股东 | 2015/7/31 |           | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2015/5/29 | 2016/5/30 | 挂牌   | 限售承诺   | 股份限售      | 已履行完毕  |
| 董监高        | 2015/5/29 |           | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/5/29 |           | 挂牌   | 关联交易承诺 | 规范关联交易    | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/5/29 |           | 挂牌   | 竞业禁止承诺 | 竞业禁止      | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/5/29 |           | 挂牌   | 资金占用承诺 | 不占用公司资金   | 正在履行中  |
| 董监高        | 2015/5/29 |           | 挂牌   | 独立性承诺  | 独立性       | 正在履行中  |

### 承诺事项详细情况：

#### 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：

控股股东承诺：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。

承诺履行情况：截至2020年6月30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。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 2020 年 6 月 30 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、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 2020 年 6 月 30 日，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。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|                 |               | 数量         | 比例%    |      | 数量         | 比例%    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 36,409,350 | 93.15% | 0    | 36,409,350 | 93.15% |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,006,700 | 74.21% | 0    | 29,006,700 | 74.21% |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,202,500  | 3.08%  | 0    | 1,202,500  | 3.08%  |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 2,677,950  | 6.85%  | 0    | 2,677,950  | 6.85%  |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,207,500  | 3.09%  | 0    | 1,207,500  | 3.09%  |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -    | -          | -      |
| 总股本             |               | 39,087,300 | -      | 0    | 39,087,300 | -      |
| 普通股股东人数         |               | 58         |        |      |            |        |

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末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<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持<br>有的质<br>押或司<br>法冻结<br>股份数<br>量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 1  | 河南平煤神马环保节能有限公司 | 29,006,700 | 0    | 29,006,700 | 74.21%  | 0                  | 29,006,700          | -                                    |
| 2  | 刘战宇            | 1,510,000  | 0    | 1,510,000  | 3.86%   | 907,500            | 602,500             | -                                    |
| 3  | 彭乃文            | 1,130,600  | 0    | 1,130,600  | 2.89%   | 1,125,450          | 5,150               | -                                    |
| 4  | 李若文            | 1,100,000  | 0    | 1,100,000  | 2.81%   | 0                  | 1,100,000           | -                                    |
| 5  | 梁军             | 500,000    | 0    | 500,000    | 1.28%   | 0                  | 500,000             | -                                    |
| 6  | 王艳红            | 400,000    | 0    | 400,000    | 1.02%   | 300,000            | 100,000             | -                                    |
| 7  | 董晓娜            | 400,000    | 0    | 400,000    | 1.02%   | 300,000            | 100,000             | -                                    |

|           |     |            |   |            |       |           |            |   |
|-----------|-----|------------|---|------------|-------|-----------|------------|---|
| 8         | 王廷法 | 300,000    | 0 | 300,000    | 0.77% | 0         | 300,000    | - |
| 9         | 姚建平 | 300,000    | 0 | 300,000    | 0.77% | 0         | 300,000    | - |
| 10        | 耿玉民 | 300,000    | 0 | 300,000    | 0.77% | 0         | 300,000    | - |
| <b>合计</b> |     | 34,947,300 | - | 34,947,300 | 89.4% | 2,632,950 | 32,314,350 | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间不存在关联关系。

## 二、 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

公司控股股东为河南平煤神马环保节能有限公司，持有公司 74.21% 的股份。河南平煤神马环保节能有限公司成立于 2018 年 7 月 16 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 91410403MA45GL9U69，住所为平顶山市卫东区东环路中段卫东区公共卫生综合服务楼第十八整层，注册资本 50,000 万元人民币，法定代表人为孙毅，公司类型为有限责任公司，营业期限为 2018 年 7 月 16 日至长期，经营范围为环保与节能设备及产品的研发、生产、销售；环保与节能工程设计、施工及运营服务；市政工程设计、施工；环境保护专用设备，环境治理设备的研发、成果转让；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；环保节能技术开发、咨询、交流、转让、推广服务；环境保护监测；软件开发；合同能源管理服务；批发零售：五金交电、钢材、煤炭、建材材料、机械设备、塑料制品、橡胶制品、仪器仪表、机电设备、计算机及耗材、日用百货、办公用品、化工产品（不含危险化学品）；房地产租赁经营、住宿餐饮服务；机械设备租赁；仪器仪表设计、生产、销售、安装；纳米材料研发、制造、销售，电子专用材料及电子设备销售。

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。河南平煤神马环保节能有限公司持有公司 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河南平煤神马环保节能有限公司 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。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 债券融资情况

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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     | 任职起止日期     |           |
|-----------|--------|----|----------|------------|-----------|
|           |        |    |          | 起始日期       | 终止日期      |
| 薛留义       | 董事长    | 男  | 1967年10月 | 2020年5月6日  | 2022年4月7日 |
| 吕武昌       | 董事     | 男  | 1970年6月  | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 刘战宇       | 董事、总经理 | 男  | 1973年4月  | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 董建勋       | 董事     | 男  | 1978年3月  | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 梁军        | 董事     | 男  | 1969年12月 | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 李玉东       | 监事会主席  | 男  | 1967年8月  | 2020年5月6日  | 2022年4月7日 |
| 范山岭       | 监事     | 男  | 1974年10月 | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 王艳红       | 监事     | 女  | 1974年12月 | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 杨磊        | 董秘     | 男  | 1977年8月  | 2019年4月8日  | 2022年4月7日 |
| 赵金        | 财务总监   | 男  | 1981年11月 | 2019年10月8日 | 2022年4月7日 |
| 董事会人数:    |        |    |          |            | 5         |
| 监事会人数:    |        |    |          |            | 3         |
| 高级管理人员人数: |        |    |          |            | 3         |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，薛留义董事为公司控股股东总经理，李玉东为公司控股股东党委副书记，公司其他董事、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 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|-----|----------|------|----------|------------|------------|---------------|
| 薛留义 | 董事长 | 0        | 0    | 0        | 0.00%      | 0          | 0             |

|           |        |           |   |           |       |   |   |
|-----------|--------|-----------|---|-----------|-------|---|---|
| 吕武昌       | 董事     | 0         | 0 | 0         | 0.00% | 0 | 0 |
| 刘战宇       | 董事、总经理 | 1,515,000 | 0 | 1,515,000 | 3.86% | 0 | 0 |
| 董建勋       | 董事     | 0         | 0 | 0         | 0.00% | 0 | 0 |
| 梁军        | 董事     | 500,000   | 0 | 500,000   | 1.28% | 0 | 0 |
| 李玉东       | 监事会主席  | 0         | 0 | 0         | 0.00% | 0 | 0 |
| 范山岭       | 监事     | 0         | 0 | 0         | 0.00% | 0 | 0 |
| 王艳红       | 监事     | 400,000   | 0 | 400,000   | 1.02% | 0 | 0 |
| 杨磊        | 董秘     | 0         | 0 | 0         | 0.00% | 0 | 0 |
| 赵金        | 财务总监   | 0         | 0 | 0         | 0.00% |   | 0 |
| <b>合计</b> | -      | 2,415,000 | - | 2,415,000 | 6.16% | 0 | 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 | 期末职务  | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|------|
| 张登跃 | 董事长   | 离任   | 无     | 个人原因 |
| 陈欣章 | 监事会主席 | 离任   | 无     | 个人原因 |
| 薛留义 | 无     | 新任   | 董事长   | 选举   |
| 李玉东 | 无     | 新任   | 监事会主席 | 选举   |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用□不适用

薛留义先生，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师。1990年7月至1993年10月在中国平煤股份六矿服务三队（建安公司）任副科长；1993年10月至2018年8月在中国平煤神马集团环保节能部历任环保工程科科长、循环经济科科长；2014年6月至2017年12月在河南平煤神马节能科技有限公司任总工程师；2017年12月至2018年12月在河南平煤神马节能科技有限公司任总经理；2018年12月至今在河南平煤神马节能科技有限公司任董事长；2018年12月至今在河南平煤神马环保节能有限公司任副总经理。

李玉东先生，1967年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1986年10月至1990年10月在中国平煤神马矿务局总库工作；1990年10月至2003年8月在中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司办公室任副主任；2003年8月至2011年9月在中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司企管科任科长；2011年9月至2020年3月在中国平煤神马能源化工集团有限责任公司物资供应分公司任副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席；2020年3月至

今在河南平煤神马环保节能有限公司任党委副书记、纪委书记、工会主席。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政管理人员  | 35   | 1    | 0    | 36   |
| 生产人员    | 45   | 0    | 14   | 31   |
| 销售人员    | 2    | 3    | 0    | 5    |
| 技术人员    | 30   | 4    | 0    | 34   |
| 财务人员    | 4    | 0    | 0    | 4    |
| 员工总计    | 116  | 8    | 14   | 110  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 6    | 6    |
| 本科      | 53   | 58   |
| 专科      | 28   | 23   |
| 专科以下    | 29   | 23   |
| 员工总计    | 116  | 110  |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注   | 2020年6月30日            | 2019年12月31日           |
|---------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                       |                       |
| 货币资金          | 六（一） | 9,875,207.21          | 10,514,434.25         |
| 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          |      |                       |                       |
| 应收账款          | 六（二） | 203,949,920.74        | 330,890,160.20        |
| 应收款项融资        | 六（三） | 3,300,000.00          | 21,500,740.00         |
| 预付款项          | 六（四） | 6,413,164.57          | 7,429,086.57          |
| 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（五） | 7,676,498.96          | 8,116,667.99          |
| 其中：应收利息       |      |                       |                       |
| 应收股利          |      |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |      |                       |                       |
| 存货            | 六（六） | 40,837,340.73         | 31,648,415.43         |
| 合同资产          |      | 68,552,612.73         |                       |
| 持有待售资产        |      |                       |                       |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                       |                       |
| 其他流动资产        | 六（七） | 2,794,651.52          |                       |
| <b>流动资产合计</b> |      | <b>343,399,396.46</b> | <b>410,099,504.44</b> |
| <b>非流动资产：</b> |      |                       |                       |
| 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（八）  | 3,508,574.67   | 3,707,101.52   |
| 在建工程           |       |                |                |
| 生产性生物资产        |       |                |                |
| 油气资产           |       |                |                |
| 使用权资产          |       |                |                |
| 无形资产           |       |                |                |
| 开发支出           |       |                |                |
| 商誉             |       |                |                |
| 长期待摊费用         |       |                |                |
| 递延所得税资产        | 六（九）  | 13,404,180.05  | 15,076,338.41  |
| 其他非流动资产        | 六（十）  | 908,749.71     | 1,110,694.09   |
| <b>非流动资产合计</b> |       | 17,821,504.43  | 19,894,134.02  |
| <b>资产总计</b>    |       | 361,220,900.89 | 429,993,638.46 |
| <b>流动负债：</b>   |       |                |                |
| 短期借款           | 六（十一） | 9,500,000.00   | 9,500,000.00   |
| 向中央银行借款        |       |                |                |
| 拆入资金           |       |                |                |
| 交易性金融负债        |       |                |                |
| 衍生金融负债         |       |                |                |
| 应付票据           | 六（十二） | 9,200,000.00   | 31,319,795.00  |
| 应付账款           | 六（十三） | 284,757,342.62 | 331,422,872.42 |
| 预收款项           | 六（十四） | 66,159.14      | 413,099.14     |
| 合同负债           | 六（十五） | 2,067,288.34   |                |
| 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         | 六（十六） | 1,703,027.54   | 5,968,687.76   |
| 应交税费           | 六（十七） | 3,371,477.55   | 2,053,286.36   |
| 其他应付款          | 六（十八） | 2,750,921.50   | 17,964,551.96  |
| 其中：应付利息        |       |                |                |
| 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         |       |                |                |
| <b>流动负债合计</b>  |       | 313,416,216.69 | 398,642,292.64 |
| <b>非流动负债：</b>  |       |                |                |
| 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                 | 六（十九）  | 166,992.63     | 185,370.15     |
| 递延所得税负债              |        |                |                |
| 其他非流动负债              |        |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | 166,992.63     | 185,370.15     |
| <b>负债合计</b>          |        | 313,583,209.32 | 398,827,662.79 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |                |                |
| 股本                   | 六（二十）  | 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（二十一） | 5,217,325.45   | 5,217,325.45   |
| 减：库存股                |        |                |                |
| 其他综合收益               |        |                |                |
| 专项储备                 | 六（二十二） | 1,111,340.47   |                |
| 盈余公积                 | 六（二十三） | 364,537.80     | 364,537.80     |
| 一般风险准备               |        |                |                |
| 未分配利润                | 六（二十四） | 1,857,187.85   | -13,503,187.58 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 47,637,691.57  | 31,165,975.67  |
| 少数股东权益               |        |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 47,637,691.57  | 31,165,975.67  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 361,220,900.89 | 429,993,638.46 |

法定代表人：薛留义 主管会计工作负责人：赵金 会计机构负责人：吴丽

## （二） 利润表

单位：元

| 项目       | 附注     | 2020年1-6月     | 2019年1-6月      |
|----------|--------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入  |        | 98,485,033.84 | 203,725,676.71 |
| 其中：营业收入  | 六（二十五） | 98,485,033.84 | 203,725,676.71 |
| 利息收入     |        |               |                |
| 已赚保费     |        |               |                |
| 手续费及佣金收入 |        |               |                |
| 二、营业总成本  |        | 84,397,541.30 | 184,388,571.04 |

|                               |        |                      |                      |
|-------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 其中：营业成本                       | 六（二十五） | 78,944,217.88        | 178,985,793.29       |
| 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                         | 六（二十六） | 118,147.93           | 120,070.57           |
| 销售费用                          | 六（二十七） | 2,020,730.70         | 104,930.02           |
| 管理费用                          | 六（二十八） | 2,837,801.96         | 4,787,194.01         |
| 研发费用                          | 六（二十九） |                      | 4,476.62             |
| 财务费用                          | 六（三十）  | 476,642.83           | 386,106.53           |
| 其中：利息费用                       |        | 335,627.08           | 362,862.50           |
| 利息收入                          |        | -7,372.05            |                      |
| 加：其他收益                        | 六（三十一） | 18,377.52            | 18,377.52            |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |        |                      |                      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                      |                      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                      |                      |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        |                      |                      |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |        |                      |                      |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |        |                      |                      |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 六（三十二） | 6,688,633.39         |                      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 六（三十三） |                      | 419,918.18           |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        |                      |                      |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>20,794,503.45</b> | <b>19,775,401.37</b> |
| 加：营业外收入                       | 六（三十四） | 22,000.00            | 81,351.40            |
| 减：营业外支出                       | 六（三十五） | 336,002.84           | 200.00               |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | <b>20,480,500.61</b> | <b>19,856,552.77</b> |
| 减：所得税费用                       | 六（三十   | 5,120,985.42         | 109,182.55           |

|                          |           |               |               |
|--------------------------|-----------|---------------|---------------|
|                          | 六)        |               |               |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b> |           | 15,359,515.19 | 19,747,370.22 |
| 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）    |           | 15,359,515.19 | 19,747,370.22 |
| 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          |           | 15,359,515.19 | 19,747,370.22 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |           |               |               |
| （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）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                    |           |               |               |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |           |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>          |           | 15,359,515.19 | 19,747,370.22 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额      |           | 15,359,515.19 | 19,747,370.22 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额        |           |               |               |
| <b>八、每股收益：</b>           |           |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）           | 十五<br>（二） | 0.39          | 0.51          |
| （二）稀释每股收益（元/股）           | 十五<br>（二） | 0.39          | 0.51          |

法定代表人：薛留义主管会计工作负责人：赵金会计机构负责人：吴丽

### （三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2020年1-6月 | 2019年1-6月 |
|----|----|-----------|-----------|
|----|----|-----------|-----------|

|                           |        |                      |                      |
|---------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |        |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |        | 23,420,032.38        | 1,795,177.66         |
| 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              |        |                      |                      |
| 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                   |        |                      |                      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六（三十七） | 11,666,759.61        | 17,944,729.42        |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |        | <b>35,086,791.99</b> | <b>19,739,907.08</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |        | 25,029,101.49        | 5,573,245.91         |
| 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           |        | 5,866,561.93         | 3,046,342.71         |
| 支付的各项税费                   |        | 2,960,405.46         | 214,188.89           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六（三十七） | 444,216.07           | 10,718,477.67        |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |        | <b>34,300,284.95</b> | <b>19,552,255.18</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 六（三十八） | <b>786,507.04</b>    | <b>187,651.90</b>    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |        |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |        |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |        |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |        |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |        |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |        |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |        |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |        | 290,107.00           |                      |
| 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            |        |             |             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |        | 290,107.00  |             |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -290,107.00 |             |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |             |             |
| 吸收投资收到的现金                 |        |             |             |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |        |             |             |
| 取得借款收到的现金                 |        |             |             |
| 发行债券收到的现金                 |        |             |             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |             |             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        |             |             |
| 偿还债务支付的现金                 |        |             |             |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 335,627.08  | 362,862.50  |
| 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            |        |             |             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 335,627.08  | 362,862.50  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | -335,627.08 | -362,862.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |             |             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 六（三十八） | 160,772.96  | -175,210.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 六（三十八） | 514,434.25  | 344,502.64  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 六（三十八） | 675,207.21  | 169,292.04  |

法定代表人：薛留义 主管会计工作负责人：赵金 会计机构负责人：吴丽

### 三、财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

| 事项                                     | 是或否  | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 3. 是否存在前期差错更正                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化                   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 12. 是否存在企业结构变化情况                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |
| 17. 是否存在预计负债                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |    |

#### (二) 报表项目注释

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

##### 一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司名称: 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”)

注册资本: 3,908.73 万元

统一社会信用代码: 91410400752273706Q

法定代表人: 薛留义

成立日期: 2003 年 7 月 17 日

公司住所: 平顶山市卫东区东环路中段卫东区公共卫生综合服务楼 1903 号

所属行业: 环保与节能工程设计、施工及咨询

天成环保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。

2016 年 4 月 1 日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）授予的同意挂牌函（股转系统函（2016）2727 号），同意公司股票在股转系统挂牌，转让方式为协议转让。2016 年 5 月，公司在股转系统完成挂牌手续，证券代码 837146。

2019 年度，公司控股股东由平煤神马机械装备集团有限公司（以下简称“装备集团”）变更为河南平煤神马环保节能有限公司（以下简称“环保节能”）。

截至 2020 年 6 月 30 日公司的股本总额 39,087,300.00 元，母公司为河南平煤神马环保节能有限公司，公司的实际控制人为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司（以下简称“平煤神马集团”），公司的最终实际控制人为河南省国资委。

| 序号 | 股东名称           | 持股金额                 | 持股比例%         |
|----|----------------|----------------------|---------------|
| 1  | 河南平煤神马环保节能有限公司 | 29,006,700.00        | 74.21         |
| 2  | 彭乃文等自然人        | 10,080,600.00        | 25.79         |
|    | 合计             | <u>39,087,300.00</u> | <u>100.00</u> |

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

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。

## （三）公司实际控制人名称

本公司的母公司为河南平煤神马环保节能有限公司，母公司持股比例为 74.21%。环保节能最终母公司为中国平煤神马能源化工集团有限责任公司。

## （四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司 2020 年度上半年财务报表已经公司董事会于 2020 年 8 月 21 日批准报出。

## （五）公司营业期限

本公司营业期限为长期。

## 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

---

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力，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。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则，根据新金融工具准则，改变金融资产及金融负债的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

因在日常资金管理中，公司将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，公司于 2019 年 1 月 1 日之后，将该类应收票据重分类为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将其列报为应收款项融资。

除执行金融工具准则导致的上述影响外，本公司本期无其他计量属性发生变化的报表项目。

#### （五）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业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

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. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现

值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考

考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款,本公司作出会计政策选择,选择采用预期信用损失的简化模型,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 6. 金融资产转移

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转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。

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:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的,按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者,确认继续涉入形成的资产。财务担保金额,是指所收到的对价中,将被要求偿还的最高金额。

#### (八) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

##### 1. 预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

| 项目          | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|-------------|---------|---|
| 应收票据—银行承兑汇票 | 票据承兑人   | 本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括历史信用损失经验,并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率,以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。 |
| 应收票据—商业承兑汇票 |         |   |

#### (九) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存

续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

#### 1. 按组合计量预期信用损失的应收账款

| 项目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法   |
|---------------|---------|---|
| 应收账款—信用风险特征组合 | 账龄组合    | 本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以 |
| 应收账款—信用风险特征组合 | 性质组合    | 单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。  |

2. 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (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     | 应收款项账面余额在 500.00 万以上的款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生减值的。   |
| 坏账准备的计提方法   | 本公司对单项金额不重大的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。 |

#### (十) 其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（七）金融工具】进行处理。

#### (十一) 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。

##### 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。

#### （十二）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。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

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。

### （十四）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。

### （十五）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。

#### （十六）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。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

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。

#### （十七）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。

#### （十八）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。

#### （十九）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本公司，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。

#### （二十）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。

## （二十一）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）本公司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。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。

## (二十二) 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，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。

## (二十三) 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. 本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。

#### （二十四）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。

## 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 | 16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、<br>6.00%、3.00%、1.00% |
| 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. 根据财政部、税务总局、海关总署 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%税率的，税率调整至 13%；原适用

10%税率的，税率调整为9%。

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) 会计政策的变更

1. 本公司自2019年1月1日采用财政部《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)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“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示          | 应收票据 2019年12月31日列示金额0.00元，2019年6月30日列示金额0.00元；<br>应收账款 2019年12月31日列示金额330,890,160.20元，2019年6月30日列示金额158,973,296.72元；                   |
| 将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示          | 应付票据 2019年12月31日列示金额31,319,795.00元，2019年6月30日列示金额21,319,795.00元；<br>应付账款 2019年12月31日列示金额331,422,872.42元，2019年6月30日列示金额247,775,283.06元； |
| 将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）” | 2020年度列示金额0.00元，2019年度列示金额419,918.18元；   |

2. 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。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   |
|-------------------------------------|---|
| 资产负债表增加“应收款项融资”科目                   | 根据管理层意图，将应收票据分类为应收款项融资列示，期初应收票据列示金额0元，应收款项融资列示金额21,500,740.00元；期末应收票据列示金额0.00元，应收款项融资列示金额3,300,000.00元。 |
| 资产负债表增加“债权投资”、“其他债权投资”、“其他权益工具投资”科目 | 对本期财务报表无影响。   |
| 利润表增加“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目          | 利润表：信用减值损失（损失以“-”号填列）本期列示金额6,688,633.39元。   |

3. 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕

8号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。会计政策变更对财务报表未产生影响。

4. 本公司自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)相关规定,企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。会计政策变更对财务报表未产生影响。

## (二) 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

## (三) 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正情况。

## 六、财务报表主要项目注释

### (一) 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   | 675,207.21          | 514,434.25           |
| 其他货币资金 | 9,200,000.00        | 10,000,000.00        |
| 合计     | <u>9,875,207.21</u> | <u>10,514,434.25</u> |

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项9,200,000.00元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### (二) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄        | 期末余额                  |
|-----------|-----------------------|
| 1年以内(含1年) | 170,424,152.21        |
| 1-2年(含2年) | 10,505,176.85         |
| 2-3年(含3年) | 16,950,112.25         |
| 3-4年(含4年) | 16,989,265.49         |
| 4-5年(含5年) | 7,498,194.33          |
| 5年以上      | 29,346,819.6          |
| 合计        | <u>251,713,720.73</u> |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 账面余额                  |            | 期末余额                 |          | 账面价值                  |
|----------------|-----------------------|------------|----------------------|----------|-----------------------|
|                | 金额                    | 比例 (%)     | 金额                   | 计提比例 (%) |                       |
|                |                       |            |                      |          |                       |
| 按单项计提坏账准备      | 30,943,047.51         | 12.29      | 10,063,789.20        | 32.52    | 20,879,258.31         |
| 其中：单项金额重大并单独计提 | 30,315,360.84         | 12.04      | 9,449,246.20         | 31.17    | 20,866,114.64         |
| 单项金额不重大并单独计提   | 627,686.67            | 0.25       | 614,543.00           | 97.91    | 13,143.67             |
| 按组合计提坏账准备      | 220,770,673.22        | 87.71      | 37,700,010.79        | 17.08    | 183,070,662.43        |
| 其中：账龄组合        | 220,770,673.22        | 87.71      | 37,700,010.79        | 17.08    | 183,070,662.43        |
| 合计             | <u>251,713,720.73</u> | <u>100</u> | <u>47,763,799.99</u> |          | <u>203,949,920.74</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 (%) |                       |
|                |                       |               |                      |          |                       |
| 按单项计提坏账准备      | 55,346,271.18         | 14.36         | 10,048,430.04        | 18.16    | 45,297,841.14         |
| 其中：单项金额重大并单独计提 | 52,318,584.51         | 13.57         | 9,449,246.20         | 18.06    | 42,869,338.31         |
| 单项金额不重大并单独计提   | 3,027,686.67          | 0.79          | 599,183.84           | 19.79    | 2,428,502.83          |
| 按组合计提坏账准备      | 330,305,524.02        | 85.64         | 44,713,204.96        | 13.54    | 285,592,319.06        |
| 其中：账龄组合        | 330,305,524.02        | 85.64         | 44,713,204.96        | 13.54    | 285,592,319.06        |
| 合计             | <u>385,651,795.20</u> | <u>100.00</u> | <u>54,761,635.00</u> |          | <u>330,890,160.20</u> |

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 名称                 | 期末余额                 |                     |          | 计提理由          |
|--------------------|----------------------|---------------------|----------|---------------|
|                    | 账面余额                 | 坏账准备                | 计提比例 (%) |               |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 20,866,114.64        |                     |          | 最终控制方，不存在减值风险 |
| 河南长虹矿业有限公司         | 9,449,246.20         | 9,449,246.20        | 100      | 款项预计收回可能性极小   |
| 合计                 | <u>30,315,360.84</u> | <u>9,449,246.20</u> |          |               |

(2) 单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 名称 | 期末余额 |      |          | 计提理由 |
|----|------|------|----------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |      |

|                         |                   |                   |        |              |
|-------------------------|-------------------|-------------------|--------|--------------|
| 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         | 68,293.00         | 83.86  | 根据预计可收回的比例计提 |
| 合计                      | <u>627,686.67</u> | <u>614,543.00</u> |        |              |

(3) 按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

| 名称        | 期末余额                  |                      |          |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------|
|           | 应收账款                  | 坏账准备                 | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 170,231,552.21        | 8,511,577.61         | 5.00     |
| 1-2年(含2年) | 8,151,736.85          | 815,173.69           | 10.00    |
| 2-3年(含3年) | 15,617,128.75         | 4,685,138.63         | 30.00    |
| 3-4年(含4年) | 7,863,955.36          | 5,111,570.98         | 65.00    |
| 4-5年(含5年) | 3,297,501.65          | 2,967,751.48         | 90.00    |
| 5年以上      | 15,608,798.40         | 15,608,798.40        | 100.00   |
| 合计        | <u>220,770,673.22</u> | <u>37,700,010.79</u> |          |

3. 坏账准备的情况

| 类别           | 期初余额                 | 本期变动金额               |       |       | 期末余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|-------|-------|----------------------|
|              |                      | 计提                   | 收回或转回 | 转销或核销 |                      |
| 单项金额重大并单独计提  | 9,449,246.20         |                      |       |       | 9,449,246.20         |
| 单项金额不重大并单独计提 | 599,183.84           | 15,359.16            |       |       | 614,543.00           |
| 账龄组合计提       | 44,713,204.96        | -7,013,197.17        |       |       | 37,700,010.79        |
| 合计           | <u>54,761,635.00</u> | <u>-6,997,835.01</u> |       |       | <u>47,763,799.99</u> |

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名

| 债务人名称             | 账面余额           | 占应收账款总额的比例 (%) |        | 账龄   | 坏账准备期末余额     | 是否关联 |
|-------------------|----------------|----------------|--------|------|--------------|------|
|                   |                | 账面余额           | 比例 (%) |      |              |      |
| 中国平煤神马集团尼龙科技术有限公司 | 112,755,248.19 | 44.80          |        | 1年以内 | 5,637,762.41 | 是    |

| 债务人名称              | 账面余额                  | 占应收账款总       |     | 账龄  | 坏账准备期末余额             | 是否关联 |
|--------------------|-----------------------|--------------|-----|---|----------------------|------|
|                    |                       | 额的比例         | (%) |   |                      |      |
|                    |                       |              |     | 1年以内 192,600.00;1-2年 2,353,440.00;2-3年 1,332,983.50;3-4年 9,105,310.13;4-5年 4,139,256.01;5年以上 3,742,525.00 |                      |      |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 20,866,114.64         | 8.29         |     |   |                      | 是    |
| 河南开炭新材料有限公司        | 15,405,370.72         | 6.12         |     | 1年以内  | 770,268.54           | 是    |
| 河南长虹矿业有限公司         | 9,449,246.20          | 3.75         |     | 5年以上  | 9,449,246.20         | 是    |
| 开封平煤新型炭材料科技有限公司    | 6,779,975.19          | 2.69         |     | 1年以内  | 338,998.76           | 是    |
| 合计                 | <u>165,255,954.94</u> | <u>65.65</u> |     |   | <u>16,196,275.91</u> |      |

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

### (三) 应收款项融资

#### 1. 应收款项融资分类列示

| 项目                       | 期末余额                | 期初余额                 |
|--------------------------|---------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 | 3,300,000.00        | 21,500,740.00        |
| 合计                       | <u>3,300,000.00</u> | <u>21,500,740.00</u> |

#### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日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 | 34,050,000.00        | 无         |    |
| 合计     | <u>34,050,000.00</u> |           |    |

#### 3. 期末无已质押的应收票据

#### 4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (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         |        |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|
|           | 余额           | 比例 (%) | 余额           | 比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 3,657,565.50 | 57.03  | 3,687,544.50 | 49.64  |

| 账龄         | 期末余额                |               | 期初余额                |               |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
|            | 余额                  | 比例 (%)        | 余额                  | 比例 (%)        |
| 1-2年 (含2年) | 2,581,488.22        | 40.25         | 3,638,227.60        | 48.97         |
| 2-3年 (含3年) | 67,360.00           | 1.05          | 29,991.00           | 0.40          |
| 3年以上       | 106,750.85          | 1.67          | 73,323.47           | 0.99          |
| 合计         | <u>6,413,164.57</u> | <u>100.00</u> | <u>7,429,086.57</u> | <u>100.00</u> |

2. 期末账龄超过一年的大额预付款情况

| 单位名称                      | 期末余额                | 账龄   | 未结算原因  |
|---------------------------|---------------------|------|--------|
| 上海惠治环保科技有限公司              | 1,000,000.00        | 1-2年 | 业务尚未完结 |
| 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 | 752,944.22          | 1-2年 | 业务尚未完结 |
| 连云港嘉荣建筑劳务有限公司             | 730,000.00          | 1-2年 | 业务尚未完结 |
| 合计                        | <u>2,482,944.22</u> |      |        |

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称                      | 款项性质 | 账面余额                | 比例 (%)       | 是否关联 |
|---------------------------|------|---------------------|--------------|------|
| 山西昊德茂源环保科技有限公司            | 材料款  | 1,405,856.00        | 21.92        | 否    |
| 上海惠治环保科技有限公司              | 材料款  | 1,000,000.00        | 15.59        | 否    |
| 平顶山市森豪源商贸有限公司             | 材料款  | 990,000.00          | 15.44        | 否    |
| 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 | 材料款  | 752,944.22          | 11.74        | 是    |
| 连云港嘉荣建筑劳务有限公司             | 劳务费  | 730,000.00          | 11.38        | 否    |
| 合计                        |      | <u>4,878,800.22</u> | <u>76.07</u> |      |

(五) 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 | 13,128,872.17        | 8,116,667.99        |
| 合计    | <u>13,128,872.17</u> | <u>8,116,667.99</u> |

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄         | 期末余额       |
|------------|------------|
| 1年以内 (含1年) | 614,862.11 |

| 账龄        | 期末余额                 |
|-----------|----------------------|
| 1-2年(含2年) | 7,123,199.95         |
| 2-3年(含3年) | 45,000.00            |
| 3-4年(含4年) | 56,000.00            |
| 4-5年(含5年) | 4,510,000.00         |
| 5年以上      | 275,810.11           |
| 合计        | <u>13,128,872.17</u> |

(2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额               | 期初账面余额               |
|------|----------------------|----------------------|
| 往来款项 | 7,302,839.58         | 7,302,839.58         |
| 保证金  | 5,826,032.59         | 5,957,000.00         |
| 其他   |                      |                      |
| 合计   | <u>13,128,872.17</u> | <u>13,259,839.58</u> |

(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6个月<br>预期<br>信用损失 | 整个存续期预期信用损<br>失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |                     |
| 2020年1月1日余额               | 402,210.11          |                          | 4,740,961.48             | <u>5,143,171.59</u> |
| 2020年1月1日其他应<br>收款账面余额在本期 |                     |                          |                          |                     |
| ——转入第二阶段                  |                     |                          |                          |                     |
| ——转入第三阶段                  |                     |                          |                          |                     |
| ——转回第二阶段                  |                     |                          |                          |                     |
| ——转回第一阶段                  |                     |                          |                          |                     |
| 本期计提                      | -78,298.38          |                          | 387,500.00               | <u>309,201.62</u>   |
| 本期转回                      |                     |                          |                          |                     |
| 本期转销                      |                     |                          |                          |                     |
| 本期核销                      |                     |                          |                          |                     |
| 其他变动                      |                     |                          |                          |                     |
| 2020年6月30日余额              | 323,911.73          |                          | 5,128,461.48             | <u>5,452,373.21</u> |

(4) 坏账准备的情况

| 类别            | 期初余额                | 本期变动金额            |       |       | 期末余额                |
|---------------|---------------------|-------------------|-------|-------|---------------------|
|               |                     | 计提                | 收回或转回 | 转销或核销 |                     |
| 账龄分析法组合       | 402,210.11          | -78,298.38        |       |       | 323,911.73          |
| 单项金额重大并单独计提   | 708,211.48          |                   |       |       | 708,211.48          |
| 单项金额虽不重大但单项计提 | 4,032,750.00        | 387,500.00        |       |       | 4,420,250.00        |
| 合计            | <u>5,143,171.59</u> | <u>309,201.36</u> |       |       | <u>5,452,373.21</u> |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 款项性质 | 期末余额                 | 账龄                                   | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额            |
|----------------|------|----------------------|--------------------------------------|-----------------|---------------------|
| 平煤神马机械装备集团有限公司 | 往来款项 | 7,102,029.47         | 1年以内 39,829.52 元、1-2年 7,062,199.95 元 | 54.09           | 708,211.48          |
| 河南同源环保科技有限公司   | 保证金  | 2,960,000.00         | 4-5 年                                | 22.55           | 2,664,000.00        |
| 伊川良城新能源科技有限公司  | 保证金  | 1,000,000.00         | 4-5 年                                | 7.62            | 900,000.00          |
| 河南中平融资担保有限公司   | 保证金  | 950,000.00           | 1年以内 450,000.00 元、3-4 年 500,000.00 元 | 7.24            | 347,500.00          |
| 聊城金泰农业科技发展有限公司 | 保证金  | 500,000.00           | 4-5 年                                | 3.81            | 450,000.00          |
| 合计             |      | <u>12,512,029.47</u> |                                      | <u>95.30</u>    | <u>5,069,711.48</u> |

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

(7) 本期无应收的政府补助。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

## (六) 存货

### 1. 分类列示

| 项目   | 期末余额         |            | 期初余额         |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 存货跌价准备     | 账面价值         | 账面余额         |
| 原材料  | 4,585,175.68 | 166,947.00 | 4,418,228.68 | 2,530,619.70 |
| 库存商品 | 263,710.11   |            | 263,710.11   | 263,710.11   |

| 项目       | 期末余额                 |                   | 期初余额                 |                      |                   |                      |
|----------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
|          | 账面<br>余额             | 存货跌价准<br>备        | 账面<br>价值             | 账面<br>余额             | 存货跌价<br>准备        | 账面<br>价值             |
| 建造合同形成的  |                      |                   |                      |                      |                   |                      |
| 已完工未结算资产 | 36,389,001.94        | 233,600.00        | 36,155,401.94        | 29,254,632.62        | 233,600.00        | 29,021,032.62        |
| 合计       | <u>41,237,887.73</u> | <u>400,547.00</u> | <u>40,837,340.73</u> | <u>32,048,962.43</u> | <u>400,547.00</u> | <u>31,648,415.43</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              | 余额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 368,205,288.19 |
| 累计已确认毛利         | 17,902,739.86  |
| 减：预计损失          | 233,600.00     |
| 已办理结算的金额        | 349,719,026.11 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 36,155,401.94  |

## (七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 待抵扣进项税额 | 2,794,651.52 |      |
| 合计      | 2,794,651.52 |      |

## (八) 固定资产

### 1. 总表情况

| 项目     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 固定资产   | 3,508,574.67        | 3,707,101.52        |
| 固定资产清理 |                     |                     |
| 合计     | <u>3,508,574.67</u> | <u>3,707,101.52</u> |

### 2. 固定资产

| 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        | 5,240,133.64        | 729,003.68        | 2,569,117.02        | <u>8,763,470.34</u> |
| 2. 本期增加金额 |                   |                     |                   |                     |                     |
| (1) 购置    |                   |                     |                   |                     |                     |
| 3. 本期减少金额 |                   |                     |                   |                     |                     |
| (1) 处置或报废 |                   |                     |                   |                     |                     |
| 4. 期末余额   | 225,216.00        | 5,240,133.64        | 729,003.68        | 2,569,117.02        | <u>8,763,470.34</u> |
| 二、累计折旧    |                   |                     |                   |                     |                     |
| 1. 期初余额   | 118,742.46        | 4,135,195.82        | 545,186.18        | 257,244.36          | <u>5,056,368.82</u> |
| 2. 本期增加金额 | <u>2,159.94</u>   | <u>50,609.12</u>    | <u>23,073.72</u>  | <u>122,684.07</u>   | <u>198,526.85</u>   |
| (1) 计提    | 2,159.94          | 50,609.12           | 23,073.72         | 122,684.07          | <u>198,526.85</u>   |
| 3. 本期减少金额 |                   |                     |                   |                     |                     |
| (1) 处置或报废 |                   |                     |                   |                     |                     |
| 4. 期末余额   | 120,902.40        | 4,185,804.94        | 568,259.90        | 379,928.43          | <u>5,254,895.67</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>104,313.60</u> | <u>1,054,328.70</u> | <u>160,743.78</u> | <u>2,189,188.59</u> | <u>3,508,574.67</u> |
| 2. 期初账面价值 | <u>106,473.54</u> | <u>1,104,937.82</u> | <u>183,817.50</u> | <u>2,311,872.66</u> | <u>3,707,101.52</u> |

2. 期末无暂时闲置固定资产。

3. 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4. 本期无通过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。

(九) 递延所得税资产及递延所得税负债

未经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 | 53,616,720.20 | 13,404,180.05 | 60,305,353.59 | 15,076,338.41 |

| 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              |
| 合计 | <u>53,616,720.20</u> | <u>13,404,180.05</u> | <u>60,305,353.59</u> | <u>15,076,338.41</u> |

(十) 其他非流动资产

| 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                |
| 平顶山天安煤<br>业股份有限公<br>司六矿北风井<br>空压机热能回<br>收利用项目 | 908,749.71        |      | 908,749.71        | 1,110,694.09        |      | 1,110,694.09        |
| 合计  | <u>908,749.71</u> |      | <u>908,749.71</u> | <u>1,110,694.09</u> |      | <u>1,110,694.09</u> |

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目   | 期末余额                | 期初余额                |
|------|---------------------|---------------------|
| 信用借款 |                     |                     |
| 抵押借款 |                     |                     |
| 保证借款 | 9,500,000.00        | 9,500,000.00        |
| 质押借款 |                     |                     |
| 合计   | <u>9,500,000.00</u> | <u>9,500,000.00</u> |

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付票据

| 种类     | 期末余额                | 期初余额                 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 商业承兑汇票 |                     |                      |
| 银行承兑汇票 | 9,200,000.00        | 31,319,795.00        |
| 合计     | <u>9,200,000.00</u> | <u>31,319,795.00</u> |

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 185,180,608.61 | 256,194,693.66 |
| 设备款 | 481,326.30     | 2,004,967.20   |
| 运费款 | 5,000.60       | 5,000.60       |

| 项目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|-------|-----------------------|-----------------------|
| 工程款   | 930,176.00            | 978,076.00            |
| 劳务款   | 27,116,708.70         | 37,569,280.69         |
| 暂估应付款 | 68,619,406.72         | 31,480,597.40         |
| 其他    | 2,424,115.69          | 3,190,256.87          |
| 合计    | <u>284,757,342.62</u> | <u>331,422,872.42</u> |

## 2. 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 |
|----------------|---------------------|-----------|
| 平顶山市聚溢实业有限公司   | 2,622,819.80        | 资金紧张      |
| 绿派(上海)能源股份有限公司 | 1,896,180.00        | 资金紧张      |
| 合计             | <u>4,518,999.80</u> |           |

## (十四) 预收款项

### 1. 预收款项列示

| 项目  | 期末余额             | 期初余额              |
|-----|------------------|-------------------|
| 设备款 | 66,159.14        | 413,099.14        |
| 合计  | <u>66,159.14</u> | <u>413,099.14</u> |

### 2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

| 项目            | 期末余额             | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------------|-----------|
| 平顶山天安煤业股份有限公司 | 65,438.10        | 未到结算期     |
| 合计            | <u>65,438.10</u> |           |

## (十五) 合同负债

| 项目               | 期末余额                | 期初余额 |
|------------------|---------------------|------|
| 平顶山天安煤业股份有限公司十一矿 | 1,720,348.34        |      |
| 平顶山三基炭素有限责任公司    | 343,000.00          |      |
| 宁夏嘉辰益商贸有限公司      | 3,940.00            |      |
| 合计               | <u>2,067,288.34</u> |      |

## (十六) 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

| 项目                | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬            | 5,968,687.76 | 3,467,380.46 | 7,733,040.68 | 1,703,027.54 |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 |              | 411,749.24   | 411,749.24   |              |
| 三、辞退福利            |              |              |              |              |

| 项目           | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |                     |                     |                     |                     |
| 合计           | <u>5,968,687.76</u> | <u>3,879,129.70</u> | <u>8,144,789.92</u> | <u>1,703,027.54</u> |

## 2. 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,321,266.37        | 2,214,406.71        | 6,155,821.06        | 1,379,852.02        |
| 二、职工福利费       |                     | 197,195.50          | 197,195.50          |                     |
| 三、社会保险费       |                     | 417,493.01          | 417,493.01          |                     |
| 其中：医疗保险费      |                     | 386,654.71          | 386,654.71          |                     |
| 工伤保险费         |                     | 30,838.30           | 30,838.30           |                     |
| 生育保险费         |                     |                     |                     |                     |
| 四、住房公积金       | 84,442.00           | 143,288.00          | 169,820.00          | 57,910.00           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 562,979.39          | 77,504.23           | 375,218.10          | 265,265.52          |
| 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>5,968,687.76</u> | <u>3,467,380.46</u> | <u>7,733,040.68</u> | <u>1,703,027.54</u> |

## 3. 设定提存计划列示

| 项目        | 期初余额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1. 基本养老保险 |      | 407,387.28        | 407,387.28        |      |
| 2. 失业保险费  |      | 4,361.96          | 4,361.96          |      |
| 3. 企业年金缴费 |      |                   |                   |      |
| 合计        |      | <u>411,749.24</u> | <u>411,749.24</u> |      |

## (十七) 应交税费

| 税费项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1. 企业所得税        | 3,347,700.30 | 1,539,964.24 |
| 2. 增值税          |              | 353,803.35   |
| 3. 土地使用税        | 6,750.00     | 2,250.00     |
| 4. 房产税          | 1,418.85     | 472.95       |
| 5. 城市维护建设税      |              | 24,766.23    |
| 6. 教育费附加及地方教育附加 |              | 17,690.17    |
| 7. 代扣代缴个人所得税    |              | 77,021.22    |
| 8. 其他           | 15,608.40    | 37,318.20    |

| 税费项目 | 期末余额                | 期初余额                |
|------|---------------------|---------------------|
| 合计   | <u>3,371,477.55</u> | <u>2,053,286.36</u> |

(十八) 其他应付款

| 项目    | 期末余额                | 期初余额                 |
|-------|---------------------|----------------------|
| 应付利息  |                     |                      |
| 应付股利  |                     |                      |
| 其他应付款 | 2,750,921.50        | 17,964,551.96        |
| 合计    | <u>2,750,921.50</u> | <u>17,964,551.96</u> |

其他应付款：

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 款项性质    | 期末余额                | 期初余额                 |
|---------|---------------------|----------------------|
| 往来款项    | 1,493,883.13        | 16,497,365.74        |
| 抵押金、报销款 | 909,288.37          | 785,060.19           |
| 保证金     | 147,240.00          | 455,084.03           |
| 租金      | 142,600.00          | 142,600.00           |
| 社保费等    | 57,910.00           | 84,442.00            |
| 合计      | <u>2,750,921.50</u> | <u>17,964,551.96</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        | 尚未结算      |
| 河南人本环保科技有限公司              | 55,240.00         | 尚未结算      |
| 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         | 尚未结算      |
| 合计                        | <u>801,446.73</u> |           |

(十九) 递延收益

1. 递延收益情况

| 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 | 185,370.15        |      | 18,377.52        | 166,992.63        | 注1   |
| 合计   | <u>185,370.15</u> |      | <u>18,377.52</u> | <u>166,992.63</u> |      |

注1：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。

2. 涉及政府补助的项目：

| 项目                                      | 期初余额              | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期计入其<br>他收益金额   | 其他变动 | 期末余额              | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---|-------------------|--------------|-----------------|------------------|------|-------------------|-----------------|
| 2013 年节能减排成套装<br>备、生物医药和食品工业<br>产业链专项资金 | 185,370.15        |              |                 | 18,377.52        |      | 166,992.63        | 与资产相关           |
| 合计                                      | <u>185,370.15</u> |              |                 | <u>18,377.52</u> |      | <u>166,992.63</u> |                 |

(二十) 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 |                      |
| <b>一、有限售条件股份</b>    | <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             |                      |              |    |       |    |    |                      |
| <b>二、无限售条件流通股股份</b> | <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               |                      |              |    |       |    |    |                      |
| 合计                  | <u>39,087,300.00</u> |              |    |       |    |    | <u>39,087,300.00</u> |

(二十一) 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> |

(二十二) 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 |      | 1,280,570.92 | 169,230.45 | 1,111,340.47 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加                | 本期减少              | 期末余额                |
|----|------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 合计 |      | <u>1,280,570.92</u> | <u>169,230.45</u> | <u>1,111,340.47</u> |

(二十三) 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> |

(二十四) 未分配利润

| 项目                      | 本期金额                | 上期金额                  |
|-------------------------|---------------------|-----------------------|
| 调整前上期期末未分配利润            | -13,502,327.34      | <u>-20,926,453.88</u> |
| 调整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              | -13,502,327.34      | <u>-20,926,453.88</u> |
| 加:本期净利润转入               | 15,359,515.19       | <u>19,747,370.22</u>  |
| 减:提取法定盈余公积              |                     |                       |
| 提取任意盈余公积                |                     |                       |
| 提取一般风险准备                |                     |                       |
| 应付普通股股利                 |                     |                       |
| 转作股本的普通股股利              |                     |                       |
| 期末未分配利润                 | <u>1,857,187.85</u> | <u>-1,179,083.66</u>  |

(二十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                 |                       |
|------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 98,485,033.84        | 78,944,217.88        | <u>147,230,022.79</u> | <u>125,753,086.37</u> |
| 其他业务 |                      |                      | <u>56,495,653.92</u>  | <u>53,232,706.92</u>  |
| 合计   | <u>98,485,488.31</u> | <u>78,944,217.88</u> | <u>203,725,676.71</u> | <u>178,985,793.29</u> |

2. 建造合同列示

| 合同项目                                  | 累计已确认收入       | 累计已发生成本       | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的价款金额 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|------------|
| 河南平煤神马静脉产业有限公司平顶山市东部工业固废储运及综合利用中心项目一期 | 46,146,788.98 | 37,358,063.60 | 8,788,725.38       |            |

| 合同项目   | 累计已确认收入       | 累计已发生成本       | 累计已确认毛利<br>(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的价款金额   |
|--|---------------|---------------|------------------------|--------------|
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司己内酰胺二期暨升级改造项目污水处理及中水回用项目设计采购施工(EPC)工程总承包 | 13,753,027.53 | 13,262,586.44 | 471,101.64             | 3,954,862.40 |
| 合计   | 59,899,816.51 | 50,620,650.04 | 9,259,827.02           | 3,954,862.40 |

注：上述披露为单项合同当期确认收入占营业收入10%以上的项目。

(2) 本公司前二大建造合同的2020年1-6月营业收入合计59,899,816.51元，占本公司2020年1-6月全部收入的比例是60.82%。

#### (二十六) 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      | 50,960.31         | 5,122.82          | 1%、5%、7% |
| 教育费附加及地方教育附加 | 37,578.07         | 4,337.71          | 3%、2%    |
| 房产税          | 1,891.80          | 1,891.80          |          |
| 土地使用税        | 9,000.00          | 9,000.00          |          |
| 车船使用税        |                   | 1,344.84          |          |
| 印花税          | 52,673.40         | 98,373.40         | 0.3‰     |
| 合计           | <u>152,103.58</u> | <u>120,070.57</u> |          |

#### (二十七) 销售费用

| 费用性质  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 职工薪酬  | 124,940.90 | 104,930.02 |
| 业务宣传费 | 9,000.00   |            |
| 修理费   |            |            |
| 运输费   | 734.07     |            |
| 差旅费   | 10,615.95  |            |
| 展览费   |            |            |
| 装卸费   |            |            |

| 费用性质 | 本期发生额               | 上期发生额             |
|------|---------------------|-------------------|
| 材料费  | 408,449.49          |                   |
| 其他   | 1,466,990.29        |                   |
| 合计   | <u>2,020,730.70</u> | <u>104,930.02</u> |

(二十八) 管理费用

| 费用性质     | 本期发生额               | 上期发生额               |
|----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬     | 2,089,340.08        | 3,331,224.54        |
| 材料及低值易耗品 | 110,748.81          | 108,617.91          |
| 咨询及审计费   | 114,274.97          | 122,916.29          |
| 业务招待费    | 114,311.50          | 8,211.00            |
| 办公费      | 71,190.45           | 17,604.36           |
| 修理费      | 2,490.00            | 9,848.00            |
| 折旧费      | 85,027.66           | 36,553.40           |
| 差旅费      | 1,868.41            | 26,686.34           |
| 保险费      |                     | 3,643.21            |
| 电费       | 88,955.20           | 7,894.88            |
| 诉讼费      |                     | 10,980.00           |
| 其他       | 159,594.88          | 1,103,014.08        |
| 合计       | <u>2,837,801.96</u> | <u>4,787,194.01</u> |

(二十九) 研发费用

| 项目       | 本期发生额 | 上期发生额           |
|----------|-------|-----------------|
| 材料及低值易耗品 |       | 118.00          |
| 差旅费      |       | 1,037.62        |
| 办公费      |       | 411.00          |
| 职工薪酬     |       |                 |
| 修理费      |       |                 |
| 租赁费      |       |                 |
| 咨询及审计费   |       |                 |
| 中间试验费    |       |                 |
| 劳动保护费    |       |                 |
| 其他费用     |       | 2,910.00        |
| 其他       |       |                 |
| 合计       |       | <u>4,476.62</u> |

(三十) 财务费用

| 费用性质   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 利息支出   | 335,627.08        | 362,862.50        |
| 减：利息收入 | 7,372.05          | 1,476.92          |
| 银行手续费  | 148,387.80        | 24,720.95         |
| 合计     | <u>476,642.83</u> | <u>386,106.53</u> |

(三十一) 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 | 18,377.52        | 18,377.52        |
| 合计                             | <u>18,377.52</u> | <u>18,377.52</u> |

(三十二) 信用减值损失

| 项目                   | 本期发生额               | 上期发生额 |
|----------------------|---------------------|-------|
| 应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）  | 6,997,835.01        |       |
| 其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列） | -309,201.62         |       |
| 合计                   | <u>6,688,633.39</u> |       |

(三十三) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额             |
|------|-------|-------------------|
| 坏账损失 |       | 419,918.18        |
| 合计   |       | <u>419,918.18</u> |

(三十四) 营业外收入

| 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    |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 罚没利得 | 22,000.00        |                  | 22,000.00        |
| 政府补助 |                  |                  |                  |
| 其他   |                  | 81,351.40        |                  |
| 合计   | <u>22,000.00</u> | <u>81,351.40</u> | <u>22,000.00</u> |

(三十五) 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 |
|----|-------|-------|---------------|
|----|-------|-------|---------------|

非流动资产报废损失合计：

| 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     |
|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 其中：固定资产报废损失 |                   |               |                   |
| 罚款支出        | 1,071.05          |               | 1,071.05          |
| 其他          | 334,931.79        | 200.00        | 334,931.79        |
| 合计          | <u>336,002.84</u> | <u>200.00</u> | <u>336,002.84</u> |

## （三十六）所得税费用

### 1. 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额             |
|---------|---------------------|-------------------|
| 所得税费用   | <u>5,120,985.42</u> | <u>109,182.55</u> |
| 当期所得税费用 | 3,448,827.06        | 4,203.00          |
| 递延所得税费用 | 1,672,158.36        | 104,979.55        |

### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额               | 上期发生额             |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|
| 利润总额                           | 20,480,500.61       | 19,856,552.77     |
| 按法定税率计算的所得税费用                  | 5,120,125.15        | 4,964,138.19      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 860.27              |                   |
| 非应税收入的影响                       |                     |                   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               |                     | -4,854,955.64     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                     |                   |
| 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 |                     |                   |
| 所得税费用合计                        | <u>5,120,985.42</u> | <u>109,182.55</u> |

## （三十七）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                |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 收到集团资金结算科往来资金 | 9,712,815.56         | 6,599,186.69         |
| 购买材料、设备款退回    | 582,909.00           | 998,394.60           |
| 收回保证金及抵押金     | 560,911.00           | 209,650.00           |
| 补贴收入          |                      |                      |
| 利息收入          | 7,372.05             | 1,476.92             |
| 其他            | 802,752.00           | 10,136,021.21        |
| 合计            | <u>11,666,759.61</u> | <u>17,944,729.42</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          | 2,000.00          | 472,503.98           |
| 各项费用等其他      | 270,589.04        | 10,084,661.47        |
| 中介咨询服务费      | 146,427.03        | 50,000.00            |
| 备用金、代付职工欠款   |                   | 83,031.22            |
| 投标保证金及安全抵押金等 | 25,200.00         | 26,000.00            |
| 银行存款保证金      |                   |                      |
| 材料及低值易耗品     |                   | 2,281.00             |
| 租赁费          |                   |                      |
| 合计           | <u>444,216.07</u> | <u>10,718,477.67</u> |

### (三十八) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>             |                   |                   |
| 净利润                                  | 15,359,515.19     | 19,747,370.22     |
| 加：资产减值准备                             | -6,688,633.39     | -419,918.18       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 198,526.85        | 172,841.31        |
| 使用权资产折旧                              |                   |                   |
| 无形资产摊销                               |                   |                   |
| 长期待摊费用摊销                             |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(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)                      | 335,627.08        |                   |
| 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)                 | 1,672,158.36      | 104,979.55        |
| 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)                     | -9,188,925.30     | -113,028,139.95   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -129,458,180.21   | -34,776,278.62    |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 128,556,418.46    | 128,386,797.57    |
| 其他                                   |                   |                   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>                 | <u>786,507.04</u> | <u>187,651.90</u> |

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

**二、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

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

|              |                   |                    |
|--------------|-------------------|--------------------|
| 现金的期末余额      | 675,207.21        | 169,292.04         |
| 减：现金的期初余额    | 514,434.25        | 344,502.64         |
| 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>160,772.96</u> | <u>-175,210.60</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>675,207.21</u> | <u>514,434.25</u> |
| 其中：库存现金                     |                   |                   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 675,207.21        | 514,434.25        |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                   |                   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                   |                   |
| 存放同业款项                      |                   |                   |
| 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>675,207.21</u> | <u>514,434.25</u> |
| 其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                   |                   |

**（三十九）政府补助**

1. 本期无收到或应收的政府补助

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包括货币资金、银行借款等。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。

**（一）金融工具分类**

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年1月1日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融     | 以公允价值计量且其变动计 | 以公允价值计量且其变动计入其他 | 合计                    |
|--------|----------------|--------------|-----------------|-----------------------|
|        | 资产             | 入当期损益的金融资产   | 综合收益的金融资产       |                       |
| 货币资金   | 10,514,434.25  |              |                 | <u>10,514,434.25</u>  |
| 应收账款   | 330,890,160.20 |              |                 | <u>330,890,160.20</u> |
| 应收款项融资 |                |              | 21,500,740.00   | <u>21,500,740.00</u>  |
| 其他应收款  | 8,116,667.99   |              |                 | <u>8,116,667.99</u>   |

(2) 2020年6月30日

| 金融资产项目 | 以摊余成本计量的金融     | 以公允价值计量且其变动计 | 以公允价值计量且其变动计入其他 | 合计                    |
|--------|----------------|--------------|-----------------|-----------------------|
|        | 资产             | 入当期损益的金融资产   | 综合收益的金融资产       |                       |
| 货币资金   | 9,875,207.21   |              |                 | <u>9,875,207.21</u>   |
| 应收账款   | 203,949,920.74 |              |                 | <u>203,949,920.74</u> |
| 应收款项融资 |                |              | 3,300,000.00    | <u>3,300,000.00</u>   |
| 其他应收款  | 7,676,498.96   |              |                 | <u>7,676,498.96</u>   |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年1月1日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 | 其他金融负债         | 合计                    |
|--------|--------------------|----------------|-----------------------|
|        | 金融负债               |                |                       |
| 短期借款   |                    | 9,500,000.00   | <u>9,500,000.00</u>   |
| 应付票据   |                    | 31,319,795.00  | <u>31,319,795.00</u>  |
| 应付账款   |                    | 331,422,872.42 | <u>331,422,872.42</u> |
| 其他应付款  |                    | 17,964,551.96  | <u>17,964,551.96</u>  |

(2) 2020年6月30日

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的 | 其他金融负债         | 合计                    |
|--------|--------------------|----------------|-----------------------|
|        | 金融负债               |                |                       |
| 短期借款   |                    | 9,500,000.00   | <u>9,500,000.00</u>   |
| 应付票据   |                    | 9,200,000.00   | <u>9,200,000.00</u>   |
| 应付账款   |                    | 284,757,342.62 | <u>284,757,342.62</u> |
| 其他应付款  |                    | 2,750,921.50   | <u>2,750,921.50</u>   |

(二) 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。

### （三）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。

### （四）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。

### （五）利率风险

截至2019年12月31日，本公司短期借款余额9,500,000.00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。

## 八、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。本年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 九、公允价值的披露

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2020年6月30日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、

隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                         | 期末余额           |                |                     | 合计                  |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
|                            | 第一层次公允价值<br>计量 | 第二层次公允价<br>值计量 | 第三层次公允价<br>值计量      |                     |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>         |                |                |                     |                     |
| (一) 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<br>金融资产 |                |                |                     |                     |
| 其中：债务工具投资                  |                |                |                     |                     |
| (二) 应收款项融资                 |                |                |                     |                     |
|                            |                |                | 3,300,000.00        | 3,300,000.00        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      |                |                | <u>3,300,000.00</u> | <u>3,300,000.00</u> |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |                |                |                     |                     |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |                |                |                     |                     |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |                |                |                     |                     |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |                |                |                     |                     |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

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

应收款项融资为公司应收票据，因公司应收票据变动主要为票面价值为的背书转让，期末公允价值与转让时价值相近，因此以票据账面价值作为公允价值最佳估计数。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

## 十、关联方关系及其交易

(一) 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。

(二) 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         |
|----------------|------|-------|------|--------|--------------|
| 河南平煤神马环保节能有限公司 | 国有企业 | 河南平顶山 | 孙毅   | 环保工程施工 | 50,000.00 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 |

### (三) 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 |
|------------------|-------------|
| 《中国平煤神马报》社有限公司   | 同一控制下       |
| 河南开炭新材料有限公司      | 同一控制下       |
| 河南能信热电有限公司       | 同一控制下       |
| 河南平宝煤业有限公司       | 同一控制下       |
| 河南平煤神马朝川化工科技有限公司 | 同一控制下       |
| 河南平煤神马环保节能有限公司   | 同一控制下       |
| 河南平煤神马节能科技有限公司   | 同一控制下       |
| 河南平禹方山煤业有限公司     | 同一控制下       |
| 河南平禹煤电有限责任公司     | 同一控制下       |
| 河南神马催化科技股份有限公司   | 同一控制下       |
| 河南神马氯碱发展有限责任公司   | 同一控制下       |
| 河南神马氯碱化工股份有限公司   | 同一控制下       |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司   | 同一控制下       |
| 河南沈缆电缆有限责任公司     | 同一控制下       |
| 河南兴平工程管理有限公司     | 同一控制下       |
| 河南易成新能碳材料有限公司    | 同一控制下       |
| 河南长虹矿业有限公司       | 同一控制下       |
| 河南中鸿集团煤化有限公司     | 同一控制下       |
| 河南中平川仪电气有限公司     | 同一控制下       |
| 河南中平鲁阳煤电有限公司     | 同一控制下       |
| 河南中平煤电有限责任公司     | 同一控制下       |
| 河南中平融资担保有限公司     | 同一控制下       |

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 河南中平招标有限公司           | 同一控制下 |
| 河南中平自动化股份有限公司        | 同一控制下 |
| 卢氏天雨矿业有限公司           | 同一控制下 |
| 平顶山慈济医院              | 同一控制下 |
| 平顶山工业职业技术学院          | 同一控制下 |
| 平顶山捷利德增强塑料有限公司       | 同一控制下 |
| 平顶山矿工报社宏达服务公司        | 同一控制下 |
| 平顶山矿山器材总厂            | 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 |
| 平顶山煤业(集团)一矿电气计量检测中心  | 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 |
| 平顶山日欣机械制造有限公司        | 同一控制下 |
| 平顶山三基炭素有限责任公司        | 同一控制下 |
| 神马大酒店有限公司            | 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 |
| 平顶山神马工程塑料有限责任公司      | 同一控制下 |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司       | 同一控制下 |
| 平顶山市矿益胶管制品股份有限公司     | 同一控制下 |
| 平顶山市瑞平煤电有限公司         | 同一控制下 |
| 平顶山市三和热电有限责任公司       | 同一控制下 |
| 平顶山市益平防尘口罩厂          | 同一控制下 |
| 平顶山市鹰达实业公司           | 同一控制下 |
| 平顶山天安煤业股份有限公司        | 同一控制下 |
| 平顶山天安煤业九矿有限责任公司      | 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 |
| 平顶山天安煤业天力有限责任公司      | 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 |
| 平顶山天水环境检测有限公司        | 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 |
| 平煤神马建工集团有限公司         | 同一控制下 |
| 平煤神马医疗集团总医院          | 同一控制下 |
| 青岛保税区华乐国际贸易公司        | 同一控制下 |
| 上海东平贸易公司             | 同一控制下 |

|                      |       |
|----------------------|-------|
| 神马实业股份有限公司           | 同一控制下 |
| 新乡神马正华化工有限公司         | 同一控制下 |
| 信阳中油销售有限公司           | 同一控制下 |
| 许昌开炭炭素有限公司           | 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 |
| 中国平煤神马集团宏基新型建材有限公司   | 同一控制下 |
| 开封平煤新型炭材料科技有限公司      | 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 |
| 中国平煤神马集团蓝天化工股份有限公司   | 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 |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司     | 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 |
| 中国平煤神马集团汝州电化有限公司     | 同一控制下 |
| 中国平煤神马集团天宏焦化有限公司     | 同一控制下 |
| 中国平煤神马集团职业病防治院       | 同一控制下 |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司   | 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 |
| 中平能化集团机械制造有限公司       | 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 |
| 中平信息技术有限责任公司         | 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 |

#### (四) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方                | 关联交易内容              | 本期发生额      | 上期发生额     |
|--------------------|---------------------|------------|-----------|
| 河南兴平工程管理有限公司       | 标书款                 |            | 500.00    |
| 中平能化集团机械制造有限公司     | 误餐费                 | 139,090.00 |           |
| 《中国平煤神马报》社有限公司     | 报刊费                 | 10,688.81  | 4,654.51  |
| 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 培训费、报刊费、大病保<br>险、电费 | 24,507.80  | 13,692.41 |
| 平顶山天水环境检测有限公司      | 监测费                 |            | 9,067.93  |
| 中平信息技术有限责任公司       | 电话费                 |            | 1,896.13  |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司   | 电费                  | 30,553.91  | 26,055.45 |

|                        |           |                     |                   |
|------------------------|-----------|---------------------|-------------------|
| 平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司      | 劳务费       | 190,295.79          | 232,326.67        |
| 平顶山煤业(集团)物资供应总公司劳动服务公司 | 劳务费       | 41,050.57           |                   |
| 河南中平招标有限公司             | 中标服务费,标书款 | 60,037.74           | 85,705.66         |
| 中平能化集团中南矿用产品检测检验有限公司   | 监测费       |                     |                   |
| 平顶山煤业(集团)一矿电气计量检测中心    | 装置费       |                     |                   |
| 平煤神马医疗集团总医院            | 体检费       |                     |                   |
| 河南兴平工程管理有限公司           | 代理费,标书款   |                     | 79,745.28         |
| 河南惠润化工科技股份有限公司         | 安装费       | 143,119.27          |                   |
| 河南沈缆电缆有限责任公司           | 采购材料      | 512,558.75          |                   |
| 河南平煤神马电气股份有限公司         | 采购材料      | 80,008.39           |                   |
| 河南平煤神马环保节能有限公司         | 资金占用费、租赁费 | 151,544.65          |                   |
| 平顶山工业职业技术学院            | 安全培训费     | 36,930.00           |                   |
| 河南能信热电有限公司             | 安全罚款      | 100,000.00          |                   |
| 合计                     |           | <u>1,520,385.68</u> | <u>453,644.04</u> |

(2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方               | 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    | 14,523,628.17 | 29,822,644.96 |
| 平顶山市瑞平煤电有限公司      | 建筑工程劳务    |               | 458,715.60    |
| 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 |               | 379,318.06    |
| 中国平煤神马集团汝州电化有限公司  | 在线监测收入    | 934,880.63    | 452,830.20    |
| 开封平煤新型炭材料科技有限公司   | 出售商品      | 6,477,876.11  | 3,478,120.06  |
| 中国平煤神马集团联合盐化有限公司  | 建筑工程劳务    | 999,816.52    | 1,534,271.06  |
| 许昌开炭炭素有限公司        | 出售商品      |               | 146,551.72    |
| 河南开炭新材料有限公司       | 建筑工程劳务    | 1,035,705.89  | 17,628,846.38 |
| 河南平煤神马环保节能有限公司    | 建筑工程劳务    | 2,508,532.11  |               |

| 关联方                  | 关联交易内容    | 本期发生额                | 上期发生额                 |
|----------------------|-----------|----------------------|-----------------------|
| 河南平宝煤业有限公司           | 建筑工程劳务    | 2,020,703.10         | 13,269,391.16         |
| 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司     | 建筑工程劳务    | 13,753,027.53        | 114,041,227.68        |
| 平顶山天安煤业股份有限公司香山矿有限公司 | 提供劳务      |                      | 2,743,953.29          |
| 平顶山三基炭素有限责任公司        | 出售商品/提供劳务 |                      | 356,363.64            |
| 河南神马尼龙化工有限责任公司       | 建筑工程劳务    | 2,722,740.92         | 1,818,181.82          |
| 平顶山神马帘子布发展有限公司       | 出售商品/提供劳务 |                      | 2,385,321.10          |
| 平煤隆基新能源科技有限公司        | 出售商品/提供劳务 |                      | 273,394.50            |
| 中国平煤神马集团开封东大化工有限公司   | 建筑工程劳务    | 3,583,316.15         | 13,636,363.64         |
| 河南平煤神马节能科技有限公司       | 建筑工程劳务    | 2,752,293.58         | 828,440.37            |
| 河南平煤神马静脉产业有限公司       | 建筑工程劳务    | 46,146,788.98        |                       |
| 平顶山市矿益胶管制品股份有限公司     | 出售商品/提供劳务 | 720,012.99           |                       |
| 合计                   |           | <u>98,179,322.68</u> | <u>203,253,935.24</u> |

## 2. 关联方担保情况

| 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 | 950 万元 | 2019 年 12 月 17 日 | 2020 年 12 月 17 日 | 否          |

## 3. 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 409,415.00 | 230,160.00 |

## (五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方                  | 期末金额          |              | 期初金额          |              |
|------|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      |                      | 账面余额          | 坏账准备         | 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        | 8,016,236.60  | 400,811.83   | 62,022,477.21 | 2,301,383.45 |
| 应收账款 | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司   | 20,866,114.64 |              | 21,441,814.64 |              |
| 应收账款 | 平顶山天安煤业天力有限责任公司      | 6,599,800.00  | 515,725.00   | 7,015,100.00  | 515,725.00   |
| 应收账款 | 平顶山天安煤业股份有限公司香山矿有限公司 | 3,487,100.00  | 174,355.00   | 5,487,100.00  | 274,355.00   |
| 应收账款 | 平顶山市瑞平煤电有限公司         | 2,621,252.26  | 131,062.61   | 5,590,252.26  | 991,253.26   |
| 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    | 1,020,000.00  | 51,000.00    |
| 应收账款 | 河南易成新能碳材料有限公司        | 61,060.70     | 18,318.21    | 61,060.70     | 18,318.21    |
| 应收账款 | 平煤神马机械装备集团河南矿机有限公司   | 3,031,100.00  | 151,555.00   | 4,731,100.00  | 271,585.00   |
| 应收账款 | 河南平禹煤电有限责任公司         | 8,495,452.67  | 8,462,452.67 | 8,495,452.67  | 8,462,452.67 |
| 应收账款 | 河南平宝煤业有限公司           | 1,762,900.00  | 88,145.00    | 28,017,900.00 | 1,050,895.00 |
| 应收账款 | 河南长虹矿业有限公司           | 9,449,246.20  | 9,449,246.20 | 9,449,246.20  | 9,449,246.20 |
| 应收账款 | 中国平煤神马集团天宏焦化有限公司     | 175,000.00    | 113,750.00   | 175,000.00    | 113,750.00   |
| 应收账款 | 河南中鸿集团煤化有限公司         | 81,436.67     | 68,293.00    | 81,436.67     | 52,933.84    |
| 应收账款 | 中国平煤神马集团汝州电化有限公司     | 670,000.00    | 33,500.00    | 340,000.00    | 17,000.00    |
| 应收账款 | 中平能化集团开封兴化精细化工有限公司   | 1,786,741.65  | 1,608,067.49 | 1,786,741.65  | 1,576,969.49 |
| 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  | 2,757,203.54 | 3,308,371.63  | 2,465,400.72 |
| 应收账款 | 开封平煤新型炭材料科技有限公司      | 6,779,975.19  | 338,998.76   | 3,796,762.49  | 189,838.12   |
| 应收账款 | 河南平煤神马朝川化工科技有限公司     | 4,270,327.33  | 2,421,712.76 | 6,520,327.33  | 3,884,212.76 |
| 应收账款 | 中国平煤神马集团飞行化工有限公司     | 4,842,602.11  | 1,870,920.63 | 4,842,602.11  | 1,696,695.63 |
| 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     | 19,500.00    |

| 项目名称  | 关联方                | 期末金额           |               | 期初金额           |               |
|-------|--------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|       |                    | 账面余额           | 坏账准备          | 账面余额           | 坏账准备          |
| 应收账款  | 中国平煤神马集团联合盐化有限公司   | 2,025,129.03   | 139,397.90    | 935,329.03     | 46,766.45     |
| 应收账款  | 许昌开炭炭素有限公司         | 485,563.13     | 91,668.94     | 485,563.13     | 51,168.94     |
| 应收账款  | 河南开炭新材料有限公司        | 15,405,370.72  | 770,268.54    | 18,057,799.19  | 902,889.96    |
| 应收账款  | 平煤神马建工集团有限公司       | 3,144,562.37   | 2,830,430.62  | 3,144,562.37   | 2,700,165.62  |
| 应收账款  | 河南平禹方山煤业有限公司       | 235,832.10     | 235,832.10    | 235,832.10     | 235,832.10    |
| 应收账款  | 河南能信热电有限公司         | 5,940,702.77   | 2,358,556.80  | 7,213,267.44   | 2,163,980.23  |
| 应收账款  | 平顶山矿山器材总厂          | 915,364.51     | 266,300.38    | 1,541,751.97   | 405,328.52    |
| 应收账款  | 卢氏天雨矿业有限公司         | 133,907.26     | 133,907.26    | 133,907.26     | 133,907.26    |
| 应收账款  | 平顶山日欣机械制造有限公司      | 3,293,841.42   | 988,152.43    | 4,961,819.01   | 496,181.90    |
| 应收账款  | 河南平煤神马环保节能有限公司     | 1,844,880.00   | 92,244.00     | 39,280.00      | 1,964.00      |
| 应收账款  | 河南平煤神马节能科技有限公司     | 2,751,200.00   | 137,560.00    | 9,853,229.47   | 845,771.48    |
| 应收账款  | 河南神马氯碱发展有限责任公司     | 718,108.80     | 718,108.80    | 718,108.80     | 718,108.80    |
| 应收账款  | 新乡神马正华化工有限公司       | 446,250.00     | 446,250.00    | 446,250.00     | 446,250.00    |
| 应收账款  | 河南神马氯碱化工股份有限公司     | 20,000.00      | 18,000.00     | 20,000.00      | 18,000.00     |
| 应收账款  | 河南神马尼龙化工有限责任公司     | 2,455,309.73   | 122,765.49    | 2,700,000.00   | 135,000.00    |
| 应收账款  | 神马实业股份有限公司         | 2,786,466.51   | 172,024.85    | 4,286,466.51   | 295,369.40    |
| 应收账款  | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司   | 112,755,248.19 | 5,637,762.41  | 152,817,895.29 | 7,640,894.76  |
| 应收账款  | 平顶山市矿益胶管制品股份有限公司   | 511,246.80     | 32,142.38     | 131,600.78     | 6,580.04      |
| 应收账款  | 平顶山市鹰达实业公司         | 37,042.80      | 37,042.80     | 37,042.80      | 37,042.80     |
| 应收账款  | 中国平煤神马集团开封东大化工有限公司 | 365,884.96     | 18,294.25     |                |               |
| 小计    |                    | 243,596,628.75 | 43,901,827.65 | 381,961,950.71 | 50,683,716.61 |
| 其他应收款 | 河南中平融资担保有限公司       | 950,000.00     | 347,500.00    | 950,000.00     | 347,500.00    |
| 其他应收款 | 河南中平招标有限公司         | 1,000.00       | 50.00         | 101,000.00     | 5,050.00      |
| 其他应收款 | 平顶山市瑞平煤电有限公司       | 40,000.00      | 40,000.00     | 40,000.00      | 40,000.00     |

| 项目名称  | 关联方                | 期末金额                  |                      | 期初金额                  |                      |
|-------|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|       |                    | 账面余额                  | 坏账准备                 | 账面余额                  | 坏账准备                 |
| 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             | 5,000.00              | 5,000.00             |
| 其他应收款 | 开封平煤新型炭材料科技有限公司    | 10,000.00             | 1,000.00             | 10,000.00             | 750.00               |
| 其他应收款 | 河南平煤神马朝川化工科技有限公司   | 85,000.00             | 58,750.00            | 85,000.00             | 46,250.00            |
| 其他应收款 | 平顶山三基炭素有限责任公司      | 5,000.00              | 500.00               | 5,000.00              | 500.00               |
| 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            | 30,000.00             | 30,000.00            |
| 其他应收款 | 河南开炭新材料有限公司        | 20,000.00             | 2,000.00             | 20,000.00             | 1,000.00             |
| 其他应收款 | 河南能信热电有限公司         |                       |                      | 100,000.00            | 100,000.00           |
| 其他应收款 | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 10,000.00             |                      | 10,000.00             | 1,000.00             |
| 其他应收款 | 河南神马尼龙化工有限责任公司     | 20,000.00             | 2,000.00             | 20,000.00             | 1,000.00             |
| 其他应收款 | 神马实业股份有限公司         | 11,000.00             | 2,100.00             | 11,000.00             | 1,100.00             |
| 其他应收款 | 平顶山神马帘子布发展有限公司     | 40,000.00             | 26,000.00            | 40,000.00             | 12,000.00            |
| 其他应收款 | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司   | 40,000.00             | 9,500.00             | 30,000.00             | 3,000.00             |
| 小计    |                    | 1,267,000.00          | 524,400.00           | 1,457,000.00          | 594,150.00           |
| 预付账款  | 中国平煤神马能源化工集团有限责任公司 | 752,944.22            |                      | 759,555.22            |                      |
| 预付账款  | 河南中平招标有限公司         | 35,070.00             |                      | 44,891.00             |                      |
| 预付账款  | 河南神马氯碱发展有限责任公司     | 3,200.00              |                      | 3,200.00              |                      |
| 小计    |                    | 791,214.22            |                      | 807,646.22            |                      |
| 合计    |                    | <u>245,654,842.97</u> | <u>44,426,227.65</u> | <u>384,226,596.93</u> | <u>51,277,866.61</u> |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方                      | 期末金额         | 期初金额         |
|------|--------------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 信阳中油销售有限公司               | 1,018,522.26 | 1,018,522.26 |
| 应付账款 | 河南沈缆电缆有限责任公司             | 611,742.35   | 3,776,322.46 |
| 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 |              | 29,775.00    |

|       |                         |                     |                      |
|-------|-------------------------|---------------------|----------------------|
| 应付账款  | 平顶山煤业(集团)天成劳动服务公司       | 3,360.00            | 194,247.30           |
| 应付账款  | 上海东平贸易公司                | 10,106.60           | 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            | 8,538.00             |
| 应付账款  | 平顶山神马大酒店有限公司            | 4,100.00            | 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            | 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            | 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            | 2,508.00             |
| 应付账款  | 平顶山天水环境检测有限公司           | 41,965.00           | 41,965.00            |
| 应付账款  | 平顶山矿工报社宏达服务公司           | 200.00              | 200.00               |
| 应付账款  | 平顶山慈济医院                 |                     | 24,100.00            |
| 应付账款  | 河南中平自动化股份有限公司           |                     | 12,660.00            |
| 应付账款  | 河南新中南汽车贸易服务有限公司         | 87,081.00           | 87,081.00            |
| 应付账款  | 河南平煤神马电气股份有限公司          |                     | 1,577,568.11         |
| 应付账款  | 河南开炭新材料有限公司             | 2,676.00            | 2,676.00             |
| 应付账款  | 中平能化集团机械制造有限公司          | 47,520.00           | 47,520.00            |
| 应付账款  | 中国平煤神马集团尼龙科技有限公司        | 34,525.92           |                      |
| 小计    |                         | 1,878,725.13        | 6,853,769.73         |
| 其他应付款 | 青岛保税区华乐国际贸易公司           | 700,000.00          | 700,000.00           |
| 其他应付款 | 河南平煤神马环保节能有限公司          | 747,676.40          | 15,751,159.01        |
| 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          | 188,806.73           |
| 小计    |                         | 1,636,483.13        | 16,639,965.74        |
| 预收账款  | 平顶山三基炭素有限责任公司           |                     | 343,000.00           |
| 预收账款  | 平顶山天安煤业股份有限公司四矿         | 65,438.10           | 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              | 720.00               |
| 小计    |                         | 66,158.10           | 409,158.10           |
| 合同负债  | 平顶山天安煤业股份有限公司十一矿        | 1,720,348.34        |                      |
| 合同负债  | 平顶山三基炭素有限责任公司           | 343,000.00          |                      |
| 小计    |                         | 2,063,348.34        |                      |
| 合计    |                         | <u>5,644,714.70</u> | <u>23,902,893.57</u> |

## 十一、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

## 十二、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。

### 十三、资产负债表日后事项

无

### 十四、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他事项。

### 十五、补充资料

(一) 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》的要求，报告期非经常性损益情况

#### 1. 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   |           |    |
| (2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |           |    |
| (3) 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）  | 18,377.52 |    |
| (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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |           |    |
| (15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |           |    |
| (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  |           |    |

| 非经常性损益明细                                  | 金额                        | 说明 |
|---|---------------------------|----|
| (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                   | -314,002.84               |    |
| (21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |                           |    |
| <b>非经常性损益合计</b>                           | <b><u>-295,625.32</u></b> |    |
| 减：所得税影响金额                                 | -73,906.33                |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>                    | <b><u>-221,718.99</u></b> |    |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益                       | -221,718.99               |    |
| 归属于少数股东的非经常性损益                            |                           |    |
| <b>(二) 净资产收益率及每股收益</b>                    |                           |    |

| 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          | 39.54          | 0.39   | 0.39   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 40.11          | 0.39   | 0.39   |

河南天成环保科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十一日

---

## 第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司档案室