

# 河北先河环保科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李玉国、主管会计工作负责人李国壁及会计机构负责人(会计主管人员)王才宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 陈荣强       | 董事        | 出差        | 范朝     |
| 董岩        | 董事        | 出差        | 李国壁    |

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第四节“经营情况讨论与分析-公司未来发展的展望”中已详述公司风险因素提示，敬请关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 551,032,550 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 11  |
| 第五节 重要事项 .....              | 27  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 46  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 52  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 53  |
| 第九节 公司治理 .....              | 59  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 63  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 64  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 161 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容   |
|--------------------|---|--|
| 本公司、先河环保、先河或公司     | 指 | 河北先河环保科技股份有限公司   |
| 股东大会               | 指 | 河北先河环保科技股份有限公司股东大会   |
| 董事会                | 指 | 河北先河环保科技股份有限公司董事会  |
| 监事会                | 指 | 河北先河环保科技股份有限公司监事会  |
| 公司章程               | 指 | 河北先河环保科技股份有限公司章程   |
| 环境监测               | 指 | 运用现代科学技术手段对代表环境污染和环境质量的各种环境要素（环境污染物）的监视、监控和测定，从而科学评价环境质量及其变化趋势的操作过程                    |
| 空气质量连续自动监测系统（AQMS） | 指 | 对空气质量进行自动监测系统，由中心站和若干个子站构成，两者有机结合，协调整个监测系统的运行，完成对各种监测仪器的数据采集和远程通讯控制及数据处理，并形成报告         |
| 水质连续自动监测系统（WQMS）   | 指 | 以在线自动分析仪器为核心，运用现代传感技术、自动测量技术、计算机应用技术以及相关的专业分析软件和通讯网络所组成的一个综合性的地表水质在线自动监测体系             |
| VOCs               | 指 | 挥发性有机物，是指常温下饱和蒸汽压大于 70 Pa、常压下沸点在 260℃以下的有机化合物，或在 20℃条件下蒸汽压大于或者等于 10 Pa 具有相应挥发性的全部有机化合物 |
| PM2.5              | 指 | 空气动力学粒径在 2.5 微米以下的颗粒物，又称为细颗粒物或大气细粒子。   |
| 网格化                | 指 | 采用最新的小型化、微型化组合监测技术，以“全面布点、全面联网”为宗旨，通过大范围、高密度“网格组合布点”，结合立体监测、移动监测等，形成覆盖整个区域的在线监控网格      |
| 中国证监会、证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 证券交易所              | 指 | 深圳证券交易所  |
| 中登公司               | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 先河环保  | 股票代码 | 300137 |
| 公司的中文名称       | 河北先河环保科技股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 先河环保  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Hebei Sailhero Environmental Protection High-tech Co.,ltd           |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SailheroEnviroptec  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李玉国   |      |        |
| 注册地址          | 石家庄市湘江道 251 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 050035  |      |        |
| 办公地址          | 石家庄市湘江道 251 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 050035  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.sailhero.com.cn">http://www.sailhero.com.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | xhzbzq@sailhero.com.cn  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 王少军                    | 孟利利                    |
| 联系地址 | 石家庄市湘江道 251 号          | 石家庄市湘江道 251 号          |
| 电话   | 0311-85323900          | 0311-85323900          |
| 传真   | 0311-85329383          | 0311-85329383          |
| 电子信箱 | xhzbzq@sailhero.com.cn | xhzbzq@sailhero.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |  |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》   |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 石家庄市湘江道 251 号公司三楼（证券部）                                   |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）                |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号远洋国际二期 E 座 12 层 |
| 签字会计师姓名    | 邱淦泳、许海丽                          |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年           | 2017 年           | 本年比上年增减   | 2016 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,374,100,144.47 | 1,042,537,654.56 | 31.80%    | 789,543,369.79   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 259,434,109.03   | 188,169,290.74   | 37.87%    | 105,311,976.46   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 251,199,300.11   | 177,269,049.66   | 41.71%    | 93,534,860.60    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -72,263,419.47   | 191,412,255.55   | -137.75%  | 151,805,528.22   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.47             | 0.34             | 38.24%    | 0.19             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.47             | 0.34             | 38.24%    | 0.19             |
| 加权平均净资产收益率                | 14.98%           | 12.19%           | 2.79%     | 7.36%            |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末          | 本年末比上年末增减 | 2016 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,470,571,877.87 | 2,120,996,274.54 | 16.48%    | 1,785,402,740.52 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,808,237,876.38 | 1,602,362,562.90 | 12.85%    | 1,449,615,380.52 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度            | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 231,657,811.84  | 311,026,645.91  | 277,867,482.44 | 553,548,204.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 19,399,660.05   | 56,791,748.80   | 71,045,712.13  | 112,196,988.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,059,517.15   | 57,487,604.76   | 70,777,451.43  | 104,874,726.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -171,298,567.30 | -180,492,149.94 | -23,017,692.38 | 302,544,990.15 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额     | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 说明 |
|---|--------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 26,511.44    | 20,786.66     | 110,077.89    |    |
| 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） | 8,437,819.65 | 14,701,025.32 | 15,711,425.23 |    |
| 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                   |              |               | -1,836,118.28 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -752,643.65  | -594,898.94   | 1,608,619.23  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 3,236,430.03 |               |               |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,373,797.04 | 2,123,209.12  | 1,965,459.41  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 1,339,511.51 | 1,103,462.84  | 1,851,428.80  |    |
| 合计  | 8,234,808.92 | 10,900,241.08 | 11,777,115.86 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年,是我国改革开放40周年,也是我国生态环境保护事业发展史上具有重要里程碑意义的一年。全国生态环境保护大会在北京召开,习近平总书记出席会议并发表重要讲话,正式确立习近平生态文明思想。中共中央、国务院印发《关于全面加强生态环境保护 坚决打好污染防治攻坚战的意见》,明确打好污染防治攻坚战的时间表、路线图、任务书。十三届全国人大一次会议表决通过宪法修正案,把新发展理念、生态文明和建设美丽中国的要求写入宪法。在党和国家机构改革中,新组建生态环境部,统一行使生态和城乡各类污染排放监管与行政执法职责;同时,组建生态环境保护综合执法队伍,增强执法的统一性、独立性、权威性和有效性。国家和地方陆续出台更为严格的环保政策和排放标准,加之中央环保督察回头看、强化督查等工作的开展,成为推动地方和企业的改造动力,也对环保产业提出了更高的要求,成为推动环保产业发展的重要力量。

公司作为国内高端环境监测仪器仪表领军企业,已发展成为集环境监测、治理、服务为一体的集团化公司,业务涵盖生态环境监测装备、运维服务、社会化检测、环境大数据分析及决策支持服务、VOCs治理、农村分散污水治理等领域。报告期内,受益于环保政策力度加大,环境监测市场放量,公司积极发挥产品优势和市场优势,加大市场开拓力度,订单持续增长,推动了业绩的提升。

#### (一) 所处行业的发展趋势

1、2018年环境质量监测持续升温,一方面,国家高度重视空气环境监测与治理工作,针对各类大气污染源及空气颗粒物,持续加严相关政策,提高排放治理标准,细化监测部署方案,完善环境监测体系,各级监测站对空气站的需求比较旺盛。《蓝天保卫战三年行动计划》要求,优化调整扩展国控环境空气质量监测站点。加强区县环境空气质量自动监测网络建设,2020年底前,东部、中部区县和西部大气污染严重城市的区县实现监测站点全覆盖,并与中国环境监测总站实现数据直联。国家级新区、高新区、重点工业园区及港口设置环境空气质量监测站点。在国家生态环境部开展城市空气质量排名的考核排名压力下,部分省市开始将空气质量考核排名下沉到对乡镇空气质量考核,进而开始建设乡镇站空气监测项目;

另一方面,随着国家对环境保护的重视,水质监测近年来发展迅速,特别是2018年4月习近平总书记视察长江,提出“共抓大保护,不搞大开发”,要求推动长江经济带发展,为水质监测发展注入强劲动力。以污水处理或者河道治理为代表的传统“末端治理”模式正在向“全流域治理”推进,全流域一体化生态单元的运营,在水域生态在线监测、水污染应急预警方面形成了巨大的市场。水质监测体系正在向更广泛的覆盖面、更系统性的布局发展,水质监测体系逐步清晰和完善。国家环境监测总站耗资16.8亿元用于水质监测站的建设和运维,这标志着水质监测站市场已经进入了快速释放期。

2018年,对大气成分分析设备需求正在逐渐显现,监测指标向组分监测、前体物监测等倾斜,力求说清污染物来源、成因与形成机理。受益于中国监测总站主导的组份网建设,各地市的需求也逐渐显现。

在智慧环境领域,政府需求持续增加,网格化监测及微型站市场需求旺盛。环境监测要素从大气扩展到水质,监测领域不断扩大,监测网络从传统的“三废”监测发展为覆盖全国各省区、涵盖多领域多要素的综合性监测网。

2、VOCs治理管理框架体系基本建立并继续完善。2018年7月国务院发布了《打赢蓝天保卫战三年行动计划》,确定以京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为重点,持续开展大气污染防治行动,组织实施VOCs专项整治,着力补齐VOCs污染防治短板。抓紧制订石化、化工、工业涂装、包装印刷等VOCs排放重点行业和油品储运销环节综合整治方案,编制VOCs治理技术指南,指导地方有效开展相关工作,并提出重点区域VOCs全面执行大气污染物特别排放限值等要求。监管制度方面,《排污许可管理办法(试行)》2018年正式实施,《排污许可管理条例草案》、新版《固定污染源排污许可分类管理名录》已经开始公开征求意见,以“按证排污、持证排污”为原则的这一基础性污染源管理制度框架基本确立。2020年前VOCs重点排放行业将推行排污权许可证制度,VOCs排放企业将建立VOCs自行监测、台账记录和定期报告的体系。《2018年重点地区环境空气挥发性有机物监测方案》和《关于加强固定污染源废气挥发性有机物监测工作的通知》从建立统一的监



测体系和VOCs治理效果评估机制的角度，促使VOCs污染控制行业实现闭环管理，以建立完善的管理框架。

VOCs的排放所涉及的行业众多，量大面广。2018年度多个省市区根据相应的VOCs综合治理规划和相关的整治方案，公布了涉VOCs排污企业治理名单，VOCs治理行业已经成为当前阶段我国大气污染治理的重点之一，也促进VOCs治理产业有了较快发展。伴随着我国大气污染管理体系的逐渐完善，预计VOCs治理工作将逐步走入精细化、持续化、规范化的轨道，通过加强源头替代、过程控制和无组织排放控制、末端治理等，实现VOCs减排。

3、农村污水治理政策密集落地激发巨大市场。2018年一号文件—《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》明确，将实施农村人居环境整治三年行动计划，以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向。紧随其后，中办、国办联合印发《农村人居环境整治三年行动方案》进一步提出，积极推广低成本、低能耗、易维护、高效率的污水处理技术，鼓励采用生态处理工艺。加强生活污水源头减量和尾水回收利用。将农村水环境治理纳入河长制、湖长制管理。2018年5月举行的全国生态环境保护大会上，再次提及以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，推进乡村环境综合整治，同时国家对农村的投入要向这方面倾斜。地方层面，农村污水治理步伐也在加快，多省份相继出台一系列推进村镇污水治理的政策。国家及地方层面密集出台的一系列政策也推动着村镇污水领域市场加速释放。

2018年12月中央经济工作会议指出在全面建成小康社会关键之年的2019年，打好污染防治攻坚战，要坚守阵地、巩固成果，聚焦做好打赢蓝天保卫战等工作，加大工作和投入力度，同时要统筹兼顾，避免处置措施简单粗暴。而且新一轮中央环保督察将于2019年全面启动。环保高压态势没有改变，作为污染防治攻坚战的攻坚部队，环保产业面临的任務依然繁重，环保产业市场仍将继续保持旺盛态势。

## （二）竞争格局

公司可以提供生态环境全产业链综合服务，为政府提供环境监测、咨询服务、治理为一体的全方位、一站式环境改善方案，具有全产业链服务优势，在行业中具有较强的竞争力。其中在常规空气监测市场，公司仍继续保持较高市场份额；在网格化监测市场及大气污染防治管理咨询服务市场，公司拥有着齐全的产品线和完善的质控体系，拥有专业的专家团队，结合网格化的数据应用，均占据市场领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产      | 重大变化说明   |
|-----------|--|
| 在建工程      | 在建工程期末余额较期初增加 1,544,204.30 元，增幅 41.48%，主要原因是本公司下属子公司河北先河正源对石家庄鸿业 PVC 手套生产线给排风改造及生产废气回收与治理项目投入增加所致。 |
| 应收票据及应收账款 | 应收票据及应收账款期末余额较期初增加 309,766,447.11 元，增幅 106.44%，主要原因是本公司本期业务量增长、收入增加而款项尚未收回影响。                      |
| 其他流动资产    | 其他流动资产期末余额较期初减少 40,115,863.52 元，降幅 93.22%，主要原因是上期购买理财产品在本期到期赎回所致。                                  |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、技术创新优势

公司一直坚持以自主研发为先导，加大科研投入，加强科技创新人才队伍建设。通过建立省级企业技术中心、省级工程技术研究中心、国家工程实验室，承担国家项目，同时与国内各大院校建立紧密的技术合作，形成了大量的科技成果、科技奖励和专利；根据市场的发展趋势，公司对技术、产品进行及时更新和优化，带动了公司技术进步。

公司推出的“大气污染网格化精准监控及决策支持系统”不断迭代、更新、优化、提升，形成了完备的产品体系、科学的质控体系、全面的应用体系、专家人才支撑体系、服务和硬件设施保障体系、规范的标准体系等六大支撑体系。网格化系统融合多元化数据来源，提高大数据综合分析能力，着眼于构建天地一体的生态环境监测体系，助力打造和完善“智慧城市”总体改善方案，实现对城市环境实现全面感知、智能控制、广泛交互和深度融合，在为政府提供精准溯源、污染源解析、预警预报、达标规划、监管咨询、环境治理等深度支撑中，发挥更突出、更全面、更有价值的服务优势。

依托在水质监测及治理方面长期积累的技术和经验，进行技术攻关，公司研发出小型光伏生活污水处理系统。依据相关环保法规、标准的规定，该系统结合农村实际的排污情况及排放规律，具有独特的结构设计、最小的能耗，符合相关环保法规、标准的规定。装置模块化，小巧轻便、有利于运输及安装；装置成本低、且系统运行管理简单，无需委派专人维护，无需外接市电来维持装置的运行，特别适合于农村分散污水的处理和净化，出水水质达到国家GB18918-2002一级A标准和一级B标准要求。

截止报告期末，公司（含子公司）拥有专利90项，软件著作权112项。

### 2、全产业链服务优势

公司提供生态环境全产业链综合服务，为政府提供监测、咨询服务、治理为一体的全方位、一站式环境改善方案。

基于二十余年技术积累，公司拥有齐全的产品线、全参数有效性监测，结合物联网技术，将小、快、灵的微型空气、水环境监测传感器应用到监控点位，实现精准溯源；同时，利用大数据应用技术挖掘数据之间的关系，结合气象数据、地理信息数据、多种环境质量模型等进行分析研判，甄别影响区域环境质量的主要因素及其污染贡献率，并针对不同区域不同污染源问题实时提供管理咨询、管控与治理方案；VOCs综合治理上，创新性地提出了“低成本分散回收，规模化集中处理，资源化循环利用”的VOCs第三方治理新模式，既能有效降低VOCs的排放量，也降低了企业的VOCs治理成本；一体化分散式污水处理系统主要应用于城中村、布局分散的小城镇、农村和偏远山区，可将其产生的生活和工业污水进行分别收集、就地处理、达标排放或回用，从而构建新型环保的污水处理模式。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年在公司董事会及管理层的领导下，通过管理团队及全体员工共同努力，继续提高经营质量，积极拓展市场，认真贯彻落实年度经营计划，公司圆满达成年度既定目标。报告期内，公司实现营业收入1,374,100,144.47元，较上年同期增长31.80%；实现营业利润310,196,559.17元，较上年同期增长33.56%；归属于上市公司股东的净利润259,434,109.03元，较上年同期增长37.87%。截至报告期末，公司资产总额达到2,470,571,877.87元，归属于上市公司股东的净资产1,808,237,876.38元，分别较上年期末增长16.48%、12.85%。

#### （一）市场布局取得新突破

1、公司在持续巩固河北、山东、河南等市场的基础上，安徽、江西、江苏、东北、西北市场取得重大突破。其中大气网格化加管理咨询服务业务拓展到17个省100多个市县，通过提供全要素的实时监测、监测监管、查询统计、研判分析、决策支持、督查调度、量化考核等功能，为政府精准治霾提供强有力的技术支持，特别是在安徽阜阳、江西赣州等地，应用效果显著，得到了当地政府的充分肯定。

2、水质在线监测先后中标国家地表水站项目，四川自贡水环境监控系统、以及重庆水站、新疆水站等项目，为水质监测市场的开拓提供了支撑。其中自贡开启了首个水环境大数据加管理咨询项目，为打造涵盖全要素的生态环境物联网迈出坚实步伐。

#### （二）战略布局逐步落地

报告期内，公司投资设立子公司进入农村分散污水治理和黑臭水体治理领域，先后中标贵州安顺、湖北监利项目；推出了VOCs在线监测设备，积极推进河南清丰县第三方废气治理项目，顺利通过了山东时风集团、邯郸银隆废气治理重点项目整体验收工作；美国子公司完成合并后，具备独立拓展全球市场能力，同时完成了公司优势产品输出，并在美国开展测试，为后续拓展国际市场打下良好基础。

#### （三）技术和产品创新成果丰硕

1、公司持续加大自主产品创新力度，依靠创新带动企业经营质量稳步提高。报告期内，公司研发出新标准臭氧分析仪和PM1监测仪；水环境智能监控系统以及系列化全新一代水质监测设备，为公司下一步抓住“河（湖）长制”实施、抢占下一阶段水质市场打下坚实基础；推出的无人机移动监测、颗粒物源解析车、大气VOCs解析监测车、机动车排气固定式垂直遥感监测系统等，进一步丰富了公司产品线，为业务拓展提供了支撑。公司积极延伸管理咨询服务，创新开发了源清单系统，在洛阳率先应用并顺势切入江西赣州，为全面拓展市场打下基础。

2、科研项目成果丰硕。2018年，公司完成5项科研项目验收，完成28项企业标准备案。截止报告期末，公司（含子公司）拥有专利90项，软件著作权112项。公司承建的“环境监测仪器系统技术国家地方联合工程实验室”顺利通过验收，项目建设内容包括：建成水环境、大气环境为主的环境监测技术与仪器研发试验基地及中试和工程实验技术平台，大气传感网络监测仪试验与校准中心，生态环境物联网与大数据应用中心。通过攻克及引进领域前沿技术，研制了多款适合中国国情的环境监测类产品，并实现产业化，同时形成了大量的知识产权，完成实验室建设的既定目标。2019年1月，公司院士工作站成功获批，成为2019年度河北省首批院士工作站建站单位。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减    |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|         | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计  | 1,374,100,144.47 | 100%    | 1,042,537,654.56 | 100%    | 31.80%  |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 仪器仪表    | 1,371,874,112.56 | 99.84%  | 1,039,966,678.44 | 99.75%  | 31.92%  |
| 其他      | 2,226,031.91     | 0.16%   | 2,570,976.12     | 0.25%   | -13.42% |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 环境监测系统  | 979,273,744.11   | 71.27%  | 743,265,630.69   | 71.29%  | 31.75%  |
| 运营及咨询服务 | 215,821,711.58   | 15.71%  | 186,380,128.53   | 17.88%  | 15.80%  |
| 其他      | 179,004,688.78   | 13.03%  | 112,891,895.34   | 10.83%  | 58.56%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 国内      | 1,323,320,410.74 | 96.30%  | 1,011,869,041.81 | 97.06%  | 30.78%  |
| 国外      | 50,779,733.73    | 3.70%   | 30,668,612.75    | 2.94%   | 65.58%  |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                  |                |        |             |             |            |
| 仪器仪表    | 1,371,874,112.56 | 681,417,739.68 | 50.33% | 31.92%      | 34.72%      | -1.03%     |
| 分产品     |                  |                |        |             |             |            |
| 环境监测系统  | 979,273,744.11   | 500,064,341.17 | 48.94% | 31.75%      | 30.09%      | 0.66%      |
| 运营及咨询服务 | 215,821,711.58   | 94,257,446.98  | 56.33% | 15.80%      | 35.72%      | -6.41%     |
| 其他      | 179,004,688.78   | 87,675,793.54  | 51.02% | 58.56%      | 67.14%      | -2.51%     |
| 分地区     |                  |                |        |             |             |            |
| 国内      | 1,323,320,410.74 | 667,008,933.48 | 49.60% | 30.78%      | 35.58%      | -1.78%     |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减    |
|------|-----|-----|--------|--------|---------|
| 仪器仪表 | 销售量 | 台/套 | 15,841 | 8,078  | 96.10%  |
|      | 生产量 | 台/套 | 14,804 | 10,354 | 42.98%  |
|      | 库存量 | 台/套 | 3,844  | 4,881  | -21.25% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司订单较去年同期有较大增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

否

2017年10月19日，公司与河北省环境监测中心签署了《河北省环境监测中心“1+18”大气监测专项1包省控自动站建设合同》，合同总价为22,877.45万元，截止报告期末，该合同已经执行完毕。

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目  | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减   |
|------|-----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|      |     | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 仪器仪表 | 原材料 | 539,866,603.22 | 79.16%  | 416,899,141.76 | 82.42%  | 29.50% |

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2018年2月26日经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司与河北智旅投资有限公司、河北鹏瑜环保科技有限公司、袁安明共同投资设立河北先河正合环境科技有限公司，设立时注册资本17,000万元，其中公司认缴10,600万元，河北智旅投资有限公司认缴4,000万元、河北鹏瑜环保科技有限公司认缴1,800万元、袁安明认缴600万元；2018年4月2日经公司第三届董事会第六次会议审议通过，河北先河正合环境科技有限公司通过增资扩股的方式引入投资者，其中石家庄荣驰环境治理中心（有限合伙）以货币增资1,400万，重庆全来环保科技发展有限公司以货币增资1,600万，增资完成后，正合环境注册资本变为人民币2亿元，公司出资占其注册资本的53%。截止2018年12月31日，本公司实际缴纳出资4,000万元，其他股东均未实际出资。本公司拥有对其实质控制权，故在2018年度将其纳入合并范围。

2、2018年4月2日经公司第三届董事会第六次会议审议通过，本公司下属子公司河北先河正合环境科技有限公司以35,000,000.00元收购了重庆全来环保科技发展有限公司持有重庆渝凡实业有限公司100%的股权，形成非同一控制下企业合并。双方于2018年4月2日签订了股权转让协议并于2018年4月18日办妥股权变更手续，股权转让款于2018年12月27日支付完毕。2018年度将其纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 380,003,873.39 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 27.69%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 195,918,666.17 | 14.28%    |
| 2  | 客户二  | 61,224,501.36  | 4.46%     |
| 3  | 客户三  | 61,068,141.23  | 4.45%     |
| 4  | 客户四  | 42,401,185.32  | 3.09%     |
| 5  | 客户五  | 19,391,379.31  | 1.41%     |
| 合计 | --   | 380,003,873.39 | 27.69%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 124,535,348.32 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 23.65%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 41,401,186.84  | 7.86%     |
| 2  | 供应商二  | 31,473,280.00  | 5.98%     |
| 3  | 供应商三  | 20,453,602.31  | 3.88%     |
| 4  | 供应商四  | 18,729,336.58  | 3.56%     |
| 5  | 供应商五  | 12,477,942.59  | 2.37%     |
| 合计 | --    | 124,535,348.32 | 23.65%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减   | 重大变动说明                               |
|------|----------------|----------------|--------|--------------------------------------|
| 销售费用 | 157,165,771.10 | 132,081,488.37 | 18.99% |                                      |
| 管理费用 | 153,559,938.84 | 116,158,338.84 | 32.20% | 主要原因是公司本期业务量增加，公司人员规模扩大，致使本期计提工资增幅较大 |
| 财务费用 | -3,195,451.36  | -2,144,766.83  | 48.99% | 主要原因是上期购买理财产品在本期赎回，收到理财收益影响。         |
| 研发费用 | 55,978,066.79  | 48,867,892.00  | 14.55% |                                      |

### 4、研发投入

适用  不适用

| 序号 | 正在研发的项目                  | 用途                         | 进展情况 | 目标                               | 项目来源           |
|----|--------------------------|----------------------------|------|----------------------------------|----------------|
| 1  | 环境中大气细粒子（PM2.5）监测设备开发与应用 | 实现对大气中颗粒物PM10、PM2.5浓度的准确监测 | 批量生产 | 形成具有自主知识产权的环境大气中细粒子（PM2.5）成套监测设备 | 国家重大科学仪器设备开发专项 |

|   |  |  |           |  |                        |
|---|--|--|-----------|--|------------------------|
| 2 | 大气细颗粒物硫酸盐 / 硝酸盐在线监测设备开发与应用               | 实现大气细颗粒物化学成分监测   | 产业化示范运行阶段 | 研制出硫酸盐/硝酸盐颗粒物连续自动监测仪, 实现PM2.5中硫酸盐/硝酸盐质量浓度的自动监测   | 国家重大科学仪器设备开发专项         |
| 3 | 藻及其营养参数在线监测仪研制与在线监测装备社会化服务应用示范           | 通过监测仪器的研发与产业化, 进一步丰富水质在线监测参数, 优化质量控制体系和管理运行规范体系, 提升我国现有在线监测装备的整体智能化运行水平。   | 产业化示范运行阶段 | 针对藻分类及其生长营养参数的在线监测需求, 研制并产业化小型、灵敏的藻类分类及其生长营养参数在线监测成套装备, 实现蓝藻、绿藻、褐藻等藻类现场快速分类监测, 以及氮、磷、硅等生长营养参数的原位在线监测, 并面向一定规模数量的水污染源在线监测和环境水在线监测站点的需要, 在太湖和辽河流域开展水质在线监测社会化服务管理体系示范。                                | 国家科技重大专项               |
| 4 | 排放源清单多维校验技术                              | 本项目以长三角等地区为研究区域, 通过耦合地面和大气模式数据, 对各大气污染物的排放清单进行改进。在将改进前后的清单分别输入大气化学模型, 进行空气质量模拟, 并与地面监测进行对比分析, 确定基于观测资料同化后的排放清单较原清单的改善程度。 | 产业化示范运行阶段 | 本研究通过耦合高精度的大气化学模式等辅助数据, 获得动态格网化的先验知识, 模拟计算高分辨率气溶胶模式和大气质量因子等信息, 提高我国气溶胶和污染气体的卫星柱浓度数据反演精度。   | 国家重点研发计划-大气污染成因与控制技术研究 |
| 5 | 海水溶解氧在线监测仪产业化                            | 针对我国海洋生物化学常规要素在线监测技术设备需求, 以及国产海洋仪器面临的测量灵敏度与精度低、环境适应性差、使用寿命短等技术与应用难题, 实现海水溶解氧在线监测仪批量生产, 推动我国海洋在线监测仪器产业快速发展。               | 研制阶段      | 完成海水溶解氧在线监测仪器的标准化、模块化设计, 为国家海洋溶解氧高灵敏在线监测提供关键技术装备。构建仪器环境模拟测试平台和生产线, 建立产业化创新基地, 实现海水溶解氧在线监测仪批量生产, 并在全国范围内推广应用。   | 国家重点研发计划-海洋环境安全保障重点专项  |
| 6 | 微生物膜法BOD在线监测仪研制及海水 pH/COD/BOD 快速在线监测仪产业化 | BOD 在线监测仪研发采用电极法测量水样流经微生物膜反应器前后溶解氧变化信息, 实现海水 BOD 的快速分析; 并与标准方法进行对比, 验证方法的可靠性和稳定性。  | 研制阶段      | 开发微生物膜法 BOD 在线监测仪, 建立相关生产工艺及标准。建立成套设备示范基地、海水环境模拟测试平台以及专业化的生产线, 为海水pH/COD/BOD 在线监测仪产业化推广提供保障。   | 国家重点研发计划-海洋环境安全保障重点专项  |
| 7 | 环境空气臭氧前驱体及光化学烟雾在线监测仪开发及应用示范              | 满足大气臭氧前驱体和光化学烟雾在线监测需求及应用要求; 完成工程化和产业化, 在国家环境大气光化学监测网自动监测建设中开展应用示范, 形成仪器技术要求和检测方法、安装验收、运行维护等技术规范。                         | 研制阶段      | 开发臭氧前驱体在线监测仪和大气中过氧乙酰硝酸酯 (PAN) 自动在线监测仪。研究大容量臭氧前驱体全组分高效吸附技术、二次聚焦浓缩技术结合FID/MS检测技术, 实现 C2-C12高精度监测。研究半导体制冷和膜加热耦合控温技术, 研制微型毛细色谱柱箱, 实现调温响应迅速、温控精准稳定、大气PAN高保真分离, 半导体寿命延长; 研究ECD信号处理技术、检测器脉冲频率直采技术, 准确测定大气 | 国家重点研发计划-重大科学仪器设备开发    |



|    |                                      |  |            |  |                     |
|----|--------------------------------------|--|------------|--|---------------------|
|    |                                      |  |            | 极低浓度PAN；研制高稳定性的动态标定装置，实现仪器的高精度标定。  |                     |
| 8  | 基于多参数空气质量原位监测仪的大气质量数据管理平台开发与应用的开发与应用 | 以多参数空气质量原位监测仪为重点，实现可密集布点、成本低廉、数据可靠的大气监测系统，满足环保部门监督检查以及监测范围全面覆盖的要求。                                       | 已完成验收      | 以传感器应用、物联网、云计算、空间地理信息集成等技术为基础，整合物联网与传感器的技术优势，推出基于室外空气质量检测的端到端一体化应用解决方案。  | 河北省科技计划             |
| 9  | 区域大气环境数据挖掘系统开发及应用                    | 项目以石家庄市为试点，通过对该区域环境变化研究，为当地管理部门的环境保护政策及环境管理行为的实施提供技术支撑。  | 产业化示范运行阶段  | 环境大数据收集技术研究、环境大数据挖掘技术研究和数据安全技术研究，并在以上研究基础上搭建区域环境大数据挖掘展示平台。   | 石家庄高新区科学技术研究与发展计划项目 |
| 10 | 基于质量浓度分析的高时间分辨率的在线源解析系统              | 建立超级源解析在线监测站，综合应用多种在线分析仪器及多种受体模型，既可以实现PM2.5来源解析常态化，也可以实现对重污染过程污染来源的快速解析，通过将受体模型与在线监测技术有机结合，做到长期与应急的和谐统一。 | 产业化示范运行阶段  | 将传统的、基于受体模型的、周期长、需要较多人工干预的离线源解析转变成基于自动颗粒物质量成分分析仪器的、智能的、自动化的、快速的在线源解析系统，实现污染来源的快速定量分析及空间定位分析。                               | 河北省科技计划项目           |
| 11 | 大气污染防治动态评估与决策支持系统开发及应用示范             | 针对基于传感器原理的H2S、NH3、Cl2、HCl、VOCs和HF微型污染源空气质量在线监测仪，开发建立一套完整的测试体系及数据处理、校准修正补偿模型，提高测量数据精度                     | 产业化示范运行阶段  | 基于优化的排放清单和空气质量模型研究大气污染形成的原因、进行污染贡献率分析和减排评估，搭建大气污染防治动态评估与决策支持系统平台   | 石家庄市科学技术研究与发展计划项目   |
| 12 | 环境监测仪器系统技术国家地方联合工程实验室建设项目            | 建设以水环境、大气环境为主的环环境监测技术与仪器研发实验平台，提高我国环境污染监测装备的技术水平和监测能力  | 已完成验收      | 打造国际一流的环境监测仪器研发试验平台。重点进行研发平台建设和试验平台建设。购置必要仪器设备，加强新技术、新产品的原理试验、关键部件试验、中间试验和小批量试制的体系建设和能力建设。提高工艺设计试验、电气试验、光学试验、化学试验、环境试验的能力。 | 国家发改委               |
| 13 | OC/EC国产化                             | 引进国际先进的监测技术，用于大气颗粒物中OC/EC监测，实现颗粒物源解析。  | 批量生产       | 进行SUNSET OC/EC产品的技术转移及国产化，将技术成功进行生产导入，同时促进产品价值的实现和提升。  | 自立                  |
| 14 | 大气VOC在线监测项目                          | 实现对空气中VOC的在线监测和数据采集  | 系统集成，已全面推广 | 研制出监测空气中VOC气体的整套系统，并实现数据采集和管理  | 自立                  |
| 15 | CES大气重金属在线监测仪技术引进                    | 连续监测并分析大气中多种重金属颗粒物的种类及浓度。  | 批量生产       | 大气重金属在线监测系统设计图纸国产化；仪器控制及分析软件汉化；仪器装调所需工装的搭建；仪器部件加工及采购渠道国产化。   | 自立                  |
| 16 | 常规空气六参数自                             | 实现对大气空气六参数浓度的监   | 批量生产       | 对常规空气六参数自动监测仪升级改造，   | 自立                  |

|    |                         |   |       |   |      |
|----|-------------------------|---|-------|---|------|
|    | 动监测仪升级改进项目              | 测   |       | 为空气监测提供高性能设备  |      |
| 17 | 小型化空气监测系统               | 监测SO <sub>2</sub> , NO <sub>x</sub> , CO, O <sub>3</sub> , 颗粒物等空气六参数。                             | 批量生产  | 小型化空气监测系统,可分别或集成监测SO <sub>2</sub> , NO <sub>x</sub> , CO, O <sub>3</sub> , 颗粒物等空气六参数。   | 自立   |
| 18 | 移动空气六参数监测系统             | 监测SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、CO、O <sub>3</sub> 、PM <sub>2.5</sub> 、PM <sub>10</sub> 等空气六参数 | 批量生产  | 用于移动执法、应急监测,道路交通空气质量监测,工业园区区空气质量监测,隧道空气质量监测,环境评估等方面。  | 自立   |
| 19 | 便携空气四参数                 | 监测SO <sub>2</sub> \NO <sub>x</sub> \CO\O <sub>3</sub> 空气四参数                                       | 小批量生产 | 于户外环境空气质量全天候在线监测,便携式监测,厂界监测,环境评估监测及第三方检测公司检测等   | 自立   |
| 20 | 大气网格化监测平台               | 各地区环保局、环境监测站空气质量网格化监测及决策支持。   | 研制阶段  | 根据大气污染情况,以空气质量总体改善,重污染天气较大幅度减少为目标。各地政府和环保局要求对环境精细化管理提供支撑,需要“测、管、治、评、预”五位一体,有效控制区域内污染物排放总量,实现“定向管控、限时治理、及时见效”。   | 自立   |
| 21 | 生态环境大数据决策支持平台           | 集成大气、水、污染源、噪声、土壤等各种生态类型的监测数据,实现实时监测一张图展示、报警管控、针对各生态类型的综合分析、决策支持以及网格化监管。                           | 研制阶段  | 生态环境大数据平台以成都市新都区项目为依据,集成大气、水、污染源、噪声、土壤等各种生态类型的监测数据,实现实时监测一张图展示、报警管控、针对各生态类型的综合分析、决策支持以及网格化监管,最终实现生态数据的全面整合,形成一套集各类生态环境监测数据为一体的智慧环保大数据平台产品             | 合同项目 |
| 22 | 基于水环境改善的河(湖)长制管理及决策指挥系统 | 适用于省、市、县、乡(镇)各地地方政府水监测监管领域  | 研制阶段  | 国家对各地水质监测的精准性越来越高,根据区域水质污染情况,以水质总体改善为目标。各地政府和环保局要求对环境精细化管理提供支撑,需要“测、管、治、评、预”五位一体,有效控制区域内污染物排放总量,实现“定向管控、限时治理、及时见效”。网格化监测就能对这些需求进行很好的解决,目前很有必要进行该项目的研发 | 合同项目 |
| 23 | 水环境运维质控管理平台             | 水环境运维质控管理平台主要用于售后的水运维   | 研制阶段  | 水环境运维质控管理平台能够在极短的时间内发现水网站点运行是否正常、同时能够实时监控现场运营人员的任务执行情况、并且能够对实时运营数据的查询和分析  | 合同项目 |
| 24 | 源清单动态管理系统               | 对区域内各类污染来源进行更严格的管控,对环境实施精细化管理。  | 研制阶段  | 污染源排放清单管理及动态更新系统将大气污染源清单调查工作获得的资料整合进后台的源排放清单数据库中,通过人  | 合同项目 |

|    |                       |   |           |   |    |
|----|-----------------------|---|-----------|---|----|
|    |                       |   |           | 性化的软件界面对源排放清单进行查询、统计和动态更新，形成“时间+空间”四维的大气污染源排放清单数据，可以在系统中精确反映每天，每个时段（例如早晚高峰时机动车排放的动态变化等）污染源排放变化的情况 |    |
| 25 | 投入式水质分析仪产品开发          | 应用集成、模块化思路，低功耗，高计量精度，微量试剂消耗，体积小布局紧凑，能直接投放待测水体   | 批量生产      | 基于顺序注射平台的比色法投入式总磷、氨氮自动分析仪样机开发及中试生产。   | 自立 |
| 26 | 小型化水质监测仪器开发及中试        | 可实现常规五参数、氨氮、高锰酸盐、总磷、总氮等参数的自动监测，以及配套的采配水和数据传输等功能。  | 批量生产      | 基于现有柜式自动监测仪的原理研发及中试生产适用于岸边、野外的小型化水质自动监测站。   | 自立 |
| 27 | 固定式水质监测仪器开发及中试        | 可实现常规五参数、氨氮、高锰酸盐、总磷、总氮等参数的自动监测，以及配套的采配水和数据传输等功能。  | 批量生产      | 基于现有柜式自动监测仪的原理研发及中试生产，研制小型固定式水质自动监测站。   | 自立 |
| 28 | 施工场地扬尘在线监测设备          | 用于监测施工扬尘中颗粒物排放浓度  | 批量生产      | 扬尘在线监测系统的开发及中试。   | 自立 |
| 29 | 便携式PM2.5颗粒物检测仪        | 用于快速检测空气中细颗粒物（PM2.5）含量  | 批量生产      | 便携式颗粒物检测仪的开发及中试。  | 自立 |
| 30 | 基于PM2.5成分在线分析的快速源解析系统 | 实现在线源解析、源谱库管理、受体模型污染源解析并自动生成源解析报告等功能，在突发重污染事件下能够自动识别污染来源，实现应急指挥。                                  | 产业化示范运行阶段 | 完成基于PM2.5成分在线分析的快速源解析系统开发，并在武汉市环境监测站试点运行。   | 自立 |
| 31 | 网格化大气监测系统             | 以颗粒物传感器、气体传感器为重点，实现可密集布点、成本低廉、数据可靠的大气监测系统及网络管理平台。   | 批量生产      | 升级改造室外全参数监测仪（PM10、PM2.5、SO2、NO2、CO、O3）、室外颗粒物监测仪（PM10、PM2.5）、VOC监测仪及网络管理平台，并进行了多个试点的安装及推广。         | 自立 |
| 32 | 移动空气网格化监测系统项目         | 用于移动执法、应急监测、道路交通空气质量监测、工业园区空气质量监测、隧道空气质量监测环境测评等   | 产业化示范运行阶段 | 快速达到监测现场、迅速完成对气体成分的定量分析，提高监测、执法、校准及应急处置效率   | 自立 |
| 33 | 化工园区监测系统集成开发          | 通过挖掘工业园区的环境监测需求，整合公司内外部的空气监测和软件产品，形成有针对性和先河特色的工业园区监测方案，建立完善的VOCs监测产品线，以及有害气体监测产品线，建立工业园区环境监测预警体系。 | 实施阶段      | 形成一套完整的、有先河特色的工业园区监测方案，完善工业园区监控产品线，建立试点项目1-3项。  | 自立 |
| 34 | 大气挥发性有机物              | 用于工业园区大气及城市VOC监   | 批量生产      | 引进先进的VOC监测技术，建立VOC污   | 自立 |

|    |         |  |  |   |    |
|----|---------|--|--|---|----|
|    | 产品引进项目  | 测及综合污染防治,为环境管理部门提供有力的决策支持。                               |  | 染监测平台,实现工业园区及城市VOC污染监测及监管。  |    |
| 35 | 大气成分解析车 | 用于管理咨询项目的源解析支持,完成验收<br>工业园区监测项目企业排放VOC源谱建立,气溶胶水平、垂直分布监测。 |  | 完成大气颗粒物、VOCs解析车制作,车载仪器整套系统运转正常达到出厂技术指标,形成源解析数据报告模板,完成1年20个左右城市的源解析服务,气溶胶分布监测。 | 自立 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2018年         | 2017年         | 2016年         |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量(人)        | 167           | 172           | 125           |
| 研发人员数量占比         | 9.45%         | 10.81%        | 14.11%        |
| 研发投入金额(元)        | 55,978,066.79 | 48,867,892.00 | 48,026,730.33 |
| 研发投入占营业收入比例      | 4.07%         | 4.69%         | 6.08%         |
| 研发支出资本化的金额(元)    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018年            | 2017年            | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,204,119,977.34 | 1,274,493,505.58 | -5.52%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,276,383,396.81 | 1,083,081,250.03 | 17.85%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -72,263,419.47   | 191,412,255.55   | -137.75%  |
| 投资活动现金流入小计    | 40,000,000.00    | 507,393.16       | 7,783.43% |
| 投资活动现金流出小计    | 42,895,933.06    | 36,927,361.10    | 16.16%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,895,933.06    | -36,419,967.94   | -92.05%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 134,000,000.00   |                  |           |
| 筹资活动现金流出小计    | 59,765,164.04    | 39,752,826.83    | 50.34%    |
| 筹资活动产生的现金流量净  | 74,234,835.96    | -39,752,826.83   | -286.74%  |

|              |             |                |          |
|--------------|-------------|----------------|----------|
| 额            |             |                |          |
| 现金及现金等价物净增加额 | -241,728.14 | 114,748,670.01 | -100.21% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动主要原因是本公司本期业务量增长、收入增加而款项尚未收回；另外，支付购货款增加双重影响；

投资活动现金流入变动主要原因是上期购买理财产品在本期到期赎回所致；

投资活动产生的现金流量净额变动主要原因是支付股权转让款影响；

筹资活动现金流入变动主要原因是公司本期取得短期借款影响；

筹资活动现金流出小计变动主要原因是公司本期回购公司股份影响；

筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因是公司本期取得短期借款影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因是本公司本期业务量增长、收入增加而款项尚未收回；另外，支付购货款增加双重影响。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明         | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|----------------|----------|
| 资产减值  | 53,012,723.04 | 17.03%  | 主要是坏账损失和商誉减值准备 |          |
| 营业外收入 | 2,063,469.51  | 0.66%   | 主要为政府补助        |          |
| 营业外支出 | 884,539.40    | 0.28%   |                |          |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2018 年末        |        | 2017 年末        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金 | 572,708,285.99 | 23.18% | 570,186,613.69 | 26.88% | -3.70% |        |
| 应收账款 | 599,886,629.33 | 24.28% | 290,837,482.22 | 13.71% | 10.57% |        |
| 存货   | 473,444,069.39 | 19.16% | 415,526,571.16 | 19.59% | -0.43% |        |
| 固定资产 | 246,675,191.87 | 9.98%  | 247,286,844.71 | 11.66% | -1.68% |        |
| 在建工程 | 5,266,632.90   | 0.21%  | 3,722,428.60   | 0.18%  | 0.03%  |        |

|      |                |        |                |        |        |                                    |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------------|
| 短期借款 | 134,000,000.00 | 5.42%  |                |        | 5.42%  | 2018 年取得建行贷款本金<br>134,000,000.00 元 |
| 商誉   | 310,650,771.51 | 12.57% | 293,709,487.56 | 13.85% | -1.28% |                                    |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目        | 期末账面价值               | 受限原因                     |
|-----------|----------------------|--------------------------|
| 固定资产      | 21,485,843.62        | 贷款抵押                     |
| 无形资产      | 11,869,609.09        | 贷款抵押                     |
| 银行存款      | 122,743.21           | 子公司北京卫家环境技术有限公司涉诉被司法冻结资金 |
| 其他货币资金    | 15,985,001.73        | 保函保证金                    |
| <b>合计</b> | <b>49,463,197.65</b> | —                        |

本公司于2016年1月29日将房屋建筑物、土地使用权作为抵押，与中国建设银行河北省分行营业部签订了在2016年1月28日到2019年1月27日期间最高限额为7,107万元的抵押贷款合同。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|---------------|------------|---------|
| 40,000,000.00 | 600,000.00 | 566.67% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

| 被投资公司名称      | 主要业务              | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例   | 资金来源 | 合作方             | 投资期限 | 产品类型         | 预计收益 | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）          | 披露索引（如有）          |
|--------------|-------------------|------|---------------|--------|------|-----------------|------|--------------|------|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 河北先河正合环境科技有限 | 环境污染治理技术研发、技术咨询、技 | 新设   | 40,000,000.00 | 53.00% | 自有资金 | 河北智旅投资有限公司、河北鹏瑜 | 长期   | 环境污染治理设备、工程等 |      | 2,468,703.92 | 否    | 2018年2月26日和04月02日 | 巨潮资讯网《关于投资设立控股子公司 |

|            |   |    |               |         |      |   |    |      |      |               |    |             |                       |
|------------|---|----|---------------|---------|------|---|----|------|------|---------------|----|-------------|-----------------------|
| 公司         | 术服务、技术转让；环保工程、市政工程、土石方工程、建筑工程、景观工程、园林绿化工程的设计、施工、技术咨询及技术服务；环保设备的研发、生产、销售及维修；软件研发及销售。 |    |               |         |      | 环保科技有限公司、袁安明、石家庄荣驰环境治理中心（有限合伙）、重庆全来环保科技发展有限公司 |    |      |      |               |    |             | 的公告》和《关于控股子公司增资扩股的公告》 |
| 重庆渝凡实业有限公司 | 建筑施工  | 收购 | 35,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 重庆全来环保科技发展有限公司                                | 长期 | 建筑施工 |      | -1,784,097.91 | 否  | 2018年04月02日 | 巨潮资讯《关于控股子公司收购股权的公告》  |
| 合计         | --  | -- | 75,000,000.00 | --      | --   | --  | -- | --   | 0.00 | 684,606.01    | -- | --          | --                    |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

#### 1、实施目标管理，增强发展动能

公司将在对子公司逐步加强人力资源与财务管控的基础上，实施目标管理。将绩效考核指标细化为关键业绩指标、运营管理指标、边界管控指标三部分，通过目标导向，督促子公司提升经营意识，提高经营质量。根据年度业绩综合考核结果，确定管理层的薪酬收入。并据此核定子公司全员工资总额，真正将公司发展与全员薪酬增减挂钩。通过强化目标管理，增强经营意识，成为公司的动力中心，全面推动公司战略决策部署和目标任务落地。

#### 2、推动降本增效，夯实经营质量

降本增效要作为一项长期重点工作。一方面应该鼓足干劲，抢占市场，提升份额，提高效益；另一方面应该转变思想观念和作风，居安思危、艰苦奋斗，牢固树立节约意识；三是建立节约激励机制和奖惩制度，将节约成本纳入企业日常考核范围，定期检查。确保抓出成效，切实解决好各个部门、各个环节的“跑冒滴漏”问题。

#### 3、狠抓研发创新，塑造内生动力

继续加强产品和技术创新，增加研发投入，坚定不移地发展自主产品。公司将继续增加研发投入，大力支持技术创新、模式创新、管理创新，提升公司核心竞争力；另一方面将建立创新激励机制，在公司内营造争先创优、创新创造的良好氛围。技术研究开发要立足全球视野，瞄准未来市场发展方向，加快相关技术产品研究研发。同时，整合创新要素资源，扩大深化与相关科研机构、院所的技术交流合作，为可持续发展、实现创新引领提供原动力。

#### 4、强化人才支撑，驱动创新发展

人才是创新的根本，对于公司发展包括实现战略构想在某种程度上甚至起着决定性作用。引进与赋能并重，做好人才招揽与使用：一方面加强高端人才引进，争当伯乐，积极引荐。另一方面对现有人员进行赋能，挖掘潜力，实现人尽其才、各尽其能，坚持以奋斗者为荣、以奋斗者为本的价值导向和取向，解决好发展的根本性问题。

### （二）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的因素分析

#### 1、管理风险



公司的业务和规模不断扩张,使得管理的跨度和半径愈来愈大,进而提升了管理的难度;同时双轮驱动发展战略,对公司经营管理层在投资决策、资源整合、资本运作、生产经营、市场开拓等方面提出更高的能力要求。如公司经营管理水平不能适应业务发展需求,可能面临一定的经营管理风险。公司将充分利用上市公司平台,将投资项目纳入上市公司内控管理体系,同时公司管理层加强学习,整合行业专家、科研机构等资源,降低经营管理风险。

## 2、商誉减值的风险

由于公司的对外投资并购,在合并资产负债表中形成一定金额的商誉,公司对截止2018年12月31日的商誉进行减值测试,发现广东科迪隆科技有限公司商誉在本期发生减值并计提商誉减值准备,其他公司经测试不存在商誉减值迹象。若在未来经营中,并购的有关子公司不能较好地实现收益,那么可能出现计提商誉减值的风险,从而对公司资产情况和经营业绩产生不利影响。公司将紧密关注子公司的经营状况,通过提升管理水平、整合技术及业务资源、开拓市场等措施,保障其稳健发展,最大限度地降低可能的商誉减值风险。

## 3、市场竞争风险

公司产品的性能和质量处于国内领先水平,但近年来行业进入者增多,市场竞争日趋激烈;虽然大部分竞争对手从经营规模、技术水准等方面对公司的长远发展不构成影响,但短期内可能对公司的经营业绩造成一定冲击;而且与国际竞争对手相比,公司存在起步相对较晚,技术上仍须完善提高等不利因素。公司将导入卓越绩效管理,增强技术、产品和管理优势,同时加强与国际先进企业实施合作,技术逐步突破国际先进水平。

## 4、产业政策风险

随着中国经济的高速增长,环境污染问题日趋严重,面对迫切的环境压力,政府对环境保护越来越重视。国家产业政策出台的时间和执行力度和以及环保投资规模直接影响着公司业务拓展。因此产业相关支持政策能否有效落实并得到有效的执行将会对公司产生经营产生较大影响。对此公司将密切关注国家相关政策的变化,并对其进行分析研究,加强与地方政府的沟通和联系,提高公司应变能力和抗风险水平。

## 5、行政许可的风险

按照《中华人民共和国计量法》,环境监测仪器属于计量器具,应符合《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求,生产厂家按照法律规定须向质量技术监督局提出申请,并经计量行政主管部门对生产厂家组织考核合格后,才能取得“制造计量器具许可证”。《制造计量器具许可证考核规范》是强制性规定,环保主管部门对技术标准的规定属于规范性要求。公司虽然已经取得以上运营许可资质,并且采取了积极的资质展期申请准备措施,但是如果以上资质管理办法与技术规范性要求发生变化,可能会对公司产生一定影响。公司将继续强化技术优势,加强国内外技术交流及引进,对技术前瞻性和实用性并重,争取在关键领域保持领先。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|-----------|
| 2018年01月30日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年04月24日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年06月20日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年07月24日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年08月06日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年09月03日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |
| 2018年09月06日 | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网     |

|                  |      |    |       |
|------------------|------|----|-------|
| 2018 年 09 月 13 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年 09 月 20 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年 10 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年 10 月 11 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年 10 月 19 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年 10 月 22 日 | 实地调研 | 机构 | 巨潮资讯网 |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2018年5月22日召开的2017年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案,以公司总股本344,395,344为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元(含税),合计派发现金红利17,219,767.20元(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增6股,共计转增206,637,206股,转增完毕后,公司总股本变更为551,032,550股。公司于2018年7月17日将该权益分派方案实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |                  |
|-------------------------------------|------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:              | 是                |
| 分红标准和比例是否明确和清晰:                     | 是                |
| 相关的决策程序和机制是否完备:                     | 是                |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:                | 是                |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护: | 是                |
| 现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:        | 报告期内现金分红政策未调整或变更 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每10股送红股数(股)  | 0              |
|--|----------------|
| 每10股派息数(元)(含税)   | 0.00           |
| 每10股转增数(股)   | 0              |
| 分配预案的股本基数(股)   | 551,032,550    |
| 现金分红金额(元)(含税)  | 0.00           |
| 以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)                                  | 36,901,998.60  |
| 现金分红总额(含其他方式)(元)                                       | 36,901,998.60  |
| 可分配利润(元)   | 747,799,132.86 |
| 现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例                                | 100.00%        |
| 本次现金分红情况   |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20% |                |

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

结合公司近年来利润分配情况,综合考虑公司日常经营和长期发展资金需求,公司董事会拟定 2018 年度利润分配预案为:不派发现金红利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本,未分配利润结转下一年度。

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

(1) 公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:不派发现金红利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本,未分配利润结转下一年度。

(2) 公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为:向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.5 元(含税),合计派发现金红利 17,219,767.20 元(含税);同时以资本公积金转增股本,每 10 股转增 6 股,共计转增 206,637,206 股,转增完毕后,公司总股本变更为 551,032,550 股。

(3) 公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为:以公司总股本 344,395,344 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税),合计派发现金 34,439,534.40 元;不转增股本及送红股。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

| 分红年度   | 现金分红金额(含税)    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式(如回购股份)现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额(含其他方式) | 现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018 年 | 0.00          | 259,434,109.03            | 0.00%                           | 36,901,998.60       | 14.22%                               | 36,901,998.60 | 14.22%                                 |
| 2017 年 | 17,219,767.20 | 188,169,290.74            | 9.15%                           | 0.00                | 0.00%                                | 17,219,767.20 | 9.15%                                  |
| 2016 年 | 34,439,534.40 | 105,311,976.46            | 32.70%                          | 0.00                | 0.00%                                | 34,439,534.40 | 32.70%                                 |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因  | 公司未分配利润的用途和使用计划  |
|--|--|
| <p>公司近年来重视发放现金股利回报投资者,最近三年以现金方式累计分配的利润已超过最近三年(2016 年至 2018 年)实现的年均可分配利润的 30%(根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》“上市公司以现金为对价,采用要约方式、集中竞价方式回购股份的,当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额,纳入该年度现金分红的相关比例计算”,公司在 2018 年度以集中竞价方式回购股份 36,901,998.60 元,视同 2018 年度现金分红 36,901,998.60 元),符合根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关工作的通知》、《上市公司监管指引 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定。综合考虑公司短期经营发展和长远发展,公司董事会拟定 2018 年度不派发现金红利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本,未分配利润结转下一年度。留存未分配利润用于满足公司日常经营和投资需要,保障公司正常生产经营和稳定发展,增强抵御风险的能力,实现公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益。</p> | <p>公司未分配利润将全部用于公司运营及发展。今后,公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报,严格按照法律法规和《公司章程》等规定,综合考虑与利润分配相关的各种因素,积极履行公司的利润分配制度,与投资者共享公司发展的成果。</p> |

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方     | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限       | 履行情况           |
|--------------------|---------|-----------------------|---|------------------|------------|----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |         |                       |   |                  |            |                |
| 资产重组时所作承诺          | 梁常清     | 股份限售承诺                | <p>本次发行股份购买资产获得的上市公司股份，自股份发行结束之日起 12 个月内不得转让，上述限售期届满后分三次解禁，解禁额度分别为梁常清因本次交易所获得的先河环保股份总数的 35%、40% 以及 25%。首次解锁时间以下列日期中最晚日期确定：具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司截至盈利承诺年度第一年末期末累计实际净利润与累计承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之日后的第五日；依据《盈利预测补偿协议》的约定履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；自梁常清获取的上市公司股份登记日起已满十二个月后的第五日。第二次解锁时间以下列日期中最晚日期确定：具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司截至盈利承诺年度第二年末期末累计实际净利润与累计承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之日后的第五日；依据《盈利预测补偿协议》的约定履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；自梁常清获取的上市公司股份登记日起已满二十四个月后的第五日。第三次解锁时间以下列日期中最晚日期确定：具有证券业务资格的会计师事务所对标的公司截至盈利承诺年度第三年末期末累计实际净利润与累计承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之日后的第五日；依据《盈利预测补偿协议》的约定履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；自梁常清获取的上市公司股份登记日起已满三十六个月后的第五日。</p> <p>2018 年 2 月 9 日，梁常清将其首发后限售股份最后一次解除限售的股票 3,190,255 股限售期延长 6 个月，即解锁时间由原来的 2018 年 2 月 15 日延迟至 2018 年 8 月 15 日。</p> | 2015 年 02 月 11 日 | 2018-08-15 | 履行完毕           |
|                    | 梁常清;梁宝欣 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>一、关于避免同业竞争的承诺（1）承诺内容为了维护先河环保及其他股东的合法权益，避免交易对方梁常清及梁宝欣与先河环保、科迪隆及广西先得（包括其各自的子公司，下同）之间产生同业竞争，梁常清与梁宝欣作出如下郑重承诺：1、承诺人目前经营的环境质量在线监测系统建设和环境监测设备的运营维护业务均是通过科迪隆及广西先得进行的，没有直接或间接通过承诺人直接或间接控制的其他经营主体（以</p>  | 2014 年 12 月 25 日 | 9999-12-31 | 未发生违反承诺的事项和行为。 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>下简称“承诺人的关联企业”，不包括科迪隆和广西先得）或以自然人名义直接从事与先河环保、科迪隆及广西先得现有业务相同或类似的业务，也没有在经营与先河环保（包括其合并范围内子公司，下同）、科迪隆或广西先得的现有业务相同或类似业务的任何经营实体中任职或担任任何形式的顾问，没有以其他方式协助其他主体经营与先河环保、科迪隆或广西先得的现有业务相同或相类似的业务。</p> <p>2、承诺人保证，本次交易完成后，承诺人将不会以自营方式、直接或间接通过承诺人的关联企业开展、经营与先河环保、科迪隆或广西先得业务相同或相似的业务；不在经营与先河环保、科迪隆或广西先得业务相同或者类似业务的任何经营实体中任职或者担任任何形式的顾问；不以其他方式协助其他主体经营与先河环保、科迪隆或广西先得的业务相同或相类似的业务。</p> <p>3、如承诺人或承诺人的关联企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与先河环保、科迪隆或广西先得的生产经营构成竞争的经营活动，则承诺人将亲自或促使承诺人的关联企业于知悉该等商业机会之日起的三日内将上述商业机会书面通知先河环保、科迪隆或广西先得，如在书面通知所指定的合理期间内，先河环保、科迪隆或广西先得书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人应尽力（包括促使承诺人的关联企业）将该商业机会优先提供给先河环保、科迪隆或广西先得。</p> <p>4、如果承诺人违反上述承诺，先河环保、科迪隆或广西先得有权要求承诺人及承诺人的关联企业停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利义务转让给独立第三方或者按照公允价值转让给先河环保、科迪隆或广西先得或者其指定的第三方，承诺人将促使承诺人的关联企业（如需）按照先河环保、科迪隆或广西先得的要求实施相关行为；如因违反上述承诺造成先河环保、科迪隆或广西先得经济损失的，承诺人将赔偿先河环保、科迪隆或广西先得因此受到的全部损失，且承诺人之间将相互连带地承担该等赔偿责任。</p> <p>5、在触发上述第（4）项承诺情况发生后，承诺人未能履行相应承诺的，则先河环保、科迪隆或广西先得有权相应扣减应付承诺人的现金分红和应付承诺人的税后薪酬。在相应的承诺履行前，承诺人亦不转让承诺人所直接或间接所持的先河环保的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。</p> <p>6、本承诺函所述承诺事项已经承诺人确认，为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。</p> <p>7、本承诺持续有效且不可变更或撤销。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺（1）承诺内容本次交易实施前，科迪隆和广西先得与上市公司不构成关联方关系，亦不存在关联交易情形，科迪隆与上市公司之间仅存在正常的购销业务；本次交易完成后，科迪隆和广西先得将成为上市公司持股 80%的控股子公司</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|     |             |  |             |            |                |
|-----|-------------|--|-------------|------------|----------------|
|     |             | <p>司，交易对方梁常清、梁宝欣作出《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：1、承诺人保证，本次交易完成后，将善意行使和履行作为科迪隆及广西先得的股东、董事、监事或高级管理人员的权利和义务，充分尊重科迪隆及广西先得的独立法人地位，保障科迪隆及广西先得独立经营、自主决策。在科迪隆或广西先得的股东会、董事会、管理层会议对涉及承诺人的关联交易进行表决时，本人将回避表决。2、承诺人保证，本次交易完成后，将避免一切非法占用科迪隆或广西先得的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求科迪隆或广西先得向承诺人及承诺人控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（以下简称“承诺人的关联企业”）提供任何形式的担保。3、承诺人保证，本次交易完成后，将尽可能地避免和减少承诺人及承诺人的关联企业与科迪隆或广西先得的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人的关联企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与相关公司签订协议，履行合法程序，按照相关公司的章程、有关法律法規的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。承诺人保证将按照正常的商业条件严格和善意地进行上述关联交易，且承诺人及承诺人的关联企业将不会要求或接受科迪隆或广西先得给予的比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，也不会向科迪隆或广西先得谋求任何超出该等交易以外的利益或收益，保证不通过关联交易损害科迪隆或广西先得及其各自股东的合法权益。4、如果承诺人违反上述承诺，科迪隆或广西先得以及其各自的股东有权要求承诺人及承诺人的关联企业规范相应的交易行为，并将已经从交易中获得的利益、收益以现金的方式补偿给科迪隆或广西先得，且承诺人将促使承诺人的关联企业（如需）按照科迪隆或广西先得以及其各自的股东的要求实施补偿；如因违反上述承诺造成科迪隆或广西先得经济损失的，承诺人将赔偿并促使承诺人的关联企业赔偿先河环保、科迪隆或广西先得因此受到的全部损失，且承诺人之间将相互连带地承担该等赔偿责任。5、在触发上述第（4）项承诺情况发生后，承诺人未能履行相应承诺的，则先河环保、科迪隆和广西先得有权相应扣减应付承诺人的现金分红和应付承诺人的税后薪酬。在相应的承诺履行前，承诺人亦不转让承诺人所直接或间接所持的先河环保、科迪隆和广西先得的股份，但为履行上述承诺而进行转让的除外。6、本承诺函所述承诺事项已经承诺人确认，为承诺人的真实意思表示，对承诺人具有法律约束力。承诺人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。7、本承诺持续有效且不可变更或撤销。</p> |             |            |                |
| 李玉国 | 关于同业竞争、关联交易 | <p>一、关于避免同业竞争的承诺（1）承诺内容为充分保护上市公司的利益，作为先河环保的控股股东及实际控制人，李玉国先生承诺：1、本人声明，本人已向先河环保准确、全面地</p>  | 2014年12月25日 | 9999-12-31 | 未发生违反承诺的事项和行为。 |

|  |             |  |  |  |  |
|--|-------------|--|--|--|--|
|  | 易、资金占用方面的承诺 | <p>披露本人直接或间接持有的其他企业和其他经济组织（先河环保控制的企业和其他经济组织除外）的股权或权益情况，本人未在与先河环保存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；本人及本人直接或间接控制的其他企业或其他经济组织未以任何其他方式直接或间接从事与先河环保相竞争的业务。2、本人承诺，在本人作为先河环保的实际控制人期间，本人及本人现有或将来成立的全资子公司、控股子公司和其他实质上受本人控制的企业或经济组织（先河环保控制的企业和其他经济组织除外，下称本人所控制的其他企业或经济组织）不会以任何形式从事对先河环保的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与先河环保竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。3、本人承诺，在本人作为先河环保的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与先河环保生产经营构成竞争的业务，本人将或将促使本人所控制的其他企业或经济组织按照先河环保的要求，将该等商业机会让与先河环保，由先河环保在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与先河环保存在同业竞争。4、本人承诺，如果本人违反上述承诺，先河环保依据其董事会所作出的决策（关联董事应回避表决）或者股东大会作出的决策（关联股东应回避表决），有权要求本人及本人所控制的其他企业或经济组织停止相应的经济活动或行为，并将已经形成的有关权益、可得利益或者合同项下的权利义务转让给独立第三方或者按照公允价值转让给先河环保或者其指定的第三方，本人将并将促使本人所控制的其他企业或经济组织（如需）按照先河环保的要求实施相关行为；造成先河环保经济损失的，本人将赔偿先河环保因此受到的全部损失。5、本人未能履行第四项所述的规范同业竞争行为、赔偿损失等承诺的，则先河环保有权相应扣减应付本人的现金分红和应付本人的税后薪酬抵作赔偿或者作为促使本人履行第四项所述承诺的措施，且在第四项所述承诺全部履行完成前，本人亦不转让本人所直接或间接所持的先河环保的股份，但为履行第四项所述承诺而进行转让的除外。6、本承诺函所述承诺事项已经本人确认，为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。7、本承诺函自签署之日起生效并持续有效，自生效之日起，即取代此前本人就本承诺函项下的事项所作出的承诺，但本承诺函自下列较早时间起不再有效：1）先河环保不再是公众公司；2）依据本人、本人关系密切的家庭成员及本人实际控制的相关主体所实际持有或控制的先河环保的股份的比例，对先河环保的股东大会的决议的形成不再能产生重大影响。二、</p> |  |  |  |
|--|-------------|--|--|--|--|



|         |      |  |                |            |            |
|---------|------|--|----------------|------------|------------|
|         |      | <p>关于规范关联交易的承诺（1）承诺内容为充分保护上市公司的利益，作为先河环保的控股股东及实际控制人李玉国先生承诺：1、本人将善意履行作为先河环保的实际控制人的义务，充分尊重先河环保的独立法人地位，保障先河环保独立经营、自主决策。本人将严格按照中国《公司法》以及先河环保公司章程的规定，依法行使本人作为先河环保股东的权利，并按照在先河环保所任职务（如有）依法行使相应职权，履行诚信和勤勉义务，并促使由本人提名的先河环保董事依法履行其应尽的诚信和勤勉义务。2、保证本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称本人控制的企业），今后原则上不与先河环保发生关联交易。如果先河环保在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、先河环保的章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受先河环保给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就先河环保与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使先河环保的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。3、保证本人及本人控制的企业将严格和善意地履行其与先河环保签订的各种关联交易协议。本人及本人控制的企业将不会向先河环保谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。4、如果本人违反上述承诺，先河环保有权要求本人及本人控制的企业规范相应的交易行为，并将已经从交易中获得的利益、收益以现金的方式补偿给先河环保，且本人将促使本人控制的企业（如需）按照先河环保要求实施补偿；如因违反上述承诺造成先河环保经济损失的，本人将赔偿并促使本人控制的企业赔偿先河环保因此受到的全部损失。5、本人未能履行第（4）项所述的规范交易、补偿、赔偿等承诺的，则先河环保有权相应扣减应付本人的现金分红和应付本人的税后薪酬抵作补偿、赔偿或者作为促使本人履行第4项所述承诺的措施，且在第4项所述承诺全部履行完成前，本人亦不转让本人所直接或间接所持的先河环保的股份，但为履行第4项所述承诺而进行转让的除外。6、本承诺函所述承诺事项已经本人确认，为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。7、本承诺函自签署之日起生效并持续有效，自生效之日起，即取代此前本人就本承诺函项下的事项所作出的承诺，但本承诺函自下列较早时间起不再有效：1）先河环保不再是公众公司；2）依据先河环保所应遵守的相关规则，本人不再是先河环保的关联方。</p> |                |            |            |
| 梁常清;梁宝欣 | 其他承诺 | 一、若政府主管部门追缴科迪隆及其子公司、广西先得及其子公司在科迪隆以及广西先得 80% 股权交割日（科迪隆以及  | 2014 年 12 月 25 | 9999-12-31 | 未发生违反承诺的事项 |

|                 |                                     |                       |   |                  |            |   |
|-----------------|-------------------------------------|-----------------------|---|------------------|------------|---|
|                 |                                     |                       | 广西先得 80% 股权办理完毕过户至先河环保的工商变更登记手续之日) 前发生的应缴税款, 科迪隆及其子公司、广西先得及其子公司缴纳上述税款及相应滞纳金、罚金后, 由梁常清、梁宝欣按照各自的持股比例给予科迪隆及其子公司、广西先得及其子公司足额补偿。   | 日                |            | 和行为。  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李玉国                                 | 股份限售承诺                | 本公司实际控制人、控股股东李玉国承诺: 自发行人股票上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份; 在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让其直接或者间接持有的发行人股份。  | 2010 年 11 月 05 日 | 2013-11-05 | 本公司实际控制人、控股股东李玉国严格遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。              |
|                 | 范朝                                  | 股份限售承诺                | 范朝承诺: 自发行人股票上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份; 在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让其直接或者间接持有的发行人股份。  | 2010 年 11 月 05 日 | 2013-11-05 | 范朝严格遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况                             |
|                 | 陈荣强                                 | 股份限售承诺                | 陈荣强承诺: 自发行人股票上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份; 在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让其直接或者间接持有的发行人股份。   | 2010 年 11 月 05 日 | 2013-11-05 | 陈荣强严格遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。                           |
|                 | 李玉国                                 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司控股股东和实际控制人李玉国出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 承诺"本人在作为先河环保的控股股东或实际控制人期间, 不会以任何形式从事对先河环保的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式为与先河环保竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助"。  | 2010 年 11 月 05 日 | 9999-12-31 | 公司控股股东和实际控制人李玉国严格遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。               |
|                 | 李玉国; 陈爱珍; 陈荣强; 董岩; 范朝; 庞贵永; 闫成德; 张华 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本公司主要股东及董事、监事、高级管理人员关于规范执行关联交易的承诺: 持有公司 5% 以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范执行关联交易的承诺》, 承诺"本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织 (以下统称"本人控制的企业"), 今后原则上不与先河环保发生关联交易。如果先河环保在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易, 本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、先河环保的章程和有关规定履行有关程序, 并按照正常的商业条件进行, 且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受先河环保给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位, 就先河环保与本人或本人控制的企业相 | 2010 年 11 月 05 日 | 9999-12-31 | 持有公司 5% 以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员严格遵守上述承诺, 未发现违反上述承诺情况。 |

|   |      |  |             |            |   |
|---|------|--|-------------|------------|---|
|   |      | 关的任何关联交易采取任何行动，故意促使先河环保的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议”。  |             |            |   |
| 北京科桥投资顾问有限公司；上海兴烨创业投资有限公司；上海正同创业投资有限公司；肖水龙；红塔创新投资股份有限公司 | 其他承诺 | 发行人的法人股东北京科桥、红塔创投、兴烨创投、正同创投和自然人股东肖水龙均出具下述承诺：本公司（本人）将不以任何方式谋求成为先河环保的控股股东或实际控制人，不以控制为目的增持先河环保的股份，不与先河环保的其他股东签署与控制权有关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利协议），不参与任何可能影响李玉国作为先河环保实际控制人地位的活动。  | 2010年11月05日 | 9999-12-31 | 北京科桥、红塔创投、兴烨创投、正同创投和自然人股东肖水龙严格遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。 |
| 李玉国；范朝；陈荣强；张香计；吴艳茹                                      | 其他承诺 | 天泽科技的原股东李玉国、范朝、陈荣强、张香计、吴艳茹均已出具承诺，如发行人因天泽科技存续期间存在任何违法违规行为而被要求承担责任，则该等自然人按其对于天泽科技的出资比例承担该等责任，保证发行人不因此而受到损失。  | 2010年11月05日 | 9999-12-31 | 天泽科技的原股东李玉国、范朝、陈荣强、张香计、吴艳茹严格遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。   |
| 李玉国   | 其他承诺 | 1、关于 2003 年研究中心以低于评估价转让其所持先河有限（公司前身）国有股权的承诺。 2010 年 1 月 27 日，李玉国先生出具《关于河北省环境计量技术研究中心转让河北先河科技发展有限公司出资的情况说明和承诺》，作出如下承诺：如果国有资产监督管理机构按照法律法规的规定要求受让人补交低于评估值的款项，其本人将予以全额补交。2、关于先河工会代持事宜的承诺。 李玉国先生于 2010 年 1 月 27 日作出承诺：如因先河工会受托代持事宜引发任何纠纷或风险隐患，其本人将依法予以解决，如先河工会因此而需承担相应的责任，其将代先河工会承担且不向先河工会进行任何追偿。3、关于社会保险和住房公积金的承诺。李玉国先生承诺：如发行人被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社保费，或发行人因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚，李玉国本人将代发行人承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金和需缴纳的罚款，且不向发行人追偿，保证发行人不因此而受到损失。<br>李玉国先生承诺：如发行人因未为员工缴纳以前年度的住房公积金而被有 | 2010年11月05日 | 9999-12-31 | 公司控股股东、实际控制人李玉国先生严格遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。            |

|                                       |   |  |   |  |  |  |
|---------------------------------------|---|--|---|--|--|--|
|                                       |   |  | 权机构处以罚款或被要求补缴的，李玉国将代发行人承担该等责任且不向发行人追偿，保证发行人不因此受到损失。 |  |  |  |
| 股权激励承诺                                |   |  |   |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |   |  |   |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是 |  |   |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 |  |   |  |  |  |
|                                       |   |  |   |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

|              |      |                   |
|--------------|------|-------------------|
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注（受影响的合并报表项目及金额） |
|--------------|------|-------------------|

|   |       |          |
|---|-------|----------|
| 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表, 并对可比期间的财务报表进行追溯调整。 | 董事会决议 | 详见“其他说明” |
|---|-------|----------|

其他说明:

会计政策变更的影响:

1) 对可比期间财务状况的影响

自 2018 年 1 月 1 日起, 公司按照财会【2018】15 号文附件 1 对本期财务报表进行编制, 并对 2017 年度的可比同期报表进行了追溯调整。

2) 会计政策变更对可比期间财务报表科目的影响

| 项目        | 变更前            | 会计政策变更的影响       | 变更后            |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 |                | 291,037,482.22  | 291,037,482.22 |
| 应收票据      | 200,000.00     | -200,000.00     |                |
| 应收账款      | 290,837,482.22 | -290,837,482.22 |                |
| 其他应收款     | 97,403,408.00  |                 | 97,403,408.00  |
| 应收利息      |                |                 |                |
| 应收股利      |                |                 |                |
| 项目        | 变更前            | 会计政策变更的影响       | 变更后            |
| 固定资产      | 247,286,844.71 |                 | 247,286,844.71 |
| 固定资产清理    |                |                 |                |
| 在建工程      | 3,722,428.60   |                 | 3,722,428.60   |
| 工程物资      |                |                 |                |
| 应付票据及应付账款 |                | 179,190,895.42  | 179,190,895.42 |
| 应付票据      | 36,657,890.79  | -36,657,890.79  |                |
| 应付账款      | 142,533,004.63 | -142,533,004.63 |                |
| 其他应付款     | 19,081,069.48  |                 | 19,081,069.48  |
| 应付利息      |                |                 |                |
| 应付股利      |                |                 |                |
| 管理费用      | 165,026,230.84 | -48,867,892.00  | 116,158,338.84 |
| 研发费用      |                | 48,867,892.00   | 48,867,892.00  |

## 七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年2月26日经公司第三届董事会第五次会议审议通过, 公司与河北智旅投资有限公司、河北鹏瑜环保科技有限公司

司、袁安明共同投资设立河北先河正合环境科技有限公司，设立时注册资本17,000万元，其中公司认缴10,600万元，河北智旅投资有限公司认缴4,000万元、河北鹏瑜环保科技有限公司认缴1,800万元、袁安明认缴600万元；2018年4月2日经公司第三届董事会第六次会议审议通过，河北先河正合环境科技有限公司通过增资扩股的方式引入投资者，其中石家庄荣驰环境治理中心（有限合伙）以货币增资1,400万，重庆全来环保科技发展有限公司以货币增资1,600万，增资完成后，正合环境注册资本变为人民币2亿元，公司出资占其注册资本的53%。截止2018年12月31日，本公司实际缴纳出资4,000万元，其他股东均未实际出资。本公司拥有对其实质控制权，故在2018年度将其纳入合并范围。

2、2018年4月2日经公司第三届董事会第六次会议审议通过，本公司下属子公司河北先河正合环境科技有限公司以35,000,000.00元收购了重庆全来环保科技发展有限公司持有重庆渝凡实业有限公司100%的股权，形成非同一控制下企业合并。双方于2018年4月2日签订了股权转让协议并于2018年4月18日办妥股权变更手续，股权转让款于2018年12月27日支付完毕。2018年度将其纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 40                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 6                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 邱淦泳、许海丽           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3                 |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十五、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金    | 17,000  | 0     | 0        |
| 合计     |           | 17,000  | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值 | 合同涉及资产的评估价值 | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------|----------|------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|------|------|
|-----------|----------|------|--------|-------------|-------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|------|------|



|                |           |                       |             | (万<br>元)(如<br>有) | (万<br>元)(如<br>有) |     |  |     |           |   |       |      |             |      |
|----------------|-----------|-----------------------|-------------|------------------|------------------|-----|--|-----|-----------|---|-------|------|-------------|------|
| 河北先河环保科技股份有限公司 | 河北省环境监测中心 | "1+18"大气监测专项1包省控自动站建设 | 2017年10月19日 |                  |                  | 不适用 |  | 招投标 | 22,877.45 | 否 | 无关联关系 | 执行完毕 | 2017年10月19日 | 巨潮资讯 |

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司作为上市公司，始终以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关群体。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定和要求，建立健全公司内控制度，促进公司规范运作；秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东，维护广大投资者的利益。

员工是公司宝贵的资源，公司的发展离不开员工的辛勤付出。公司坚持以人为本的人才理念，严格贯彻执行《劳动法》等各项法律法规，尊重和保护员工权益，不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系，提升员工的认同感；通过员工培训等方式，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长；进一步建立、健全激励约束机制，充分调动公司管理层及核心员工的积极性和责任感。

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

公司积极投身社会公益事业，报告期内通过给贫困地区提供扶贫款、助学金、提供就业机会等形式为我国的扶贫事业贡献力量。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂无精准扶贫规划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司为石家庄市赞皇县西会村村民提供春节慰问金，对贫困学生提供助学金，向西会村配备了文化广场的硬件设施。

#### (3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|----|------|---------|
|----|------|---------|

|                    |    |     |
|--------------------|----|-----|
| 一、总体情况             | —— | ——  |
| 其中： 1.资金           | 万元 | 4.2 |
| 2.物资折款             | 万元 | 1.6 |
| 二、分项投入             | —— | ——  |
| 1.产业发展脱贫           | —— | ——  |
| 2.转移就业脱贫           | —— | ——  |
| 3.易地搬迁脱贫           | —— | ——  |
| 4.教育扶贫             | —— | ——  |
| 其中： 4.1 资助贫困学生投入金额 | 万元 | 2   |
| 4.2 资助贫困学生人数       | 人  | 15  |
| 5.健康扶贫             | —— | ——  |
| 6.生态保护扶贫           | —— | ——  |
| 7.兜底保障             | —— | ——  |
| 8.社会扶贫             | —— | ——  |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额     | 万元 | 2.4 |
| 9.其他项目             | —— | ——  |
| 9.2.投入金额           | 万元 | 1.4 |
| 三、所获奖项（内容、级别）      | —— | ——  |

#### （4）后续精准扶贫计划

①持续教育扶贫：公司确定为西会村贫困儿童提供助学资金，在孩子顺利升入初中、高中乃至全日制大学，都将长期帮扶直至毕业。

②扩大就业扶贫：帮扶的贫困儿童如果毕业后有意愿到公司工作，公司将优先录用；广大西会村村民，满足招聘条件的可以优先到公司工作。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及控股子公司不属于重点排污单位。

公司及控股子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

“临汾环境监测数据造假案件”中，原公司两名一线运维人员为张xx等人提供便利、通风报信，并分别收受微信红包1000元、2000元，作为从犯分别被判处有期徒刑8个月和6个月。公司没有参与数据造假，没有受到任何行政或刑事处罚。但该事件暴露了公司在现场管理细节及运维人员管理和考核上需要进一步加强。公司已经以此为鉴，接受教训，并采取了一系列整改措施。

2018年8月15日，中国环境监测总站就临汾环境监测数据造假案件对公司主要负责人进行了约谈，并根据《国家环境空气质量监测网城市环境空气自动监测站运行维护项目委托合同》，对公司进行了合同违约处理。

具体内容详见公司于2018年8月21日披露于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 披露日期       | 披露内容                     | 公告编号      | 披露媒体  |
|----|------------|--------------------------|-----------|-------|
| 1  | 2018.01.02 | 公司及子公司关于收到政府补助的公告        | 2018--001 | 巨潮资讯网 |
| 2  | 2018.01.05 | 2017年度业绩预告               | 2018-002  | 巨潮资讯网 |
| 3  | 2018.01.10 | 关于美国控股孙公司合并成立新公司的公告      | 2018-003  | 巨潮资讯网 |
| 4  | 2018.01.24 | 第三届董事会第四次会议决议公告          | 2018-004  | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告    | 2018-005  |       |
|    |            | 关于独立董事去世的公告              | 2018-006  |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见          |           |       |
| 5  | 2018.02.09 | 关于控股股东、部分董事提前终止减持计划的公告   | 2018-007  | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于股东追加限售承诺的公告            | 2018-008  |       |
| 6  | 2018.02.26 | 第三届董事会第五次会议决议公告          | 2018-009  | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于投资设立控股子公司的公告           | 2018-010  |       |
|    |            | 第三届监事会第四次会议决议公告          | 2018-011  |       |
|    |            | 关于与建行河北省分行营业部签署战略合作协议的公告 | 2018-012  |       |
| 7  | 2018.02.27 | 2017 年度业绩快报              | 2018-013  | 巨潮资讯网 |
| 8  | 2018.03.03 | 关于副总经理辞职的公告              | 2018-014  | 巨潮资讯网 |
| 9  | 2018.03.12 | 关于控股子公司完成工商注册登记的公告       | 2018-015  | 巨潮资讯网 |
| 10 | 2018.04.02 | 第三届董事会第六次会议决议公告          | 2018-016  | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于控股子公司增资扩股的公告           | 2018-017  |       |
|    |            | 关于控股子公司收购股权的公告           | 2018-018  |       |
|    |            | 第三届监事会第五次会议决议公告          | 2018-019  |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见          |           |       |
| 11 | 2018.04.09 | 2018 年第一季度业绩预告           | 2018-020  | 巨潮资讯网 |
| 12 | 2018.04.11 | 关于控股股东部分股份质押及解质押的公告      | 2018-021  | 巨潮资讯网 |
| 13 | 2018.04.16 | 关于控股股东部分股份质押的公告          | 2018-022  | 巨潮资讯网 |
| 14 | 2018.04.18 | 关于控股股东部分股份解除质押的公告        | 2018-023  | 巨潮资讯网 |
| 15 | 2018.04.24 | 第三届董事会第七次会议决议公告          | 2018-024  | 巨潮资讯网 |
|    |            | 第三届监事会第六次会议决议公告          | 2018-025  |       |
|    |            | 2017 年年度报告摘要             | 2018-026  |       |
|    |            | 关于 2017 年度报告披露的提示性公告     | 2018-027  |       |
|    |            | 2017 年年度报告               |           |       |
|    |            | 审计报告                     |           |       |

|    |            |                                  |          |       |
|----|------------|----------------------------------|----------|-------|
|    |            | 关于 2018 年第一季度报告披露的提示性公告          | 2018-028 |       |
|    |            | 2017 年度财务决算报告                    |          |       |
|    |            | 2017 年度监事会工作报告                   |          |       |
|    |            | 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告        |          |       |
|    |            | 2017 年度内部控制自我评价报告                |          |       |
|    |            | 独立董事 2017 年度述职报告（赵立三）            |          |       |
|    |            | 独立董事 2017 年度述职报告（赵明）             |          |       |
|    |            | 独立董事关于三届七次董事会相关事项的独立意见           |          |       |
|    |            | 关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告   |          |       |
|    |            | 关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告         |          |       |
|    |            | 兴业证券股份有限公司关于公司募集资金年度使用情况的专项核查意见  |          |       |
|    |            | 关于会计政策变更公告                       | 2018-029 |       |
|    |            | 公司章程修订对照表                        |          |       |
|    |            | 关于召开 2017 年度股东大会的通知              | 2018-030 |       |
|    |            | 关于举行2017年度及2018年第一季度业绩网上说明会的公告   | 2018-031 |       |
|    |            | 2018 年第一季度报告                     |          |       |
| 16 | 2018.05.09 | 关于参加河北辖区 2018 年度投资者网上集体接待日活动的 公告 | 2018-032 | 巨潮资讯网 |
| 17 | 2018.05.22 | 2017 年度股东大会决议公告                  | 2018-033 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 2017年年度股东大会的法律意见书                |          |       |
| 18 | 2018.06.13 | 关于副总经理辞职的公告                      | 2018-034 | 巨潮资讯网 |
| 19 | 2018.07.09 | 2018年半年度业绩预告                     | 2018-035 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 2018.07.10 | 2017 年年度权益分派实施公告                 | 2018-036 | 巨潮资讯网 |
| 21 | 2018.07.12 | 第三届董事会第八次会议决议公告                  | 2018-037 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 第三届监事会第七次会议决议公告                  | 2018-038 |       |
|    |            | 关于转让全资子公司部分股权的公告                 | 2018-039 |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见                  |          |       |
| 22 | 2018.07.13 | 关于取得发明专利证书的公告                    | 2018-040 | 巨潮资讯网 |
| 23 | 2018.08.06 | 关于完成工商变更登记的公告                    | 2018-041 | 巨潮资讯网 |
| 24 | 2018.08.14 | 限售股上市流通提示性公告                     | 2018-042 | 巨潮资讯网 |
| 25 | 2018.08.16 | 公告                               | 2018-043 | 巨潮资讯网 |
| 26 | 2018.08.17 | 第三届董事会第九次会议决议公告                  | 2018-044 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于回购公司股份的预案                      | 2018-045 |       |
|    |            | 关于补选公司独立董事的公告                    | 2018-046 |       |
|    |            | 关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知          | 2018-047 |       |
|    |            | 第三届监事会第八次会议决议公告                  | 2018-048 |       |
|    |            | 独立董事提名人声明                        |          |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见                  |          |       |
|    |            | 独立董事候选人声明                        |          |       |
| 27 | 2018.08.20 | 股票交易异常波动公告                       | 2018-049 | 巨潮资讯网 |
| 28 | 2018.08.21 | 关于深圳证券交易所关注函回复的公告                | 2018-050 | 巨潮资讯网 |

|    |            |   |          |       |
|----|------------|---|----------|-------|
| 29 | 2018.08.30 | 关于 2018 年半年度报告披露的提示性公告                          | 2018-051 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 2018 年半年度报告摘要                                   | 2018-052 |       |
|    |            | 关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告                            | 2018-053 |       |
|    |            | 2018 年半年度报告                                     |          |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见                                 |          |       |
| 30 | 2018.09.04 | 2018 年第一次临时股东大会决议公告                             | 2018-054 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于回购股份的债权人通知公告                                  | 2018-055 |       |
|    |            | 2018年第一次临时股东大会的法律意见书                            |          |       |
| 31 | 2018.09.11 | 关于下属公司预中标安顺市西秀区鸡场乡、新场乡、岩腊乡、宁谷镇农村生活污水治理项目的提示性公告  | 2018-056 | 巨潮资讯网 |
| 32 | 2018.09.14 | 关于下属公司收到安顺市西秀区鸡场乡、新场乡、岩腊乡、宁谷镇农村生活污水治理项目中标通知书的公告 | 2018-057 | 巨潮资讯网 |
| 33 | 2018.10.08 | 北京市时代九和律师事务所关于河北先河环保科技股份有限公司回购公司股份的法律意见书        |          | 巨潮资讯网 |
|    |            | 回购股份报告书   | 2018-058 |       |
| 34 | 2018.10.09 | 2018 年前三季度业绩预告                                  | 2018-059 | 巨潮资讯网 |
| 35 | 2018.10.13 | 关于首次回购公司股份的公告                                   | 2018-060 | 巨潮资讯网 |
| 36 | 2018.10.30 | 第三届董事会第十一次会议决议公告                                | 2018-061 | 巨潮资讯网 |
|    |            | 关于 2018 年第三季度报告披露的提示性公告                         | 2018-062 |       |
|    |            | 关于公司会计政策变更公告                                    | 2018-063 |       |
|    |            | 第三届监事会第十次会议决议公告                                 | 2018-064 |       |
|    |            | 2018 年第三季度报告                                    |          |       |
|    |            | 独立董事关于相关事项的独立意见                                 |          |       |
| 37 | 2018.10.31 | 关于收到软件产品增值税退税的公告                                | 2018-065 | 巨潮资讯网 |
| 38 | 2018.11.02 | 关于回购公司股份的进展公告                                   | 2018-066 | 巨潮资讯网 |
| 39 | 2018.12.03 | 关于回购公司股份的进展公告                                   | 2018-067 | 巨潮资讯网 |

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

经公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司控股子公司河北先河正合环境科技有限公司以现金 3500 万元收购重庆全来环保科技发展有限公司持有的重庆渝凡实业有限公司100%股权，以现金 100 万元收购公司控股子公司重庆冀华环保科技有限公司持有的四川广迈富宇建设工程有限公司100%股权。详见公司于2018年4月2日披露于巨潮资讯网的相关公告。

经公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议审议通过。公司以 2017 年 12 月 31 日为基准日，以四川先河的每股净资产为基础，将持有的四川先河 10%股权以 5,173,446.20 元的价格转让给江寒女士；转让完成后，公司持有四川先河 90%股权，江寒持有四川先河 10%股权，四川先河变为公司控股子公司。详见公司于2018年7月12日披露于巨潮资讯网的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |            |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------------|------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他         | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 48,174,365  | 13.99%  | 0           | 0  | 28,904,619  | 2,923,386  | 31,828,005  | 80,002,370  | 14.52%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 48,174,365  | 13.99%  | 0           | 0  | 28,904,619  | 2,923,386  | 31,828,005  | 80,002,370  | 14.52%  |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 48,174,365  | 13.99%  | 0           | 0  | 28,904,619  | 2,923,386  | 31,828,005  | 80,002,370  | 14.52%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 296,220,979 | 86.01%  | 0           | 0  | 177,732,587 | -2,923,386 | 174,809,201 | 471,030,180 | 85.48%  |
| 1、人民币普通股   | 296,220,979 | 86.01%  | 0           | 0  | 177,732,587 | -2,923,386 | 174,809,201 | 471,030,180 | 85.48%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0           | 0          | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 344,395,344 | 100.00% | 0           | 0  | 206,637,206 | 0          | 206,637,206 | 551,032,550 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2018年5月22日召开的2017年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案,以公司总股本344,395,344为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元(含税),合计派发现金红利17,219,767.20元(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增6股,共计转增206,637,206股。本方案已于2018年7月17日实施完毕,公司总股本变更为551,032,550股;

2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及离职高级管理人员所持股份按照相关规定解锁。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2018年5月22日召开的2017年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年8月16日召开第三届董事会第九次会议、2018年9月3日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份的议案》，公司决定使用自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购总金额不超过人民币 5000 万元（含 5000 万元）且不低于人民币 3000 万元（含 3000 万元），回购股份价格不高于人民币12元/股（含12元/股），回购股份期限自股东大会审议方案通过之日起不超过6个月。

截至2018年12月末，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为4,613,200 股，占公司目前总股本的 0.84%，最高成交价为8.74元/股，最低成交价为6.99元/股，支付的总金额为36,901,998.60元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司2017年年度权益分派方案于2018年7月17日实施完毕，公司总股本由344,395,344股变更为551,032,550股。本次股份变动对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

| 指标                   | 2018年   |        | 2017年   |         |
|----------------------|---------|--------|---------|---------|
|                      | 按最新股本计算 | 按原股本计算 | 按最新股本计算 | 按最新股本计算 |
| 基本每股收益（元/股）          | 0.47    | 0.55   |         | 0.34    |
| 稀释每股收益（元/股）          | 0.47    | 0.55   |         | 0.34    |
|                      | 2018年末  |        | 2017年末  |         |
|                      | 按最新股本计算 | 按原股本计算 | 按最新股本计算 | 按最新股本计算 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.28    | 4.65   |         | 2.91    |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股 | 本期增加限售股 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|--------|---------|---------|--------|------|---------|
|      |        |         |         |        |      |         |

|     |            | 数 | 数          |            |         |   |
|-----|------------|---|------------|------------|---------|---|
| 李玉国 | 35,799,670 | 0 | 26,903,596 | 62,703,266 | 高管锁定股   | 每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%  |
| 陈荣强 | 4,092,565  | 0 | 2,455,539  | 6,548,104  | 高管锁定股   | 每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%  |
| 范朝  | 4,319,375  | 0 | 2,591,625  | 6,911,000  | 高管锁定股   | 每年第一个交易日解锁其拥有公司股份的 25%  |
| 梁常清 | 3,190,255  | 0 | 649,745    | 3,840,000  | 离任高管锁定股 | 2018 年 6 月 13 日梁常清先生辞去高管职务，原定任期至 2020 年 5 月 22 日，离任后其所持股票按相关规定锁定。 |
| 合计  | 47,401,865 | 0 | 32,600,505 | 80,002,370 | --      | --  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2018年5月22日召开的2017年度股东大会审议通过2017年年度权益分派方案,以公司总股本344,395,344为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币0.5元(含税),合计派发现金红利17,219,767.20元(含税);同时以资本公积金转增股本,每10股转增6股,共计转增206,637,206股。本方案已于2018年7月17日实施完毕,公司总股本变更为551,032,550股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股



| 报告期末普通股<br>股东总数                                 | 63,221                            | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 58,377       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注 9） |                      | 0                        | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（参见注 9） | 0          |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|--------------|--|----------------------|--------------------------|--|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况                        |                                   |                             |              |  |                      |                          |  |            |
| 股东名称  | 股东性质                              | 持股比例                        | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                           | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无<br>限售条<br>件的股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            |
|   |                                   |                             |              |  |                      |                          | 股份状态   | 数量         |
| 李玉国   | 境内自然人                             | 14.86%                      | 81,898,409   | 34,165,516                               | 62,703,266           | 19,195,143               | 质押   | 45,599,999 |
| 范朝  | 境内自然人                             | 1.67%                       | 9,214,667    | 3,455,500                                | 6,911,000            | 2,303,667                |  |            |
| 陈荣强   | 境内自然人                             | 1.58%                       | 8,730,806    | 3,274,052                                | 6,548,104            | 2,182,702                | 质押   | 1,649,278  |
| 段桂山   | 境内自然人                             | 1.36%                       | 7,480,688    | 3,937,008                                |                      |                          |  |            |
| 梁常清   | 境内自然人                             | 1.00%                       | 5,520,000    | 2,320,000                                | 3,840,000            |                          |  |            |
| 中国工商银行—嘉实<br>策略增长混合型证券<br>投资基金                  | 其他                                | 0.87%                       | 4,800,000    | 4,800,000                                | 0                    |                          |  |            |
| 红塔创新投资股份有<br>限公司                                | 国有法人                              | 0.66%                       | 3,616,000    | 1,356,000                                | 0                    |                          |  |            |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先<br>行混合型证券投资基金                | 其他                                | 0.63%                       | 3,470,691    | 3,470,691                                | 0                    |                          |  |            |
| 王拴红   | 境内自然人                             | 0.53%                       | 2,914,240    | 646,040                                  | 0                    |                          |  |            |
| 中国工商银行股份有<br>限公司—嘉实企业变<br>革股票型证券投资基<br>金        | 其他                                | 0.50%                       | 2,773,220    | 2,773,220                                | 0                    |                          |  |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股<br>成为前 10 名股东的情况（如有）（参<br>见注 4） | 无                                 |                             |              |  |                      |                          |  |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                | 公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |                             |              |  |                      |                          |  |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                               |                                   |                             |              |  |                      |                          |  |            |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件股份数量                   |                             |              |  |                      | 股份种类                     |  |            |

|  |  | 股份种类   | 数量         |
|--|--|--------|------------|
| 李玉国  | 19,195,143   | 人民币普通股 | 19,195,143 |
| 段桂山  | 7,480,688  | 人民币普通股 | 7,480,688  |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金                                   | 4,800,000  | 人民币普通股 | 4,800,000  |
| 红塔创新投资股份有限公司   | 3,616,000  | 人民币普通股 | 3,616,000  |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金                             | 3,470,691  | 人民币普通股 | 3,470,691  |
| 王拴红  | 2,914,240  | 人民币普通股 | 2,914,240  |
| 中国工商银行股份有限公司—嘉实企业变革股票型证券投资基金                             | 2,773,220  | 人民币普通股 | 2,773,220  |
| 范朝   | 2,303,667  | 人民币普通股 | 2,303,667  |
| 陈荣强  | 2,182,702  | 人民币普通股 | 2,182,702  |
| 梁洪飞  | 2,161,477  | 人民币普通股 | 2,161,477  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售股东之间以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。  |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 公司股东段桂山通过普通账户持有 1,475,068 股，通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,005,620 股，实际合计持有 7,480,688 股；公司股东梁常清通过普通账户持有 5,120,000 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 400,000 股，实际合计持有 5,520,000 股。 |        |            |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|-----|----------------|
| 李玉国                      | 中国  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 董事长 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

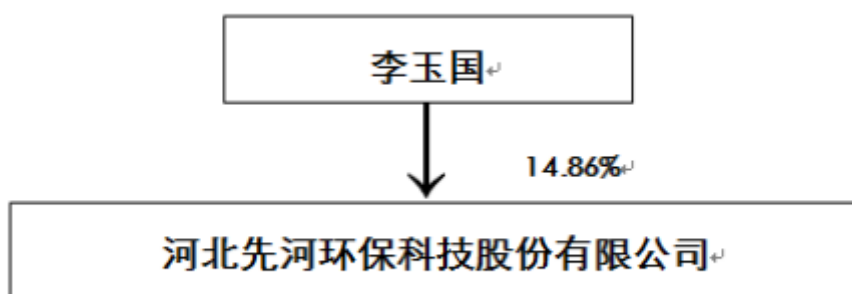
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 李玉国                  | 本人       | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 董事长      |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无        |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股）  | 期末持股数（股）   |
|-----|---------|------|----|----|-------------|--------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 李玉国 | 董事长     | 现任   | 男  | 58 | 2009年05月22日 |        | 47,732,893 | 5,525,780   | 0           | 28,639,736 | 81,898,409 |
| 陈荣强 | 董事，总经理  | 现任   | 男  | 51 | 2012年05月23日 |        | 5,456,754  | 0           | 0           | 3,274,052  | 8,730,806  |
| 范朝  | 董事、副总经理 | 现任   | 男  | 51 | 2009年05月22日 |        | 5,759,167  | 0           | 0           | 3,455,500  | 9,214,667  |
| 李国壁 | 董事、财务总监 | 现任   | 男  | 37 | 2015年04月23日 |        | 200        | 0           | 0           | 120        | 320        |
| 董岩  | 董事      | 现任   | 男  | 44 | 2009年05月22日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 闫成德 | 董事      | 现任   | 男  | 81 | 2009年06月30日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 赵立三 | 独立董事    | 现任   | 男  | 57 | 2017年05月22日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 赵明  | 独立董事    | 现任   | 男  | 44 | 2017年05月22日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 陈爱珍 | 独立董事    | 现任   | 女  | 62 | 2018年09月03日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 高峰  | 监事会主席   | 现任   | 男  | 44 | 2017年05月22日 |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 王意勤 | 监事      | 现任   | 女  | 40 | 2017年       |        | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |

|     |       |    |    |    |             |             |            |           |   |            |             |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|-----------|---|------------|-------------|
|     |       |    |    |    | 05月22日      |             |            |           |   |            |             |
| 王强  | 监事    | 现任 | 男  | 41 | 2017年05月22日 |             | 0          | 0         | 0 | 0          | 0           |
| 王少军 | 董事会秘书 | 现任 | 男  | 40 | 2013年08月26日 |             | 0          | 0         | 0 | 0          | 0           |
| 梁常清 | 副总经理  | 离任 | 男  | 54 | 2017年05月22日 | 2018年06月13日 | 3,200,000  | 400,000   | 0 | 1,920,000  | 5,520,000   |
| 付国印 | 副总经理  | 离任 | 男  | 45 | 2011年05月19日 | 2018年03月02日 | 0          |           | 0 | 0          |             |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 62,149,014 | 5,925,780 | 0 | 37,289,408 | 105,364,202 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|----|
| 梁常清 | 副总经理  | 解聘 | 2018年06月13日 | 辞职 |
| 付国印 | 副总经理  | 解聘 | 2018年03月02日 | 辞职 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事

**李玉国：**男，中国国籍，1961年生，本科学历，教授级高级工程师，河北省政协委员。公司创始人，从业20余年。先后担任河北省计量测试研究所副所长、河北省环境计量技术研究中心主任。1996年7月创立河北先河科技发展有限公司，任董事长、总经理，公司整体发展战略的规划者，曾主持“粉尘测量仪检定装置”、“粮食水分测量仪标准装置”、“系列粉尘采样器”、“全自动烟尘测试仪”、“智能TSP采样器”、“污水COD在线自动监测系统”和“城市空气质量连续自动监测系统”等多项国家级科研项目；河北省有突出贡献中青年专家；“八五国家技术创新优秀项目奖”获得者；“河北省青年科技奖”获得者；九五国家科技攻关先进个人；中国环保产业突出贡献奖获得者；河北省首届环保十大杰出人物；河北省“巨人计划”首批创新创业团队领军人才；2012年度河北十大经济风云人物。中国环保产业协会副会长，中国仪器仪表协会监测仪器专业委员会副主任，河北省环保产业协会副会长，河北省环保联合会副会长，河北高新技术企业协会副理事长，石家庄市工商联副主席。河北省百名科技型民营企业企业家。现任公司董事长。

**陈荣强：**男，中国国籍，1968年生，本科双学士，经济师。曾任石家庄物资贸易总公司北京期货部经理，河北华正公路投资股份有限公司董事兼副总经理。近五年主要负责公司产品营销、市场开拓工作，现任公司董事、总经理。

**范朝：**男，中国国籍，1968年生，哈尔滨工业大学毕业，教授级高级工程师。参与科研项目9项，其中国家级项目3项，省部级项目5项，其中获各级科技进步奖6项，八五优秀技术创新项目奖1项，九五国家科技攻关优秀成果奖2项；国家级新产品6项，起草企业标准7项；河北省有突出贡献中青年专家。近五年主要负责公司产品研发、技术服务工作。现任公司董事、副总经理。

**董岩：**男，中国国籍，1975年出生，本科，1997-1999任中国国际经济咨询公司项目经理，1999-2001任清华同方股份有限公司审计部经理，2001至今任红塔创新投资股份有限公司高级经理、投资部副总经理。现任公司董事。

**闫成德：**男，中国国籍，1938年生，本科，研究员，曾任中科院计划财务局副局长、中科院机电进口办主任、世行贷款设备负责人。获得“国家正负电子对撞机”先进个人、全国机电设备先进工作者，1998-2002任国家科学仪器攻关办负责人，原任科技部科学仪器专家，中国分析测试协会理事，《现代科学仪器》副主编，中国仪器仪表学会、科学仪器工作委员会副主任，中国分析仪器分会名誉理事长，创新方法研究会科学工具委员会顾问。曾任公司独立董事，现任公司董事。

**李国壁：**男，中国国籍，1982年出生，大学本科学历，中级会计师。2004年6月本科毕业，2004年6月至2006年12月任冀凯集团财务部科员；2006年12月至2010年4月富世华金刚石财务部科员、科长；2010年4月至2010年11月任冀凯集团财务部副经理；2010年12月至2014年4月任石家庄中煤装备制造股份有限公司财务负责人；2014年8月进入先河环保工作。现任公司董事、财务总监。

**赵立三：**男，中国国籍，1962年出生，河北大学管理学院教授、博士生导师，中国注册会计师，河北大学会计学专业学科带头人。河北四通新型金属材料股份有限公司独立董事、公司独立董事。

**赵明：**男，中国国籍，1975年生，毕业于北京大学，经济学学士。中国社会科学院研究生学历，中级职称。1997年-2009年任中国经济时报记者编辑，2010年-2012年任优酷公司总监，2012年11月-2017年2月任360公司助理总裁，2017年3月起任深圳乐信控股有限公司副总裁。现任公司独立董事。

**陈爱珍：**女，中国国籍，1957年生，研究生学历，律师。北京市众天律师事务所合伙人，东旭蓝天新能源股份有限公司、深圳汇洁集团股份有限公司独立董事。公司独立董事。

**高峰：**男，中国国籍，1975年生，大专学历，2001年入职公司，先后负责库管、营销管理、计划经营工作；现任河北先河正阳环保设备销售有限公司副总经理。

**王意勤：**女，中国国籍，1979年生，大专学历，2009年入职公司，先后负责生产计划、采购工作；现负责计划经营工作。

**王强：**男，中国国籍，1978年生，大学学历，2001年入职公司，先后在技术服务、生产中心、技术与开发中心工作；2009年至2013年担任大气产品经理，现任技术与开发中心大气产品总监。

### 3、高级管理人员

**陈荣强：**总经理，简历详见本节“董事”。

**范朝：**副总经理，简历详见本节“董事”。

**李国壁：**财务总监，简历详见本节“董事”。

**王少军：**董事会秘书，男，中国国籍，1979年出生，管理学硕士。近五年一直任职于公司，主要负责公司证券及投资工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 董岩     | 红塔创新投资股份有限公司 | 高级经理       |        |        | 是             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|
|--------|--------|------------|--------|--------|---------------|

|     |                  |          |  |  |   |
|-----|------------------|----------|--|--|---|
| 赵立三 | 河北四通新型金属材料股份有限公司 | 独立董事     |  |  | 是 |
| 赵立三 | 河北大学管理学院         | 教授、博士生导师 |  |  | 是 |
| 赵明  | 深圳乐信控股有限公司       | 副总裁      |  |  | 是 |
| 陈爱珍 | 北京市众天律师事务所       | 合伙人      |  |  | 是 |
| 陈爱珍 | 东旭蓝天新能源股份有限公司    | 独立董事     |  |  | 是 |
| 陈爱珍 | 深圳汇洁集团股份有限公司     | 独立董事     |  |  | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

(1) 内部董事、监事根据其在公司所担任的具体职务、按照公司整体薪酬及考核制度确定报酬。

(2) 在股东单位任职并领取薪酬的外部董事不在公司领取薪酬；未在股东单位任职并领取薪酬的外部董事薪酬参照独立董事薪酬标准执行。

(3) 在公司只担任高管职务的，按公司整体薪酬及考核制度领取薪酬。

(4) 公司内部董事、监事、高级管理人员薪酬分为基本薪酬和绩效协议薪酬，基本薪酬按月发放，绩效协议薪酬在会计年度结束后，结合每人的绩效考核、履职情况和公司当年生产经营情况综合确定，一次性发放；未在股东单位任职并领取薪酬的外部董事、独立董事津贴按年度发放。上述薪酬涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 李玉国 | 董事长     | 男  | 58 | 现任   | 42.55        | 否            |
| 陈荣强 | 董事、总经理  | 男  | 51 | 现任   | 33.31        | 否            |
| 范朝  | 董事、副总经理 | 男  | 51 | 现任   | 33.84        | 否            |
| 李国壁 | 董事、财务总监 | 男  | 37 | 现任   | 17.4         | 否            |
| 董岩  | 董事      | 男  | 44 | 现任   | 0            | 否            |
| 闫成德 | 董事      | 男  | 81 | 现任   | 8            | 否            |
| 赵立三 | 独立董事    | 男  | 57 | 现任   | 8            | 否            |
| 赵明  | 独立董事    | 男  | 44 | 现任   | 8            | 否            |
| 陈爱珍 | 独立董事    | 女  | 62 | 现任   | 2.61         | 否            |
| 高峰  | 监事会主席   | 男  | 44 | 现任   | 10.7         | 否            |



|     |       |    |    |    |        |    |
|-----|-------|----|----|----|--------|----|
| 王强  | 监事    | 男  | 41 | 现任 | 18     | 否  |
| 王意勤 | 监事    | 女  | 40 | 现任 | 6.62   | 否  |
| 王少军 | 董事会秘书 | 男  | 40 | 现任 | 20.04  | 否  |
| 梁常清 | 副总经理  | 男  | 54 | 离任 | 19.6   | 否  |
| 付国印 | 副总经理  | 男  | 45 | 离任 | 5      | 否  |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | 233.67 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 1,248     |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 519       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,767     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,767     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 124       |
| 销售人员                      | 152       |
| 技术人员                      | 1,305     |
| 财务人员                      | 19        |
| 行政人员                      | 167       |
| 合计                        | 1,767     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 116       |
| 本科                        | 636       |
| 大专                        | 892       |
| 中专及以下                     | 123       |
| 合计                        | 1,767     |

### 2、薪酬政策

薪酬制定原则：

- 1、效率优先，兼顾公平的原则；
- 2、团队绩效及个人绩效与薪酬分配紧密结合的原则；
- 3、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应的原则；
- 4、保持外部竞争力的原则。

### 3、培训计划

公司致力于加强人才队伍建设，加大培训投入，提高员工素质。通过不断完善培训管理制度，建立了多种培训渠道，公司不定期举办培训活动，请公司内训讲师、外部讲师讲授课程，拓展了员工职业发展渠道，满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，加强公司内部管理和控制制度，促进了公司规范运作，进一步提高了公司治理水平。截至本报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，开通网络投票，确保股东的合法权益，特别是中小股东能充分行使股东权利。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会成员任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规，《公司章程》相抵触的情形。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，其任职资格符合相关法律、法规及《公司章程》的相关要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自身的职责。公司监事会本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立地对公司财务状况、重大交易、公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

#### 6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规及规范性文件等监管规定要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；通过中国证监会指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、人员、资产、机构和财务等方面遵循了上市公司规范运作的要求，与公司控股股东严格分开，具有独立法人地位和独立完整的业务体系和自主经营能力。

业务分开方面：公司拥有完整的生产、采购和销售体系，能够独立开展生产经营活动；公司在业务经营上与控股股东及其关联方不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

人员分开方面：公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬；公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况；公司员工独立于控股股东并独立执行劳动、人事及工资管理制。

资产分开方面：公司合法拥有与经营有关的土地、厂房、机器设备、商标、专利等资产，公司控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

机构分开方面：公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，内部经营管理机构健全，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于控股股东。

财务分开方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立纳税，独立进行财务决策；公司独立在银行开户，不存在与控股股东共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2017 年度股东大会     | 年度股东大会 | 17.13%  | 2018 年 05 月 22 日 | 2018 年 05 月 22 日 | 巨潮资讯网 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 18.93%  | 2018 年 09 月 03 日 | 2018 年 09 月 04 日 | 巨潮资讯网 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 赵立三               | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 赵明                | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 陈爱珍               | 1            | 0         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责地认真履行职责，利用自己的专业优势，对公司的经营管理、规范运作提出了合理的专业性的建议，均被采纳。独立董事坚持谨慎、独立、公正的原则对公司相关事项发表了独立意见，切实维护公司的整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会及提名委员会。2018年度，各专门委员会根据工作细则等相关制度的规定，忠实履行职责，充分发挥各自的专业作用：在公司对外投资、独立董事的补选上发挥积极的作用，审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行绩效考评，进行公司审计的沟通、监督和核查工作，未有违反《公司章程》等相关规定事宜。公司充分尊重并采纳了各专门委员会的建议，切实履行了相关的责任和义务。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了绩效评价激励体系，管理者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责公司薪酬政策或薪酬方案的审定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责，工作业绩良好。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |         |
|------------------------------|--|---------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019年04月26日                                    |         |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《公司2018年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |         |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00% |
| 缺陷认定标准                       |  |         |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 无  | 无       |
| 定量标准                         | 无  | 无       |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                |  | 0       |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               |  | 0       |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                |  | 0       |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               |  | 0       |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                     |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见            |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 24 日    |
| 审计机构名称   | 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 利安达审字[2019]第 2259 号 |
| 注册会计师姓名  | 邱淦泳、许海丽             |

审计报告正文

# 审计报告

利安达审字[2019]第2259号

## 河北先河环保科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了河北先河环保科技股份有限公司（以下简称“先河环保公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了先河环保公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于先河环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）商誉减值测试

##### 1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，先河环保公司合并财务报表中商誉账面价值为 310,650,771.51 元，先河环保公司管理层（以下简称“管理层”）在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于减值测试过程较为复杂，同时涉及重大判断，因此我们确定商誉减值测试为关键审计事项。



关于商誉减值测试的会计政策见财务报表附注四（19）

## 2、审计应对

- （1）我们对先河环保公司商誉减值执行的主要审计程序包括：
- （2）了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；
- （3）评估管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；
- （4）复核外部估值专家对资产组的估值方法及出具的评估报告；
- （5）复核现金流量预测水平和所采用折现率的合理性，并与相关资产组的历史数据及行业水平进行比较分析；
- （6）复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表；
- （7）比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况。

### （二）应收账款的减值

#### 1、事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，如先河环保公司财务报表附注六、2（2）所述，先河环保公司应收账款余额 743,343,633.43 元，坏账准备金额 143,457,004.10 元，净值为 599,886,629.33 元，应收账款净值账面价值较高。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的行业现状等因素。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及运用重要会计估计和判断，且若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备的会计政策见财务报表附注四（10）

#### 2、审计应对

我们对先河环保公司应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括：

- （1）评估管理层对应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性；
- （2）了解和评价先河环保公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （3）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑和客观证据；
- （4）复核先河环保公司对应收账款坏账准备的计提过程，包括单项计提的坏账准备以及按账龄分析法进行计提的坏账准备，检查计提方法是否按照先河环保公司坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否适当；
- （5）对应收账款期末余额选取样本执行函证程序；
- （6）结合期后回款情况检查，评价管理层应收账款坏账准备计提的合理性。

### （三）收入确认

#### 1、事项描述

先河环保公司是集环境监测、治理、服务为一体的集团化公司，业务涵盖生态环境监测装备、运维服务、社会化检测、环境大数据分析及决策支持服务、VOCs 治理、农村分散污水治理等领域。如财务报表附注六、28 所述，2018 年度，先河环保公司主营业务收入为 1,371,874,112.56 元，其中：环境监测系统收入 979,273,744.11 元、运营及咨询服务收入 215,821,711.58 元、其他收入 176,778,656.87 元。先河环保公司对于销售产品产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的。公司销售商品收入具体判断标准：对于需安装调试且需要客户验收，于客户验收合格后确认收入的实现；对不需要安装的仪器、备件的销售，于商品发出后确认收入的实现；运营维护服务具有长期和重复性的特点，在运营维护期内分期确认收入。由于收入是先河环保公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将先河环保公司收入确认作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对先河环保公司收入确认的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）对本年记录的销售收入交易选取样本，核对发票、销售合同、安装验收单及出库单，评价相关收入是否符合

收入确认的会计政策；

- (4) 对 本 年 记 录 的 运 营 收 入 选 取 样 本 ， 按 照 提 供 服 务 的 运 营 维 护 期 限 进 行 测 算 ， 评 价 相 关 收 入 确 认 是 否 符 合 收 入 确 认 的 会 计 政 策 ；
- (5) 就 资 产 负 债 表 日 前 后 记 录 的 收 入 交 易 ， 选 取 样 本 ， 核 对 安 装 验 收 单 、 出 库 单 及 其 他 支 持 性 文 件 ， 以 评 价 收 入 是 否 被 记 录 于 恰 当 的 会 计 期 间 ；
- (6) 结 合 应 收 账 款 函 证 程 序 ， 同 时 函 证 收 入 发 生 额 的 真 实 性 及 准 确 性 ， 并 抽 查 收 入 确 认 的 相 关 单 据 ， 检 查 已 确 认 的 收 入 的 真 实 性 。

#### 四、其他信息

先河环保公司管理层对其他信息负责。其他信息包括先河环保公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督先河环保公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就先河环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报

告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 邱淦泳  
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师 许海丽

二〇一九年四月二十四日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 572,708,285.99 | 570,186,613.69 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 600,803,929.33 | 291,037,482.22 |
| 其中：应收票据                | 917,300.00     | 200,000.00     |
| 应收账款                   | 599,886,629.33 | 290,837,482.22 |
| 预付款项                   | 103,052,392.47 | 108,571,568.94 |
| 应收保费                   |                |                |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 98,802,386.60    | 97,403,408.00    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 473,444,069.39   | 415,526,571.16   |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 2,917,860.11     | 43,033,723.63    |
| 流动资产合计      | 1,851,728,923.89 | 1,525,759,367.64 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 246,675,191.87   | 247,286,844.71   |
| 在建工程        | 5,266,632.90     | 3,722,428.60     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 25,253,048.77    | 26,554,657.43    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 310,650,771.51   | 293,709,487.56   |
| 长期待摊费用      | 3,144,924.98     | 4,309,457.76     |
| 递延所得税资产     | 27,852,383.95    | 19,654,030.84    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 618,842,953.98   | 595,236,906.90   |
| 资产总计        | 2,470,571,877.87 | 2,120,996,274.54 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 134,000,000.00   |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                  |                  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 拆入资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据及应付账款              | 195,324,853.69 | 179,190,895.42 |
| 预收款项                   | 131,253,789.10 | 156,327,700.35 |
| 卖出回购金融资产款              |                |                |
| 应付手续费及佣金               |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 13,053,569.63  | 7,976,167.39   |
| 应交税费                   | 96,267,029.83  | 89,150,070.64  |
| 其他应付款                  | 23,675,151.69  | 19,081,069.48  |
| 其中：应付利息                | 1,500,000.00   |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 应付分保账款                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 代理买卖证券款                |                |                |
| 代理承销证券款                |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 9,124,564.80   | 8,766,998.40   |
| 其他流动负债                 |                |                |
| 流动负债合计                 | 602,698,958.74 | 460,492,901.68 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   |                |                |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   | 6,388,941.78   | 6,692,543.04   |
| 递延所得税负债                | 79,678.36      | 119,517.54     |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 6,468,620.14   | 6,812,060.58   |
| 负债合计                   | 609,167,578.88 | 467,304,962.26 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 551,032,550.00   | 344,395,344.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 471,132,852.81   | 677,770,058.81   |
| 减：库存股         | 36,901,998.60    |                  |
| 其他综合收益        | 1,656,668.40     | 731,372.78       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 93,330,489.89    | 63,828,556.20    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 727,987,313.88   | 515,637,231.11   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,808,237,876.38 | 1,602,362,562.90 |
| 少数股东权益        | 53,166,422.61    | 51,328,749.38    |
| 所有者权益合计       | 1,861,404,298.99 | 1,653,691,312.28 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,470,571,877.87 | 2,120,996,274.54 |

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：李国壁

会计机构负责人：王才宁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 420,584,176.26 | 417,353,506.95 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据及应收账款              | 504,134,384.18 | 275,549,504.29 |
| 其中：应收票据                |                |                |
| 应收账款                   | 504,134,384.18 | 275,549,504.29 |
| 预付款项                   | 88,469,472.07  | 70,962,224.59  |
| 其他应收款                  | 193,527,072.46 | 132,148,442.51 |
| 其中：应收利息                |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 存货                     | 344,774,895.14 | 313,596,744.13 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  | 40,000,000.00    |
| 流动资产合计                 | 1,551,490,000.11 | 1,249,610,422.47 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 512,276,948.90   | 472,276,948.90   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 174,632,075.28   | 173,830,356.30   |
| 在建工程                   | 72,413.79        |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 11,893,807.10    | 12,214,602.14    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 355,980.00       | 711,960.00       |
| 递延所得税资产                | 21,443,593.11    | 18,162,616.59    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 720,674,818.18   | 677,196,483.93   |
| 资产总计                   | 2,272,164,818.29 | 1,926,806,906.40 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 134,000,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 167,615,468.44   | 146,020,836.83   |
| 预收款项                   | 52,859,651.72    | 101,937,788.72   |
| 应付职工薪酬                 | 6,313,527.75     | 2,057,757.85     |
| 应交税费                   | 63,945,611.16    | 68,150,275.33    |
| 其他应付款                  | 8,181,525.68     | 11,804,177.29    |
| 其中：应付利息                | 1,500,000.00     |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 9,124,564.80     | 8,766,998.40     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 442,040,349.55   | 338,737,834.42   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 3,731,441.78     | 2,573,616.08     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 3,731,441.78     | 2,573,616.08     |
| 负债合计        | 445,771,791.33   | 341,311,450.50   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 551,032,550.00   | 344,395,344.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 471,132,852.81   | 677,770,058.81   |
| 减：库存股       | 36,901,998.60    |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 93,330,489.89    | 63,828,556.20    |
| 未分配利润       | 747,799,132.86   | 499,501,496.89   |
| 所有者权益合计     | 1,826,393,026.96 | 1,585,495,455.90 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,272,164,818.29 | 1,926,806,906.40 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 1,374,100,144.47 | 1,042,537,654.56 |
| 其中：营业收入             | 1,374,100,144.47 | 1,042,537,654.56 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 1,111,216,750.66 | 841,681,206.56   |
| 其中：营业成本             | 681,997,581.69   | 506,303,412.13   |
| 利息支出                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出            |                  |                  |
| 退保金                 |                  |                  |
| 赔付支出净额              |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额         |                  |                  |
| 保单红利支出              |                  |                  |
| 分保费用                |                  |                  |
| 税金及附加               | 12,698,120.56    | 12,180,419.62    |
| 销售费用                | 157,165,771.10   | 132,081,488.37   |
| 管理费用                | 153,559,938.84   | 116,158,338.84   |
| 研发费用                | 55,978,066.79    | 48,867,892.00    |
| 财务费用                | -3,195,451.36    | -2,144,766.83    |
| 其中：利息费用             | 1,857,566.40     | 357,566.40       |
| 利息收入                | 5,768,104.45     | 3,567,586.19     |
| 资产减值损失              | 53,012,723.04    | 28,234,422.43    |
| 加：其他收益              | 47,274,441.38    | 31,399,343.75    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     |                  | -15,780.03       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 38,723.98        | 20,786.66        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 310,196,559.17   | 232,260,798.38   |
| 加：营业外收入             | 2,063,469.51     | 2,123,319.97     |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出                 | 884,539.40     | 677,799.83     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 311,375,489.28 | 233,706,318.52 |
| 减：所得税费用                 | 44,154,321.47  | 34,151,211.22  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 267,221,167.81 | 199,555,107.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 267,221,167.81 | 199,555,107.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）  |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利润           | 259,434,109.03 | 188,169,290.74 |
| 少数股东损益                  | 7,787,058.78   | 11,385,816.56  |
| 六、其他综合收益的税后净额           | 1,436,543.74   | -1,551,455.97  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 925,295.62     | -982,573.96    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 925,295.62     | -982,573.96    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额            | 925,295.62     | -982,573.96    |
| 6.其他                    |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 511,248.12     | -568,882.01    |
| 七、综合收益总额                | 268,657,711.55 | 198,003,651.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 260,359,404.65 | 187,186,716.78 |

|                |              |               |
|----------------|--------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,298,306.90 | 10,816,934.55 |
| 八、每股收益：        |              |               |
| （一）基本每股收益      | 0.47         | 0.34          |
| （二）稀释每股收益      | 0.47         | 0.34          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：李国壁

会计机构负责人：王才宁

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入              | 967,014,017.76 | 753,982,353.25 |
| 减：营业成本              | 462,630,897.76 | 370,175,805.18 |
| 税金及附加               | 9,157,868.11   | 9,592,371.67   |
| 销售费用                | 97,163,550.37  | 93,847,203.54  |
| 管理费用                | 78,199,877.50  | 52,065,450.29  |
| 研发费用                | 26,886,691.56  | 28,670,563.00  |
| 财务费用                | -2,431,671.40  | -2,062,057.21  |
| 其中：利息费用             | 1,857,566.40   | 357,566.40     |
| 利息收入                | 5,134,105.55   | 3,144,580.69   |
| 资产减值损失              | 22,622,876.76  | 21,615,711.58  |
| 加：其他收益              | 42,499,467.43  | 25,663,131.80  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 18,939,096.00  | 17,071,281.72  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 334,222,490.53 | 222,811,718.72 |
| 加：营业外收入             | 744,435.36     | 775,864.14     |
| 减：营业外支出             | 51,330.00      | 113,717.95     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 334,915,595.89 | 223,473,864.91 |
| 减：所得税费用             | 39,896,259.03  | 27,676,646.94  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 295,019,336.86 | 195,797,217.97 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 295,019,336.86 | 195,797,217.97 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额           |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额            |                |                |
| 6.其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                | 295,019,336.86 | 195,797,217.97 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | 0.54           | 0.36           |
| （二）稀释每股收益               | 0.54           | 0.36           |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,107,368,615.64 | 1,215,815,564.94 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                  |

|                              |                  |                  |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 40,780,408.03    | 18,736,865.91    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 55,970,953.67    | 39,941,074.73    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,204,119,977.34 | 1,274,493,505.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 788,679,398.28   | 675,102,974.90   |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | 174,922,615.53   | 146,563,997.07   |
| 支付的各项税费                      | 146,394,125.41   | 92,138,651.71    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 166,387,257.59   | 169,275,626.35   |
| 经营活动现金流出小计                   | 1,276,383,396.81 | 1,083,081,250.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -72,263,419.47   | 191,412,255.55   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    | 40,000,000.00    |                  |
| 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          |                  | 507,393.16       |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                   | 40,000,000.00    | 507,393.16       |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 7,336,220.56   | 22,070,617.35  |
| 投资支付的现金                 |                | 10,000,000.00  |
| 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     | 35,559,712.50  | 4,856,743.75   |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                |                |
| 投资活动现金流出小计              | 42,895,933.06  | 36,927,361.10  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -2,895,933.06  | -36,419,967.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                |
| 吸收投资收到的现金               |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                |                |
| 取得借款收到的现金               | 134,000,000.00 |                |
| 发行债券收到的现金               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 134,000,000.00 |                |
| 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       | 22,863,165.44  | 39,752,826.83  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润     | 5,643,398.24   | 5,313,292.43   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 36,901,998.60  |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 59,765,164.04  | 39,752,826.83  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 74,234,835.96  | -39,752,826.83 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | 682,788.43     | -490,790.77    |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -241,728.14    | 114,748,670.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 556,842,269.19 | 442,093,599.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 556,600,541.05 | 556,842,269.19 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|-------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |       |       |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 789,824,350.20 | 844,603,575.84 |
| 收到的税费返还                   | 39,515,793.13  | 18,202,053.96  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 19,072,252.09  | 85,413,240.38  |
| 经营活动现金流入小计                | 848,412,395.42 | 948,218,870.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 557,961,474.11 | 429,962,705.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 105,299,138.78 | 91,476,141.81  |
| 支付的各项税费                   | 117,880,041.13 | 65,404,571.64  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 162,313,188.24 | 225,033,382.64 |
| 经营活动现金流出小计                | 943,453,842.26 | 811,876,802.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -95,041,446.84 | 136,342,068.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 40,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 18,939,096.00  | 17,071,281.72  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 58,939,096.00  | 17,071,281.72  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 999,345.48     | 7,771,206.15   |
| 投资支付的现金                   | 40,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 40,999,345.48  | 17,771,206.15  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 17,939,750.52  | -699,924.43    |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 134,000,000.00 |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 134,000,000.00 |                |
| 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  | 17,219,767.20  | 34,439,534.40  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 36,901,998.60  |                |
| 筹资活动现金流出小计         | 54,121,765.80  | 34,439,534.40  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 79,878,234.20  | -34,439,534.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 2,776,537.88   | 101,202,609.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 411,756,412.45 | 310,553,803.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 414,532,950.33 | 411,756,412.45 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|-----------------|---------------|------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积            | 减：库存股         | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 344,395,344.00 |        |    |  | 677,770,058.81  |               | 731,372.78 |      | 63,828,556.20 |        | 515,637,231.11 | 51,328,749.38 | 1,653,691,312.28 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                 |               |            |      |               |        |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 344,395,344.00 |        |    |  | 677,770,058.81  |               | 731,372.78 |      | 63,828,556.20 |        | 515,637,231.11 | 51,328,749.38 | 1,653,691,312.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 206,637,206.00 |        |    |  | -206,637,206.00 | 36,901,998.60 | 925,295.62 |      | 29,501,933.69 |        | 212,350,082.77 | 1,837,673.23  | 207,712,986.71   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                 |               | 925,295.62 |      |               |        | 259,434,109.03 | 8,298,306.90  | 268,657,711.55   |



|                    |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|-------------|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本      |                |  |  |  | 36,901,998.60   |  |  |               |  |                |               |             | -36,901,998.60 |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  | 36,901,998.60   |  |  |               |  |                |               |             | -36,901,998.60 |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                 |  |  | 29,501,933.69 |  | -46,721,700.89 | -6,822,959.04 |             | -24,042,726.24 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                 |  |  | 29,501,933.69 |  | -29,501,933.69 |               |             |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                 |  |  |               |  | -17,219,767.20 | -6,822,959.04 |             | -24,042,726.24 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| (四)所有者权益内部结转       | 206,637,206.00 |  |  |  | -206,637,206.00 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 206,637,206.00 |  |  |  | -206,637,206.00 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               |             |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                 |  |  |               |  |                |               | -362,323.62 | 362,325.00     |

|          |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
|          |                |  |  |  |                |               |              |  |               |  | 5.37           | .37           |                  |
| 四、本期期末余额 | 551,032,550.00 |  |  |  | 471,132,852.81 | 36,901,998.60 | 1,656,668.40 |  | 93,330,489.89 |  | 727,987,313.88 | 53,166,422.61 | 1,861,404,298.99 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 344,395,344.00 |        |    |  | 677,770,058.81 |       | 1,713,946.74 |      | 44,248,834.40 |        | 381,487,196.57 | 46,173,889.41 | 1,495,789,269.93 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 344,395,344.00 |        |    |  | 677,770,058.81 |       | 1,713,946.74 |      | 44,248,834.40 |        | 381,487,196.57 | 46,173,889.41 | 1,495,789,269.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       | -982,573.96  |      | 19,579,721.80 |        | 134,150,034.54 | 5,154,859.97  | 157,902,042.35   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       | -982,573.96  |      |               |        | 188,169,290.74 | 10,816,934.55 | 198,003,651.33   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                | -348,782.15   | -348,782.15      |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                |       |              |      |               |        |                |               |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                | -348,782.15   | -348,782.15      |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |            | 19,579,721.80 |               | -54,019,256.20 |                | -5,313,292.43 | -39,752,826.83   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |            | 19,579,721.80 |               | -19,579,721.80 |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |            |               |               | -34,439,534.40 |                | -5,313,292.43 | -39,752,826.83   |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |            |               |               |                |                |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 344,395,344.00 |  |  |  | 677,770,058.81 |  | 731,372.78 |               | 63,828,556.20 |                | 515,637,231.11 | 51,328,749.38 | 1,653,691,312.28 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |  |  |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|--|--|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |  |  |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |  |  |
|    |    |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |  |  |

|                       |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 344,395,344.00 |  |  |  | 677,770,058.81  |               |  |  | 63,828,556.20 | 499,501,496.89 | 1,585,495,455.90 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 344,395,344.00 |  |  |  | 677,770,058.81  |               |  |  | 63,828,556.20 | 499,501,496.89 | 1,585,495,455.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 206,637,206.00 |  |  |  | -206,637,206.00 | 36,901,998.60 |  |  | 29,501,933.69 | 248,297,635.97 | 240,897,571.06   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                 |               |  |  |               | 295,019,336.86 | 295,019,336.86   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                 | 36,901,998.60 |  |  |               |                | -36,901,998.60   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                 | 36,901,998.60 |  |  |               |                | -36,901,998.60   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                 |               |  |  | 29,501,933.69 | -46,721,700.89 | -17,219,767.20   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                 |               |  |  | 29,501,933.69 | -29,501,933.69 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                 |               |  |  |               | -17,219,767.20 | -17,219,767.20   |
| （四）所有者权益内部结转          | 206,637,206.00 |  |  |  | -206,637,206.00 |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 206,637,206.00 |  |  |  | -206,637,206.00 |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                 |               |  |  |               |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 551,032,550.00 |  |  |  | 471,132,852.81 | 36,901,998.60 |  |  | 93,330,489.89 | 747,799,132.86 | 1,826,393,026.96 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 344,395,344.00 |        |     |    | 677,770,058.81 |       |        |      | 44,248,834.40 | 357,723,535.12 | 1,424,137,772.33 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 344,395,344.00 |        |     |    | 677,770,058.81 |       |        |      | 44,248,834.40 | 357,723,535.12 | 1,424,137,772.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 19,579,721.80 | 141,777,961.77 | 161,357,683.57   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 195,797,217.97 | 195,797,217.97   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  | 19,579,721.80 | -54,019,256.20 | -34,439,534.40   |  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  | 19,579,721.80 | -19,579,721.80 |                  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |               | -34,439,534.40 | -34,439,534.40   |  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 344,395,344.00 |  |  |  | 677,770,058.81 |  |  | 63,828,556.20 | 499,501,496.89 | 1,585,495,455.90 |  |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、历史沿革

河北先河环保科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”），2009年5月22日在原河北先河科技发展有限公司的基础上，经河北省工商行政管理局批准，整体变更为河北先河环保科技股份有限公司，公司营业执照统一社会信用代码为91130100104363113U，公司法定代表人为李玉国；注册地：石家庄市湘江道251号。

公司前身河北先河科技发展有限公司（以下简称“先河有限”）成立于1996年7月6日，注册资本人民币50万元，公司于1999年4月进行了增资，增资后注册资本变更为人民币130万元；公司于1999年12月进行了增资，增资后注册资本变更为人民

币1,743万元；公司于2007年12月进行了增资，增资后的注册资本为人民币2,218.3636万元；公司于2009年4月进行了增资，增资后的注册资本为人民币2,838.1982万元。

2009年5月，根据公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，由李玉国、北京科桥投资顾问有限公司、红塔创新投资股份有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海正同创业投资有限公司及其他41名自然人股东作为发起人，由公司前身先河有限截至2009年4月30日经审计后的净资产13,000.21万元，按1:0.6923的比例折为股本总额9,000.00万元，整体变更为股份有限公司。整体变更后公司注册资本变更为9,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准河北先河环保科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1402号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过3,000万股新股。公司于2010年10月25日通过深圳证券交易所，采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，共募集资金人民币62,650.33万元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）3,000.00万元，其余计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为12,000.00万元。经深圳证券交易所深证上[2010]353号文批准，公司股票于2010年11月5日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300137。

2011年5月根据2010年度股东大会决议，公司以总股本12,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，注册资本由12,000万元变更为15,600万元。

2013年7月根据2012年度股东大会决议，公司以总股数15,600万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股共计转增46,800,000股，注册资本由15,600万元变更为人民币20,280万元。

2014年7月根据2013年度股东大会决议，公司以总股本20,280万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股共计转增121,680,000股，注册资本由20,280万元变更为人民币32,448万元。

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准河北先河环保科技股份有限公司向梁常清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1396号）核准，本公司向梁常清发行股份12,761,019股购买其持有的广东科迪隆科技有限公司50%的股权和广西先得环保科技有限公司50%的股权，向梁宝欣发行股份1,531,322股及支付现金7,920万元购买其持有的广东科迪隆科技有限公司30%的股权和广西先得环保科技有限公司30%的股权。本次交易同时向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金不超过8,800万元，2015年2月5日止公司非公开发行股票5,623,003股新股用于募集本次发行股票购买资产的配套资金，2015年2月10日增发完成，增发后本公司总股本变更为344,395,344股，注册资本由32,448万元变更为人民币34,439万元。

2018年7月根据2017年度股东大会决议，公司以总股本34,439万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股共计转增206,637,206股，转增完毕后，公司总股本变更为551,032,550股，注册资本由34,439万元变更为55,103.26万元。

截止2018年12月31日，李玉国先生持有本公司股份81,898,409股，占本公司总股本的14.86%；为第一大股东和实际控制人。

## 2、所处行业

公司所属行业为环境监测专用仪器仪表制造行业。

## 3、经营范围

本公司经批准的经营范围：从事仪器、仪表、环境治理设备及相关产品的研制开发、生产、安装、销售、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；机动车尾气遥感检测系统研发；化工产品（化学危险品及易制毒化学品除外）、电子产品、五金交电、仪器、仪表、针纺织品、塑料制品、橡胶制品、通讯器材（不含无线电移动电话、地面卫星接收设备）的批发、零售；软件产品的开发、生产和销售；环境监测仪器的研制、生产、销售；数字信息技术服务；数据处理、数据服务；计算机信息系统集成服务，环境监测仪器的维修、运营服务；环保工程、环境检测；环境工程设计、施工及技术咨询、技术服务；清洁服务；环境监测；节能产品技术、热泵产品技术、中央空调设备技术、压缩机及配件技术的开发、生产、销售及安装；采暖系统工程的设计、暖通工程施工；房屋租赁；环境监测设备的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限制和禁止的除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 4、财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出。

## （二）本年度合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围内子公司共计25家，详见本“附注九、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2家，详见“本附注八、合并范围的变化”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司管理层对公司自报告期末起至少12个月的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计期间分为年度和中期。中期包括半年度、季度和月度。年度、半年度、季度、月度起止日期按公历日期确定。公司会计年度为每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。



#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目“其他综合收益”中单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易

性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。    |
| 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款项单独进行减值测试，坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提； |

|  |  |
|--|--|
|  | 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |
|--|--|

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称  | 坏账准备计提方法 |
|-------|----------|
| 账龄组合  | 账龄分析法    |
| 关联方组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 组合名称  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 关联方组合 | 0.00%    | 0.00%     |

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。                             |
| 坏账准备的计提方法   | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括包括在途物资、原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、工程施工等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货日常核算以实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）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

低值易耗品和包装物于领用时一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。



共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权

投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率      |
|-------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40    | 2   | 2.45      |
| 机器设备  | 年限平均法 | 10-20 | 5   | 4.75-9.50 |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19        |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5     | 5   | 19        |
| 其他    | 年限平均法 | 5     | 5   | 19        |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销

售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司具体收入确认原则为：

公司销售商品收入具体判断标准：对于需安装调试且需要客户验收，在符合上述条件情况下，于客户验收合格后确认收入的实现。对不需要安装的仪器、备件的销售在满足上述条件下，于商品发出后确认收入的实现。

运营维护服务具有长期和重复性的特点，在运营维护期内分期确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计

量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）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。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 26、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。



本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序  | 备注       |
|---|-------|----------|
| 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表，并对可比期间的财务报表进行追溯调整。 | 董事会决议 | 详见“其他说明” |

**其他说明：**

会计政策变更的影响：

1) 对可比期间财务状况的影响

自2018年1月1日起，公司按照财会【2018】15号文附件1对本期财务报表进行编制，并对2017年度的可比同期报表进行了追溯调整。

## 2) 会计政策变更对可比期间财务报表科目的影响

| 项目        | 变更前            | 会计政策变更的影响       | 变更后            |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 |                | 291,037,482.22  | 291,037,482.22 |
| 应收票据      | 200,000.00     | -200,000.00     |                |
| 应收账款      | 290,837,482.22 | -290,837,482.22 |                |
| 其他应收款     | 97,403,408.00  |                 | 97,403,408.00  |
| 应收利息      |                |                 |                |
| 应收股利      |                |                 |                |
| 项目        | 变更前            | 会计政策变更的影响       | 变更后            |
| 固定资产      | 247,286,844.71 |                 | 247,286,844.71 |
| 固定资产清理    |                |                 |                |
| 在建工程      | 3,722,428.60   |                 | 3,722,428.60   |
| 工程物资      |                |                 |                |
| 应付票据及应付账款 |                | 179,190,895.42  | 179,190,895.42 |
| 应付票据      | 36,657,890.79  | -36,657,890.79  |                |
| 应付账款      | 142,533,004.63 | -142,533,004.63 |                |
| 其他应付款     | 19,081,069.48  |                 | 19,081,069.48  |
| 应付利息      |                |                 |                |
| 应付股利      |                |                 |                |
| 管理费用      | 165,026,230.84 | -48,867,892.00  | 116,158,338.84 |
| 研发费用      |                | 48,867,892.00   | 48,867,892.00  |

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 29、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

## (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收

款项坏账准备的计提或转回。

## (2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

# 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据             | 税率                 |
|---------|------------------|--------------------|
| 增值税     | 销售货物、提供应税劳务或服务收入 | 17%、6%、16%、11%、10% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额          | 7%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | 15%、25%            |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额          | 5%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 河北先河环保科技股份有限公司   | 15%   |
| 广东科迪隆科技有限公司      | 15%   |
| 广西先得环保科技有限公司     | 15%   |
| 四川久环环境技术有限责任公司   | 15%   |
| 广州市云景信息科技有限公司    | 15%   |
| 河北先河正源环境治理技术有限公司 | 15%   |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司   | 15%   |
| 河北先河正态环境检测有限公司   | 15%   |
| 其他公司             | 25%   |

## 2、税收优惠

(1) 本公司软件产品根据财税[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”对其入库税款实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核后，享受即征即退政策。

本公司为高新技术企业，2017年10月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号为GR201713000426，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本公司2018年度按15%税率计缴企业所得税。

(2) 本公司控股子公司广东科迪隆科技有限公司为高新技术企业，于2018年11月通过高新技术企业资格复审，高新技术企业证书编号为GR201544005365，税收优惠期间：2018年1月1日至2020年12月31日，有效期内按15%的税率计缴企业所得

税。

(3) 依据南宁市青秀区国税局出具的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》(南青国税审字[2014]14号), 本公司控股子公司广西先得环保科技有限公司符合享受西部大开发税收优惠政策的规定, 2014年至2020年企业所得税暂按15%税率预缴。

(4) 依据四川省科学城国税局出具的《税务事项通知书》(绵科国税通[2014]196号), 本公司控股子公司四川久环环境技术有限责任公司享有西部大开发企业所得税优惠政策, 自2013年1月1日起按15%税率计缴企业所得税。

(5) 本公司下属子公司广州市云景信息科技有限公司为高新技术企业, 于2018年11月通过高新技术企业资格复审, 高新技术企业证书编号为GR201544004034, 税收优惠期间: 2018年1月1日至2020年12月31日, 有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

根据广州市天河区国税局第四税务分局减免税批准通知书(穗天国税四减备[2012]1355号)、广州市天河区国税局减免税备案登记告知书(穗天国税减备[2014]100207号), 本公司的子公司广州市云景信息科技有限公司取得的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

(6) 本公司下属子公司河北先河正源环境治理技术有限公司为高新技术企业, 2017年7月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国税局、河北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书, 证书编号为GR201713000012, 有效期三年, 有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

(7) 本公司下属子公司重庆冀华环保科技发展有限公司为高新技术企业, 2017年12月取得重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国税局、重庆市地方税务局联合下发的高新技术企业证书, 证书编号为GR201751100283, 有效期三年, 有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

(8) 本公司下属子公司河北先河正态环境检测有限公司为高新技术企业, 2018年11月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合下发的高新技术企业证书, 证书编号为GR201813000921, 有效期三年, 有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 库存现金           | 326,362.05     | 357,276.38     |
| 银行存款           | 525,377,322.09 | 529,803,581.12 |
| 其他货币资金         | 47,004,601.85  | 40,025,756.19  |
| 合计             | 572,708,285.99 | 570,186,613.69 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 | 12,111,527.41  | 13,560,717.84  |

其他说明

(1) 其他货币资金中, 受限制的货币资金明细如下:

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 保函保证金 | 15,985,001.73 | 13,344,344.50 |

本公司编制现金流量表时, 已将其他货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

(2) 银行存款期末余额中有 122,743.21 元为子公司北京卫家环境技术有限公司涉诉被司法冻结资金, 已从期末现金及现金

等价物中扣除。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 917,300.00     | 200,000.00     |
| 应收账款 | 599,886,629.33 | 290,837,482.22 |
| 合计   | 600,803,929.33 | 291,037,482.22 |

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 917,300.00 | 200,000.00 |
| 合计     | 917,300.00 | 200,000.00 |

#### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 10,295,097.95 |           |
| 合计     | 10,295,097.95 |           |

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |        |                |         |                | 期初余额           |        |                |         |                |
|----------------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|----------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备           |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额             | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,000,000.00   | 0.13%  | 1,000,000.00   | 100.00% |                |                |        |                |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 740,303,493.43 | 99.60% | 140,416,864.10 | 18.97%  | 599,886,629.33 | 407,799,255.15 | 99.75% | 116,961,772.93 | 28.68%  | 290,837,482.22 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备     | 2,040,140.00   | 0.27%  | 2,040,140.00   | 100.00% |                | 1,040,140.00   | 0.25%  | 1,040,140.00   | 100.00% |                |

|       |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|-------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 的应收账款 |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
| 合计    | 743,343,633.43 | 100.00% | 143,457,004.10 | 19.30% | 599,886,629.33 | 408,839,395.15 | 100.00% | 118,001,912.93 | 28.86% | 290,837,482.22 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）    | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 雄县龙达包装材料有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |                |         |
| 1 年以内小计 | 545,942,705.33 | 27,297,135.24  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 76,074,678.70  | 7,607,467.88   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 18,248,354.90  | 5,474,506.48   | 30.00%  |
| 3 年以上   | 100,037,754.50 | 100,037,754.50 | 100.00% |
| 合计      | 740,303,493.43 | 140,416,864.10 | 18.97%  |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,455,091.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

| 单位名称               | 期末余额                  |                |                      |
|--------------------|-----------------------|----------------|----------------------|
|                    | 应收账款                  | 占应收账款合计数比例 (%) | 坏账准备                 |
| 河北省环境监测站           | 145,168,500.00        | 19.53          | 7,258,425.00         |
| 安顺市西秀区水利水电建设投资有限公司 | 70,628,000.00         | 9.50           | 3,531,400.00         |
| 唐山市环境保护局           | 27,862,088.00         | 3.75           | 1,393,104.40         |
| 中国环境监测总站           | 17,254,456.60         | 2.32           | 862,722.83           |
| 石家庄市环境保护局          | 14,799,800.00         | 1.99           | 739,990.00           |
| <b>合计</b>          | <b>275,712,844.60</b> | <b>37.09</b>   | <b>13,785,642.23</b> |

4)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

应收票据及应收账款期末余额较期初增加309,766,447.11元,增幅106.44%,主要原因是本公司本期业务量增长、收入增加而款项尚未收回影响。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1年以内 | 74,832,731.85  | 72.61% | 85,703,908.73  | 78.94% |
| 1至2年 | 15,550,362.91  | 15.09% | 13,151,116.45  | 12.11% |
| 2至3年 | 5,429,385.32   | 5.27%  | 4,851,065.59   | 4.47%  |
| 3年以上 | 7,239,912.39   | 7.03%  | 4,865,478.17   | 4.48%  |
| 合计   | 103,052,392.47 | --     | 108,571,568.94 | --     |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 名称                  | 期末余额                | 未及时结算原因 |
|---------------------|---------------------|---------|
| 石家庄天时机械有限公司         | 1,734,821.42        | 尚未结算    |
| 河北云涛环保科技有限公司        | 761,000.00          | 尚未结算    |
| 河北圣基建设工程集团有限公司吴桥分公司 | 721,800.00          | 尚未结算    |
| 河北吉茂环保工程有限公司        | 737,882.27          | 未到结算期   |
| 保定市华电海通实业有限公司       | 576,066.50          | 尚未结算    |
| <b>合计</b>           | <b>4,531,570.19</b> |         |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 名称               | 金额                   | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------------------|----------------------|---------------------|
| 北京北科环测科技有限公司     | 6,000,000.00         | 5.82                |
| 河北宏天环保科技股份有限公司   | 4,000,000.00         | 3.88                |
| 滨松光子学商贸(中国)有限公司. | 3,062,004.69         | 2.97                |
| 广州天怡环保科技有限公司     | 2,164,001.96         | 2.10                |
| 河北福江汽车贸易有限公司     | 2,087,331.03         | 2.03                |
| <b>合 计</b>       | <b>17,313,337.68</b> | <b>16.80</b>        |

其他说明:

## 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 98,802,386.60 | 97,403,408.00 |
| 合计    | 98,802,386.60 | 97,403,408.00 |

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |               | 期初余额           |         |               |         |               |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 1,000,000.00   | 0.77%   | 1,000,000.00  | 100.00% |               |                |         |               |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 129,041,049.69 | 99.04%  | 30,238,663.09 | 23.43%  | 98,802,386.60 | 119,143,155.27 | 99.79%  | 21,739,747.27 | 18.25%  | 97,403,408.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 248,735.60     | 0.19%   | 248,735.60    | 100.00% |               | 248,735.60     | 0.21%   | 248,735.60    | 100.00% |               |
| 合计                     | 130,289,785.29 | 100.00% | 31,487,398.69 | 24.17%  | 98,802,386.60 | 119,391,890.87 | 100.00% | 21,988,482.87 | 18.42%  | 97,403,408.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:



√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）   | 期末余额         |              |         |        |
|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|              | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 重庆联庆仪器仪表有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计           | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 64,812,233.09  | 3,240,611.66  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 32,515,245.53  | 3,251,524.57  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 11,381,491.71  | 3,414,447.50  | 30.00%  |
| 3 年以上   | 20,332,079.36  | 20,332,079.36 | 100.00% |
| 合计      | 129,041,049.69 | 30,238,663.09 | 23.43%  |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,498,915.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金   | 83,178,217.94 | 79,048,227.93 |
| 备用金借款 | 33,204,399.31 | 22,952,879.93 |
| 其他    | 13,907,168.04 | 17,390,783.01 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 130,289,785.29 | 119,391,890.87 |
|----|----------------|----------------|

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------|-------|---------------|---|------------------|--------------|
| 河北省公共资源交易中心 | 保证金   | 18,581,920.00 | 1年以内：103,600.00<br>1-2年：18,478,320.00                   | 14.26%           | 1,853,012.00 |
| 唐山市环境保护局    | 保证金   | 8,268,000.00  | 1年以内  | 6.35%            | 413,400.00   |
| 中钢招标有限责任公司  | 保证金   | 5,000,000.00  | 1年以内  | 2.75%            | 250,000.00   |
| 广州市环境监测中心站  | 保证金   | 3,193,811.00  | 1年以内:153,450.00<br>2-3年：870,064.50<br>3年以上:2,170,296.50 | 2.45%            | 2,438,988.35 |
| 自贡市环境保护局    | 保证金   | 2,863,500.00  | 1年以内  | 2.20%            | 143,175.00   |
| 合计          | --    | 37,907,231.00 | --  | 28.01%           | 5,098,575.35 |

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 76,639,078.73  |      | 76,639,078.73  | 78,329,461.91  |      | 78,329,461.91  |
| 在产品  | 15,937,549.13  |      | 15,937,549.13  | 13,309,297.60  |      | 13,309,297.60  |
| 库存商品 | 363,183,876.57 |      | 363,183,876.57 | 322,830,951.31 |      | 322,830,951.31 |
| 工程施工 | 17,683,564.96  |      | 17,683,564.96  | 1,056,860.34   |      | 1,056,860.34   |
| 合计   | 473,444,069.39 |      | 473,444,069.39 | 415,526,571.16 |      | 415,526,571.16 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

| 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 |      |
|    |      |        |    |        |    |      |

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|    |    |

其他说明：

**6、其他流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 理财产品  |              | 40,000,000.00 |
| 留抵增值税 | 2,826,175.56 | 3,033,723.63  |
| 预缴税款  | 91,684.55    |               |
| 合计    | 2,917,860.11 | 43,033,723.63 |

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少40,115,863.52元，降幅93.22%，主要原因是上期购买理财产品在本期到期赎回所致。

**7、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 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 |
| 可供出售权益工具： | 0.00 |      | 0.00 |      |      |      |

**(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 |      |      |    | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
|       | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
|       |      |      |      |    |      |      |      |    |            |        |

|               |      |  |  |      |  |  |  |  |        |  |
|---------------|------|--|--|------|--|--|--|--|--------|--|
| 内蒙古先河环保技术有限公司 | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |  |  | 30.00% |  |
|---------------|------|--|--|------|--|--|--|--|--------|--|

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 246,675,191.87 | 247,286,844.71 |
| 合计   | 246,675,191.87 | 247,286,844.71 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 其中：房屋及建筑物      | 机器设备           | 电子设备          | 运输设备          | 其他           | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 208,067,610.47 | 90,923,174.09  | 10,871,659.67 | 21,759,347.97 | 8,532,836.28 | 340,154,628.48 |
| 2.本期增加金额   | 1,087,590.47   | 18,490,773.61  | 3,032,545.64  | 1,414,771.56  | 439,860.77   | 24,465,542.05  |
| (1) 购置     | 1,087,590.47   | 18,276,479.54  | 3,032,545.64  | 1,414,771.56  | 439,860.77   | 24,251,247.98  |
| (2) 在建工程转入 |                |                |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |              |                |
| (4) 汇率变动   |                | 214,294.07     |               |               |              | 214,294.07     |
| 3.本期减少金额   |                |                | 3,308.00      | 260,000.00    | 14,000.00    | 277,308.00     |
| (1) 处置或报废  |                |                | 3,308.00      | 260,000.00    | 14,000.00    | 277,308.00     |
| 4.期末余额     | 209,155,200.94 | 109,413,947.70 | 13,900,897.31 | 22,914,119.53 | 8,958,697.05 | 364,342,862.53 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 29,501,088.18  | 39,610,659.22  | 6,631,518.09  | 12,768,563.88 | 4,355,954.40 | 92,867,783.77  |
| 2.本期增加金额   | 7,229,847.00   | 12,495,291.29  | 1,226,693.49  | 2,815,912.40  | 1,284,238.01 | 25,051,982.19  |
| (1) 计提     | 7,229,847.00   | 12,412,525.62  | 1,226,693.49  | 2,815,912.40  | 1,284,238.01 | 24,969,216.52  |

|           |                |               |              |               |              |                |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| (2) 汇率变动  |                | 82,765.67     |              |               |              | 82,765.67      |
| 3.本期减少金额  |                |               | 3,308.00     | 246,999.84    | 1,787.46     | 252,095.30     |
| (1) 处置或报废 |                |               | 3,308.00     | 246,999.84    | 1,787.46     | 252,095.30     |
|           |                |               |              |               |              |                |
| 4.期末余额    | 36,730,935.18  | 52,105,950.51 | 7,854,903.58 | 15,337,476.44 | 5,638,404.95 | 117,667,670.66 |
| 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  | 172,424,265.76 | 57,307,997.19 | 6,045,993.73 | 7,576,643.09  | 3,320,292.10 | 246,675,191.87 |
| 2.期初账面价值  | 178,566,522.29 | 51,312,514.87 | 4,240,141.58 | 8,990,784.09  | 4,176,881.88 | 247,286,844.71 |

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目    | 期末账面价值       |
|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 9,743,478.19 |

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| 综合车间 | 56,711,702.05 | 产权证尚在办理中   |
| 综合楼  | 17,668,344.11 | 产权证尚在办理中   |

|             |                |          |
|-------------|----------------|----------|
| 1#生产车间      | 15,983,692.36  | 产权证尚在办理中 |
| 检测中心        | 6,982,066.89   | 产权证尚在办理中 |
| 产品演示及商务洽谈中心 | 8,420,953.26   | 产权证尚在办理中 |
| 员工餐厅和活动中心等  | 4,349,039.51   | 产权证尚在办理中 |
| 海南保亭房产      | 2,348,704.63   | 产权证尚在办理中 |
| 合计          | 112,464,502.81 |          |

其他说明

## 9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 5,266,632.90 | 3,722,428.60 |
| 合计   | 5,266,632.90 | 3,722,428.60 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 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         |
| 石家庄鸿锐 PVC 手套尾气治理 BOT 项目          |              |      |              | 18,306.87    |      | 18,306.87    |
| 河北志腾 VOCs 资源化利用治理项目              |              |      |              | 78,337.91    |      | 78,337.91    |
| 石家庄鸿业 PVC 手套生产线给排风改造及生产废气回收与治理项目 | 5,180,802.44 |      | 5,180,802.44 | 2,015,072.09 |      | 2,015,072.09 |
| 山东承相印刷机生产废气回收与处理项目               |              |      |              | 1,642.81     |      | 1,642.81     |
| 雄县脱附项目                           |              |      |              | 1,480,080.00 |      | 1,480,080.00 |
| 其他零星工程                           | 85,830.46    |      | 85,830.46    | 128,988.92   |      | 128,988.92   |
| 合计                               | 5,266,632.90 |      | 5,266,632.90 | 3,722,428.60 |      | 3,722,428.60 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                           | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 石家庄鸿锐PVC手套尾气治理BOT项目            | 4,400,000.00  | 18,306.87    |              |            | 18,306.87    |              |             | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 河北志腾VOCs资源化利用治理项目              | 4,753,000.00  | 78,337.91    |              |            | 78,337.91    |              |             | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 石家庄鸿业PVC手套生产线给排风改造及生产废气回收与治理项目 | 5,170,000.00  | 2,015,072.09 | 3,165,730.35 |            |              | 5,180,802.44 | 99.00%      |      |           |              |          | 其他   |
| 山东承相印刷机生产废气回收与处理项目             | 3,300,000.00  | 1,642.81     | 14,532.15    |            | 16,174.96    |              |             | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 雄县脱附项目                         | 2,660,000.00  | 1,480,080.00 | 958,914.84   |            | 2,438,994.84 |              |             | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 其他零星工程                         |               | 128,988.92   | 374,800.86   |            | 417,959.32   | 85,830.46    |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计                             | 20,283,000.00 | 3,722,428.60 | 4,513,978.20 |            | 2,969,773.90 | 5,266,632.90 | --          | --   |           |              |          | --   |

### (3) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

在建工程期末余额较期初增加1,544,204.30元，增幅41.48%，主要原因是本公司下属子公司河北正源对石家庄鸿业PVC手套生产线给排风改造及生产废气回收与治理项目投入增加所致。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术 | 软件           | 其他         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|-------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |       |              |            |               |
| 1.期初余额     | 17,485,770.74 | 31,074,891.37 |       | 4,244,781.15 | 242,623.40 | 53,048,066.66 |
| 2.本期增加金额   | 2,924,169.23  | 2,643,069.98  |       | 16,800.00    |            | 5,584,039.21  |
| (1) 购置     | 2,924,169.23  |               |       | 16,800.00    |            | 2,940,969.23  |
| (2) 内部研发   |               |               |       |              |            |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |       |              |            |               |
| (4) 汇率变动   |               | 2,643,069.98  |       |              |            | 2,643,069.98  |
| 3.本期减少金额   |               |               |       |              |            |               |
| (1) 处置     |               |               |       |              |            |               |
| 4.期末余额     | 20,409,939.97 | 33,717,961.35 |       | 4,261,581.15 | 242,623.40 | 58,632,105.87 |
| 二、累计摊销     |               |               |       |              |            |               |
| 1.期初余额     | 2,575,568.40  | 21,087,363.49 |       | 2,798,560.32 | 31,917.02  | 26,493,409.23 |
| 2.本期增加金额   | 762,908.06    | 5,713,917.81  |       | 384,559.66   | 24,262.34  | 6,885,647.87  |
| (1) 计提     | 762,908.06    | 3,393,394.62  |       | 384,559.66   | 24,262.34  | 4,565,124.68  |



|          |               |               |  |              |            |               |
|----------|---------------|---------------|--|--------------|------------|---------------|
| (2) 汇率变动 |               | 2,320,523.19  |  |              |            | 2,320,523.19  |
| 3.本期减少金额 |               |               |  |              |            |               |
| (1) 处置   |               |               |  |              |            |               |
|          |               |               |  |              |            |               |
| 4.期末余额   | 3,338,476.46  | 26,801,281.30 |  | 3,183,119.98 | 56,179.36  | 33,379,057.10 |
| 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   |               |               |  |              |            |               |
|          |               |               |  |              |            |               |
| 4.期末余额   |               |               |  |              |            |               |
| 四、账面价值   |               |               |  |              |            |               |
| 1.期末账面价值 | 17,071,463.51 | 6,916,680.05  |  | 1,078,461.17 | 186,444.04 | 25,253,048.77 |
| 2.期初账面价值 | 14,910,202.34 | 9,987,527.88  |  | 1,446,220.83 | 210,706.38 | 26,554,657.43 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项                   | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-----------------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES,LLC | 18,076,352.86  |      |  |      |  | 18,076,352.86  |
| 广东科迪隆科技有限公司                       | 178,237,356.07 |      |  |      |  | 178,237,356.07 |
| 广西先得环保科技有限公司                      | 40,416,357.79  |      |  |      |  | 40,416,357.79  |
| 四川久环环境技术有限责任公司                    | 16,504,366.85  |      |  |      |  | 16,504,366.85  |
| Sunset Laboratory Inc.            | 39,875,053.99  |      |  |      |  | 39,875,053.99  |
| 四川广迈富宇建设工程有限公司                    | 600,000.00     |      |  |      |  | 600,000.00     |

|            |                |                   |  |  |  |                |
|------------|----------------|-------------------|--|--|--|----------------|
| 重庆渝凡实业有限公司 |                | 35,000,00<br>0.00 |  |  |  | 35,000,000.00  |
| 合计         | 293,709,487.56 | 35,000,00<br>0.00 |  |  |  | 328,709,487.56 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项                   | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------------------------|------|---------------|------|---------------|
| COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES,LLC |      |               |      |               |
| 广东科迪隆科技有限公司                       |      | 18,058,716.05 |      | 18,058,716.05 |
| 广西先得环保科技有限公司                      |      |               |      |               |
| 四川久环环境技术有限责任公司                    |      |               |      |               |
| Sunset Laboratory Inc.            |      |               |      |               |
| 四川广迈富宇建设工程有限公司                    |      |               |      |               |
| 重庆渝凡实业有限公司                        |      |               |      |               |
| 合计                                |      | 18,058,716.05 |      | 18,058,716.05 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的形成详见“八、合并范围的变更。1、非同一控制下的企业合并、（2）合并成本及商誉。”

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对上述相关的各项资产组进行了减值测试，将各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。具体测算过程如下：

1. 资产组的界定：上述子公司在合并后均作为独立的经济实体运行，故减值测试时均将其视为一个资产组。
2. 预计未来现金流：根据与商誉相关的资产或资产组目前经营状况、业务特点、市场供需要情况，以未来1-5年期现金流量预测为基础合理测算资产组的未来现金流。
3. 税前折现率的确定：根据企业加权平均资金成本考虑与资产预计现金流量有关的特定风险作适当调整后确定，采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。
4. 商誉减值损失的确认：减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包括商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

根据上述方法测试发现子公司广东科迪隆科技有限公司商誉本期发生减值，并计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 12、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额       | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 装修费    | 1,587,344.60 | 137,087.38   | 658,850.88   |              | 1,065,581.10 |
| 运营成本摊销 | 1,799,461.75 | 4,203,603.47 |              | 4,296,863.34 | 1,706,201.88 |
| 其他     | 922,651.41   | 1,821,892.55 | 2,371,401.96 |              | 373,142.00   |
| 合计     | 4,309,457.76 | 6,162,583.40 | 3,030,252.84 | 4,296,863.34 | 3,144,924.98 |

其他说明

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 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    | 179,427,751.74 | 27,427,372.19 | 130,042,608.70 | 19,654,030.84 |
| 内部交易未实现利润 | 2,833,411.71   | 425,011.76    |                |               |
| 合计        | 182,261,163.45 | 27,852,383.95 | 130,042,608.70 | 19,654,030.84 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额       |           | 期初余额       |            |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 531,189.07 | 79,678.36 | 796,783.60 | 119,517.54 |
| 合计              | 531,189.07 | 79,678.36 | 796,783.60 | 119,517.54 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 27,852,383.95         |                      | 19,654,030.84         |
| 递延所得税负债 |                      | 79,678.36             |                      | 119,517.54            |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,118,775.45  | 2,252,288.58  |
| 可抵扣亏损    | 17,555,324.49 | 13,050,453.30 |
| 合计       | 20,674,099.94 | 15,302,741.88 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 |               | 1,713,418.61  |    |
| 2019 年 | 2,292,955.15  | 2,292,955.15  |    |
| 2020 年 | 13,427,238.07 | 14,511,624.06 |    |
| 2021 年 | 9,546,273.45  | 12,766,847.51 |    |
| 2022 年 | 18,959,900.13 | 21,725,343.22 |    |
| 2023 年 | 28,351,034.07 |               |    |
| 合计     | 72,577,400.87 | 53,010,188.55 | -- |

其他说明：

**14、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 抵押借款 | 134,000,000.00 |      |
| 合计   | 134,000,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

(1) 2018年9月11日，本公司通过中国建设银行股份有限公司石家庄分行与中国建设银行股份有限公司首尔分行签订了跨境融资性风险参与合作协议书，取得贷款本金134,000,000.00元，借款期限：2018年9月21日至2019年9月20日，借款利率：4%，结息方式：期末本息一次性结清，担保方式采用房产、土地抵押，不足部分担保方式为信用。

(2) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、44。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

**15、应付票据及应付账款**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 24,186,941.00  | 36,657,890.79  |
| 应付账款 | 171,137,912.69 | 142,533,004.63 |
| 合计   | 195,324,853.69 | 179,190,895.42 |

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 24,186,941.00 | 36,657,890.79 |
| 合计     | 24,186,941.00 | 36,657,890.79 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 137,732,404.33 | 107,752,592.19 |
| 1-2 年 | 13,418,587.27  | 15,400,126.82  |
| 2-3 年 | 5,682,769.15   | 6,757,049.84   |
| 3 年以上 | 14,304,151.94  | 12,623,235.78  |
| 合计    | 171,137,912.69 | 142,533,004.63 |

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| 南宁市惠盟商务信息咨询有限公司   | 1,700,000.00 | 未结算服务费    |
| 石家庄市科恒电子有限公司      | 1,477,231.00 | 未结算材料费    |
| 广西南宁市永常劳务信息咨询有限公司 | 752,200.00   | 未结算服务费    |
| 河北立辰环保科技有限公司      | 737,930.00   | 未结算材料费    |

|              |              |        |
|--------------|--------------|--------|
| 广州禾信仪器股份有限公司 | 619,658.12   | 未结算材料费 |
| 合计           | 5,287,019.12 | --     |

其他说明：

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 115,782,427.86 | 144,045,085.52 |
| 1-2 年 | 6,522,207.45   | 5,088,888.21   |
| 2-3 年 | 2,413,701.19   | 650,640.00     |
| 3 年以上 | 6,535,452.60   | 6,543,086.62   |
| 合计    | 131,253,789.10 | 156,327,700.35 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 成都垠洋环保工程有限公司  | 928,880.00   | 项目延期      |
| 河北亚捷电子科技有限公司  | 746,917.55   | 尚未发货      |
| 新乡市天祥环保科技有限公司 | 660,000.00   | 项目延期      |
| 辽宁华亿化工实业有限公司  | 576,066.50   | 项目延期      |
| 嘉峪关市环境监测站     | 565,000.00   | 项目延期      |
| 合计            | 3,476,864.05 | --        |

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 7,955,043.35 | 162,425,791.34 | 157,352,290.74 | 13,028,543.95 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 21,124.04    | 9,366,567.62   | 9,362,665.98   | 25,025.68     |
| 合计             | 7,976,167.39 | 171,792,358.96 | 166,714,956.72 | 13,053,569.63 |

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,944,518.21 | 153,085,082.33 | 148,049,649.15 | 12,979,951.39 |
| 2、职工福利费       |              | 1,714,238.74   | 1,714,238.74   |               |
| 3、社会保险费       | 7,971.86     | 3,634,143.74   | 3,636,417.10   | 5,698.50      |
| 其中：医疗保险费      | 6,551.27     | 3,249,898.29   | 3,251,006.03   | 5,443.53      |
| 工伤保险费         | 588.52       | 229,122.00     | 229,625.46     | 85.06         |
| 生育保险费         | 832.07       | 155,123.45     | 155,785.61     | 169.91        |
| 4、住房公积金       | 553.28       | 3,881,327.11   | 3,840,986.33   | 40,894.06     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,000.00     | 110,999.42     | 110,999.42     | 2,000.00      |
| 合计            | 7,955,043.35 | 162,425,791.34 | 157,352,290.74 | 13,028,543.95 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 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 | 19,794.49 | 9,073,720.49 | 9,069,624.31 | 23,890.67 |
| 2、失业保险费  | 1,329.55  | 292,847.13   | 293,041.67   | 1,135.01  |
| 合计       | 21,124.04 | 9,366,567.62 | 9,362,665.98 | 25,025.68 |

其他说明：

应付职工薪酬期末余额较期初增加5,077,402.24元，增幅63.66%，主要原因是公司业务量增大，公司人员规模扩大所致。

**18、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 30,601,131.89 | 35,218,628.18 |
| 企业所得税   | 53,119,306.83 | 40,086,907.97 |
| 个人所得税   | 6,149,301.64  | 6,077,817.17  |
| 城市维护建设税 | 3,424,802.63  | 4,395,686.20  |
| 教育费附加   | 2,252,518.77  | 2,967,721.76  |
| 其他      | 719,968.07    | 403,309.36    |
| 合计      | 96,267,029.83 | 89,150,070.64 |

其他说明：

## 19、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 1,500,000.00  |               |
| 其他应付款 | 22,175,151.69 | 19,081,069.48 |
| 合计    | 23,675,151.69 | 19,081,069.48 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 短期借款应付利息 | 1,500,000.00 |      |
| 合计       | 1,500,000.00 |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

### (2) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、质保金 | 9,735,760.98  | 1,148,907.73  |
| 代扣保险   | 1,044,276.15  | 1,201,157.67  |
| 项目合作经费 | 2,939,000.00  |               |
| 其他往来欠款 | 8,456,114.56  | 16,731,004.08 |
| 合计     | 22,175,151.69 | 19,081,069.48 |

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| 无  |      |           |

其他说明

截止2018年12月31日，无账龄超过1年的大额其他应付款。



## 20、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 期初余额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 1 年内到期的其他长期负债 | 9,124,564.80 | 8,766,998.40 |
| 合计            | 9,124,564.80 | 8,766,998.40 |

其他说明：

(1) 上述款项系2002年本公司在中国建设银行石家庄市中华南大街支行的河北省建设投资公司委托贷款，借款期限2002年9月18日至2006年9月20日。

(2) 根据2006年2月16日河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资字(2006)15号文以及河北省建设投资公司冀建投函字(2006)32号函，将本公司在中国建设银行石家庄市中华南大街支行的河北省建设投资公司委托贷款700万元划转给河北省质量技术监督局，并豁免2005年12月31日以前先河环保所欠利息及罚息。

(3) 2010年4月12日，公司与经河北省质量技术监督局授权负责收回上述款项的河北省食品质量监督检验研究院签订了还款协议。根据协议，公司应于2010年12月31日前偿还100万元、2011年12月31日前和2012年12月31日前分别偿还300万元，并自协议签署日起，按照同期银行贷款利率于每年12月31日前支付当年利息；上述款项在协议签署日前产生的利息则予以豁免。截止2018年12月31日，共计提利息3,124,564.80元。

## 21、递延收益

单位：元

| 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 | 6,692,543.04 | 3,091,500.00 | 3,395,101.26 | 6,388,941.78 |      |
| 合计   | 6,692,543.04 | 3,091,500.00 | 3,395,101.26 | 6,388,941.78 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                        | 期初余额       | 本期新增补助金额  | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 大气细颗粒物化学成分在线监测设备研制与应用示范     | 450,831.71 |           |             | 450,831.71 |            |      |            | 与收益相关       |
| 海水溶解氧在线监测仪产业化               | 51,674.80  | 15,700.00 |             | 23,524.50  |            |      | 43,850.30  | 与收益相关       |
| 微生物膜法BOD在线监测仪研制及海水PH/COD/BO | 182,752.43 | 54,800.00 |             | 80,929.49  |            |      | 156,622.94 | 与收益相关       |

|                             |              |              |              |            |            |  |              |       |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|--|--------------|-------|
| D 快速在线监测仪产业化                |              |              |              |            |            |  |              |       |
| 创新方法在区域典型企业的应用              |              | 360,000.00   |              | 75,000.02  |            |  | 284,999.98   | 与收益相关 |
| 精细网格大气动态污染源清单技术研发及应用示范      | 327,857.14   |              |              | 218,571.44 |            |  | 109,285.70   | 与收益相关 |
| 基于质量浓度分析的高时间分辨率在线源解析系统      | 180,000.00   |              |              | 180,000.00 |            |  |              | 与收益相关 |
| 环境空气臭氧前驱体及光化学烟雾在线监测仪开发及应用示范 | 1,380,500.00 | 2,161,000.00 |              | 533,388.58 |            |  | 3,008,111.42 | 与收益相关 |
| 大气污染防治动态评估与决策支持系统开发及应用示范    |              | 300,000.00   |              | 171,428.56 |            |  | 128,571.44   | 与收益相关 |
| 城市空气质量自动监测及治理信息系统           | 166,426.96   |              |              |            | 166,426.96 |  |              | 与收益相关 |
| 城市大气污染防治精准监控系统              | 315,000.00   |              |              | 315,000.00 |            |  |              | 与收益相关 |
| 科技新星与领军人才培养                 | 97,500.00    |              |              |            |            |  | 97,500.00    | 与收益相关 |
| 18 年双创促进计划项目补贴款             |              | 200,000.00   |              |            |            |  | 200,000.00   | 与收益相关 |
| 新兴产业发                       | 3,540,000.00 |              | 1,180,000.00 |            |            |  | 2,360,000.00 | 与资产相关 |

|       |              |              |              |              |            |  |              |  |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--|--------------|--|
| 展专项资金 |              |              |              |              |            |  |              |  |
| 合计    | 6,692,543.04 | 3,091,500.00 | 1,180,000.00 | 2,048,674.30 | 166,426.96 |  | 6,388,941.78 |  |

其他说明：

## 22、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |                |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 344,395,344.00 |             |    | 206,637,206.00 |    | 206,637,206.00 | 551,032,550.00 |

其他说明：

根据2017年度股东大会决议，以2017年12月31日公司总股本**344,395,344**股为基数，按每 10 股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额206,637,206股，每股面值 1 元，计增加股本206,637,206.00元，转增后的股本为551,032,550.00元。

## 23、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 677,770,058.81 |      | 206,637,206.00 | 471,132,852.81 |
| 合计         | 677,770,058.81 |      | 206,637,206.00 | 471,132,852.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、库存股

单位：元

| 项目                     | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------------|------|---------------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 |      | 36,901,998.60 |      | 36,901,998.60 |
| 合计                     |      | 36,901,998.60 |      | 36,901,998.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止2018年12月31日，本公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购本公司股份数量为4,613,200股，占本公司已发行股份的总比例为0.84%。

## 25、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 |        |       |      |      | 期末余额 |
|----|------|-------|--------|-------|------|------|------|
|    |      | 本期所得  | 减：前期计入 | 减：所得税 | 税后归属 | 税后归属 |      |

|                  |            | 税前发生额        | 其他综合收益当期转入损益 | 费用 | 于母公司       | 于少数股东      |              |
|------------------|------------|--------------|--------------|----|------------|------------|--------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 731,372.78 | 1,436,543.74 |              |    | 925,295.62 | 511,248.12 | 1,656,668.40 |
| 外币财务报表折算差额       | 731,372.78 | 1,436,543.74 |              |    | 925,295.62 | 511,248.12 | 1,656,668.40 |
| 其他综合收益合计         | 731,372.78 | 1,436,543.74 |              |    | 925,295.62 | 511,248.12 | 1,656,668.40 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 26、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 63,828,556.20 | 29,501,933.69 |      | 93,330,489.89 |
| 合计     | 63,828,556.20 | 29,501,933.69 |      | 93,330,489.89 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加金额系按公司2018年度净利润10%提取的法定盈余公积。

## 27、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 515,637,231.11 | 381,487,196.57 |
| 调整后期初未分配利润        | 515,637,231.11 | 381,487,196.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 259,434,109.03 | 188,169,290.74 |
| 减：提取法定盈余公积        | 29,501,933.69  | 19,579,721.80  |
| 应付普通股股利           | 17,219,767.20  | 34,439,534.40  |
| 其他                | -362,325.37    |                |
| 期末未分配利润           | 727,987,313.88 | 515,637,231.11 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,371,874,112.56 | 681,417,739.68 | 1,039,966,678.44 | 505,808,484.08 |
| 其他业务 | 2,226,031.91     | 579,842.01     | 2,570,976.12     | 494,928.05     |
| 合计   | 1,374,100,144.47 | 681,997,581.69 | 1,042,537,654.56 | 506,303,412.13 |

## 29、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 5,413,641.07  | 5,074,447.03  |
| 教育费附加   | 3,878,405.06  | 3,626,559.12  |
| 房产税     | 1,522,880.33  | 1,709,350.93  |
| 土地使用税   | 1,255,557.14  | 1,197,466.15  |
| 其他      | 627,636.96    | 572,596.39    |
| 合计      | 12,698,120.56 | 12,180,419.62 |

其他说明：

## 30、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资          | 64,364,525.95 | 59,362,980.35 |
| 差旅费         | 9,520,797.93  | 8,517,925.33  |
| 业务活动费       | 17,716,720.42 | 9,178,854.94  |
| 办公费         | 5,047,481.82  | 5,887,527.96  |
| 技术服务费、中标服务费 | 16,882,218.62 | 14,672,518.28 |
| 会务费         | 716,395.62    | 925,066.18    |
| 汽车费用        | 4,018,475.28  | 3,678,011.22  |
| 广告费用        | 796,540.48    | 2,891,778.94  |
| 代理费         | 22,164,388.30 | 13,948,606.45 |
| 折旧费         | 2,362,328.25  | 3,658,641.58  |
| 现场费用        | 9,248,775.12  | 2,852,225.82  |
| 其他费用        | 4,327,123.31  | 6,507,351.32  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 157,165,771.10 | 132,081,488.37 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资     | 70,157,390.44  | 49,532,082.89  |
| 办公费    | 7,784,014.43   | 5,979,487.15   |
| 折旧费    | 8,173,137.30   | 7,517,464.02   |
| 业务活动费  | 4,561,660.29   | 6,065,137.12   |
| 运输费    | 3,228,299.06   | 3,262,877.75   |
| 保险费    | 13,166,682.64  | 7,396,691.90   |
| 福利费    | 2,090,517.16   | 1,803,298.00   |
| 差旅费    | 5,568,927.00   | 3,714,786.44   |
| 无形资产摊销 | 4,565,124.68   | 3,715,684.70   |
| 会议费    | 1,111,388.29   | 1,022,937.20   |
| 电费     | 823,047.70     | 688,679.75     |
| 汽车费用   | 3,457,139.81   | 3,989,238.65   |
| 租赁费    | 7,021,361.51   | 4,009,508.32   |
| 技术服务费  | 2,128,896.08   | 4,456,693.24   |
| 中介机构费用 | 9,731,730.24   | 6,001,481.46   |
| 其他费用   | 9,990,622.21   | 7,002,290.25   |
| 合计     | 153,559,938.84 | 116,158,338.84 |

其他说明：

管理费用本期发生额较上期发生额增加37,401,600.00元，增幅32.20%，主要原因是公司本期业务量增加，公司人员规模扩大，致使本期计提工资增幅较大。

### 32、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 直接材料 | 16,314,584.03 | 13,491,941.64 |
| 直接人工 | 25,678,544.43 | 24,492,126.29 |
| 直接折旧 | 3,096,373.12  | 3,078,332.32  |
| 租赁费  | 331,941.07    |               |

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 研发成果鉴证费            | 238,221.21    | 51,469.30     |
| 其他费用               | 4,576,186.80  | 2,237,683.15  |
| 技术研发外包费            | 2,087,007.45  | 2,843,463.00  |
| 测试化验加工费            | 2,384,459.92  | 878,590.38    |
| 专家咨询费              | 984,768.83    | 1,317,114.23  |
| 出版/文献/信息传播/知识产权事务费 | 285,979.93    | 477,171.69    |
| 合计                 | 55,978,066.79 | 48,867,892.00 |

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 1,857,566.40  | 357,566.40    |
| 减：利息收入 | 5,768,104.45  | 3,567,586.19  |
| 手续费支出  | 980,729.19    | 993,841.05    |
| 汇兑净损益  | -265,642.50   | 71,411.91     |
| 合计     | -3,195,451.36 | -2,144,766.83 |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期发生额减少1,050,684.53元，降幅48.99%，主要原因是上期购买理财产品在本期赎回，收到理财收益影响。

### 34、资产减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失    | 34,954,006.99 | 28,234,422.43 |
| 十三、商誉减值损失 | 18,058,716.05 |               |
| 合计        | 53,012,723.04 | 28,234,422.43 |

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加24,778,300.61元，增幅87.76%，主要原因是公司期末对商誉减值测试，子公司广东科迪隆科技有限公司商誉发生减值，计提商誉减值准备所致。

### 35、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 47,274,441.38 | 31,399,343.75 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 47,274,441.38 | 31,399,343.75 |
|----|---------------|---------------|

### 36、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------------|-------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |       | -15,780.03 |
| 合计              |       | -15,780.03 |

其他说明：

### 37、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------|-----------|-----------|
| 固定资产处置利得  | 38,723.98 | 20,786.66 |
| 合计        | 38,723.98 | 20,786.66 |

### 38、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,943,786.30 | 2,040,419.08 | 1,943,786.30      |
| 其他   | 119,683.21   | 82,900.89    | 119,683.21        |
| 合计   | 2,063,469.51 | 2,123,319.97 | 2,063,469.51      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目         | 发放主体              | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------|-------------------|------|---------------------------------------|------------|--------|--------|------------|-----------------|
| 外贸专项支持资金进口奖励 | 石家庄高新技术产业开发区投资服务局 | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是          | 否      |        | 100,000.00 | 与收益相关           |
| 质监局名牌奖励      | 河北省质量技术监督局        | 奖励   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产                      | 是          | 否      |        | 500,000.00 | 与收益相关           |



|                                       |                              |    |   |   |   |              |              |       |
|---------------------------------------|------------------------------|----|---|---|---|--------------|--------------|-------|
|                                       |                              |    | 业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得)                             |   |   |              |              |       |
| 质监局名牌<br>奖励                           | 石家庄市财<br>政集中支付<br>中心         | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 |              | 100,000.00   | 与收益相关 |
| 新兴产业发<br>展专项资金                        | 四川省财政<br>厅                   | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 1,180,000.00 | 1,180,000.00 | 与资产相关 |
| 南宁市污染<br>源自动监控<br>设施社会化<br>运行补助资<br>金 | 广州市博丽<br>能环保科技<br>有限公司       | 补助 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 47,008.77    |              | 与收益相关 |
| 2017 年度石<br>家庄市十大<br>工业名牌产<br>品       | 石家庄市财<br>政集中支付<br>中心         | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 200,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2017 年河北<br>省政府质量<br>奖                | 石家庄市质<br>量技术监督<br>局开发区分<br>局 | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 300,000.00   |              | 与收益相关 |
| 2017 年河北<br>省知名品牌                     | 中共河北省<br>委组织部                | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产                                      | 是 | 否 | 100,000.00   |              | 与收益相关 |

|    |  |    |   |   |   |              |              |       |
|----|--|----|---|---|---|--------------|--------------|-------|
|    |  |    | 业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得)                             |   |   |              |              |       |
| 其他 |  | 奖励 | 因从事国家<br>鼓励和扶持<br>特定行业、产<br>业而获得的<br>补助(按国家<br>级政策规定<br>依法取得) | 是 | 否 | 116,777.53   | 160,419.08   | 与收益相关 |
| 合计 |  |    |   |   |   | 1,943,786.30 | 2,040,419.08 |       |

其他说明：

### 39、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 780,128.40 | 113,717.95 | 780,128.40        |
| 其他          | 92,198.46  | 564,081.88 | 92,198.46         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 12,212.54  |            | 12,212.54         |
| 合计          | 884,539.40 | 677,799.83 | 884,539.40        |

其他说明：

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 52,392,513.76 | 37,585,330.01 |
| 递延所得税费用 | -8,238,192.29 | -3,434,118.79 |
| 合计      | 44,154,321.47 | 34,151,211.22 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |
|------|----------------|
| 利润总额 | 311,375,489.28 |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 46,706,323.38 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,975,919.69 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -29,576.64    |
| 非应税收入的影响                       | -5,927,368.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,885,012.69  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,367,114.03 |
| 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 | 8,071,204.33  |
| 其他（研发费用加计扣除）                   | -3,208,239.60 |
| 所得税费用                          | 44,154,321.47 |

其他说明

#### 41、其他综合收益

详见附注七、25。。

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 收到的退回投标保证金 | 22,760,211.29 | 11,753,483.81 |
| 收到的政府补助    | 10,870,061.41 | 12,574,876.47 |
| 利息收入       | 5,768,104.45  | 4,423,762.19  |
| 其他         | 16,572,576.52 | 11,188,952.26 |
| 合计         | 55,970,953.67 | 39,941,074.73 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 差旅费             | 17,376,168.58 | 12,830,597.42 |
| 业务活动费           | 13,430,276.01 | 8,991,247.00  |
| 代理费、投标保证金、中标服务费 | 62,826,915.18 | 52,211,385.73 |
| 办公费             | 7,828,360.24  | 11,985,668.31 |
| 会议费             | 1,827,783.91  | 1,786,531.46  |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 运输费       | 4,479,336.77   | 2,325,252.83   |
| 汽车费用      | 7,695,355.38   | 6,071,487.99   |
| 审计、咨询、培训费 | 11,294,967.66  | 9,994,451.34   |
| 移动电话费     | 879,536.38     | 746,080.26     |
| 研发费用      | 11,694,863.21  | 4,248,223.01   |
| 备用金、往来款   | 8,432,920.09   | 38,649,638.69  |
| 办事处费用     | 487,001.96     | 95,958.00      |
| 广告宣传费     | 2,746,446.67   | 2,550,831.61   |
| 租赁费       | 6,859,759.75   | 4,193,345.09   |
| 水电费       | 856,779.58     | 616,698.52     |
| 其他        | 7,670,786.22   | 11,978,229.09  |
| 合计        | 166,387,257.59 | 169,275,626.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 回购股份 | 36,901,998.60 |       |
| 合计   | 36,901,998.60 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 267,221,167.81 | 199,555,107.30 |
| 加：资产减值准备                         | 53,012,723.04  | 28,234,422.43  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,969,216.52  | 23,716,901.78  |
| 无形资产摊销                           | 4,565,124.68   | 3,715,684.70   |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,030,252.84   | 2,183,083.27   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） |                | -20,786.66     |

|                       |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 1,857,566.40    | 357,566.40      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       |                 | 15,780.03       |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -8,198,353.11   | -3,390,572.28   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -39,839.18      | -43,546.51      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -57,917,498.23  | -140,925,105.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -366,458,716.15 | -88,040,383.49  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 5,694,935.91    | 166,054,104.14  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -72,263,419.47  | 191,412,255.55  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --              |
| 现金的期末余额               | 556,600,541.05  | 556,842,269.19  |
| 减：现金的期初余额             | 556,842,269.19  | 442,093,599.18  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -241,728.14     | 114,748,670.01  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                             | 金额            |
|-----------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     | 35,000,000.00 |
| 其中：                         | --            |
| 重庆渝凡实业有限公司                  | 35,000,000.00 |
| 其中：                         | --            |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 559,712.50    |
| 其中：                         | --            |
| 取得子公司支付的现金净额                | 35,559,712.50 |

其他说明：

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 一、现金         | 556,600,541.05 | 556,842,269.19 |
| 其中：库存现金      | 326,362.05     | 357,276.38     |
| 可随时用于支付的银行存款 | 525,254,578.88 | 529,803,581.12 |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 31,019,600.12  | 26,681,411.69  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 556,600,541.05 | 556,842,269.19 |

其他说明：

货币资金中超过三个月保函保证金15,985,001.73元，子公司北京卫家环境技术有限公司涉诉被司法冻结122,743.21元，不属于现金和现金等价物，已从现金的期末余额中扣除。

#### 44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因                     |
|------|---------------|--------------------------|
| 货币资金 | 15,985,001.73 | 保函保证金                    |
| 固定资产 | 21,485,843.62 | 贷款抵押                     |
| 无形资产 | 11,869,609.09 | 贷款抵押                     |
| 银行存款 | 122,743.21    | 子公司北京卫家环境技术有限公司涉诉被司法冻结资金 |
| 合计   | 49,463,197.65 | --                       |

其他说明：

本公司于2016年1月29日将房屋建筑物、土地使用权作为抵押，与中国建设银行河北省分行营业部签订了在2016年1月28日到2019年1月27日期间最高限额为7,107万元的抵押贷款合同。

#### 45、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --           | --     | 12,111,527.41 |
| 其中：美元 | 1,748,253.37 | 6.8632 | 11,998,612.52 |
| 欧元    | 14,472.00    | 7.8023 | 112,914.89    |
| 港币    |              |        |               |
| 应收账款  | --           | --     | 13,004,553.68 |
| 其中：美元 | 1,867,063.60 | 6.8632 | 12,814,030.88 |
| 欧元    | 24,418.80    | 7.8023 | 190,522.80    |
| 港币    |              |        |               |
| 长期借款  | --           | --     |               |

|       |  |  |  |
|-------|--|--|--|
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元    |  |  |  |
| 港币    |  |  |  |
|       |  |  |  |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体说明：本公司子公司SAILHERO US HOLDING INC.、SUNSET CES INCORPORATED、COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES, LLC、Sunset Laboratory Inc.、属于在境外经营的子公司，主要经营地在美国，采用美元为记账本位币；Sunset Laboratory Inc. 在荷兰设立办事处Sunset Laboratory BV，采用欧元为记账本位币。

## 46、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类   | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|--|---------------|------|---------------|
| 软件产品增值税退税收入                                | 40,780,408.03 | 其他收益 | 40,780,408.03 |
| 大气细颗粒物化学成分在线监测设备研制与应用示范                    | 450,831.71    | 其他收益 | 450,831.71    |
| 海水溶解氧在线监测仪产业化                              | 23,524.50     | 其他收益 | 23,524.50     |
| 微生物膜法 BOD 在线监测仪研制及海水 PH/COD/BOD 快速在线监测仪产业化 | 80,929.49     | 其他收益 | 80,929.49     |
| 创新方法在区域典型企业的应用                             | 75,000.02     | 其他收益 | 75,000.02     |
| 基于质量浓度分析的高时间分辨率在线源解析系统                     | 180,000.00    | 其他收益 | 180,000.00    |
| 大气污染防治动态评估与决策支持系统开发及应用示范                   | 171,428.56    | 其他收益 | 171,428.56    |
| 精细网格大气动态污染源清单技术研发及应用示范                     | 218,571.44    | 其他收益 | 218,571.44    |
| 环境空气臭氧前驱体及光化学烟雾在线监测仪开发及应用示范                | 533,388.58    | 其他收益 | 533,388.58    |
| 城市空气污染防治精准监控系统                             | 315,000.00    | 其他收益 | 315,000.00    |
| 高新技术企业政府补助                                 | 500,000.00    | 其他收益 | 500,000.00    |
| 2017 年高企认定后补助省级资金                          | 100,000.00    | 其他收益 | 100,000.00    |
| 2018 年市级双创专项资金                             | 1,000,000.00  | 其他收益 | 1,000,000.00  |
| 2018 年省级工业转型升级（技改）专项资金                     | 200,000.00    | 其他收益 | 200,000.00    |

|                              |               |       |               |
|------------------------------|---------------|-------|---------------|
| 2018 年科技项目资金                 | 200,000.00    | 其他收益  | 200,000.00    |
| 大气污染防治网格化精准监控及决策支持系统研究项目     | 100,000.00    | 其他收益  | 100,000.00    |
| 广东省 2017 年度企业研究开发省级财政补助      | 263,800.00    | 其他收益  | 263,800.00    |
| 2018 年区科技项目经费项目验收尾款补助        | 135,000.00    | 其他收益  | 135,000.00    |
| 越秀区 2018 年度瞪羚企业项目补助          | 210,000.00    | 其他收益  | 210,000.00    |
| 广州市工业和信息化委员会中国制造 2025 创新项目补贴 | 600,000.00    | 其他收益  | 600,000.00    |
| 天河区 2018 年新增规模以上软件企业支持专项     | 100,000.00    | 其他收益  | 100,000.00    |
| 2016 年度省研发费用后补助财政拨款          | 475,500.00    | 其他收益  | 475,500.00    |
| 2016 年市财政研发费用后补助款（50%）       | 118,900.00    | 其他收益  | 118,900.00    |
| 天河软件园产业扶持政策 CMMI 资质奖励        | 100,000.00    | 其他收益  | 100,000.00    |
| 天河软件园产业扶持政策 ISO 资质奖励         | 80,000.00     | 其他收益  | 80,000.00     |
| 2017 年度广东省产业技术创新与科技金融项目资金    | 60,000.00     | 其他收益  | 60,000.00     |
| 其他                           | 202,159.05    | 其他收益  | 202,159.05    |
| 新兴产业发展专项资金                   | 1,180,000.00  | 营业外收入 | 1,180,000.00  |
| 南宁市污染源自动监控设施社会化运行补助资金        | 47,008.77     | 营业外收入 | 47,008.77     |
| 2017 年度石家庄市十大工业名牌产品          | 200,000.00    | 营业外收入 | 200,000.00    |
| 2017 年河北省政府质量奖               | 300,000.00    | 营业外收入 | 300,000.00    |
| 2017 年河北省知名品牌                | 100,000.00    | 营业外收入 | 100,000.00    |
| 其他                           | 116,777.53    | 营业外收入 | 116,777.53    |
| 合计                           | 49,218,227.68 |       | 49,218,227.68 |

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |



|            |             |               |         |      |             |               |      |      |
|------------|-------------|---------------|---------|------|-------------|---------------|------|------|
| 重庆渝凡实业有限公司 | 2018年12月27日 | 35,000,000.00 | 100.00% | 协议转让 | 2018年12月27日 | 实际取得对被购买方的控制权 | 0.00 | 0.00 |
|------------|-------------|---------------|---------|------|-------------|---------------|------|------|

其他说明：

本公司下属子公司河北先河正合环境科技有限公司以35,000,000.00元收购了重庆全来环保科技发展有限公司持有重庆渝凡实业有限公司100%的股权，形成非同一控制下企业合并。双方于2018年4月2日签订了股权转让协议并于2018年4月18日办妥股权变更手续，股权转让款于2018年12月27日支付完毕。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 重庆渝凡实业有限公司    |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 35,000,000.00 |
| 合并成本合计                      | 35,000,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 35,000,000.00 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以支付现金取得对被购买方的控制权。合并成本以现金支付，其公允价值以现金支付数确认。

大额商誉形成的主要原因：

重庆渝凡实业有限公司拥有建筑工程施工总承包壹级、市政公用工程施工总承包壹级、公路工程施工总承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级资质，属于不可辨认资产，而重庆渝凡实业有限公司于购买日可辨认资产、负债公允价值为零，即可辨认净资产公允价值为零，故形成商誉35,000,000.00元。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方于购买日可辨认资产、负债公允价值为零。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

收购相关的现金流量

| 项目                 | 重庆渝凡实业有限公司           |
|--------------------|----------------------|
| 以现金或现金等价物支付的对价     | 35,000,000.00        |
| 减：取得的被收购方现金及现金等价物  |                      |
| <b>企业合并支付的现金净额</b> | <b>35,000,000.00</b> |

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**2、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**3、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2018年2月26日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司与河北智旅投资有限公司、河北鹏瑜环保科技有限公司、袁安明共同投资设立河北先河正合环境科技有限公司，设立时注册资本17,000.00万元，其中公司认缴10,600.00万元，河北智旅投资有限公司认缴4,000.00万元、河北鹏瑜环保科技有限公司认缴1,800.00万元、袁安明认缴600.00万元；2018年4月2日经公司第三届董事会第六次会议审议通过，河北先河正合环境科技有限公司通过增资扩股的方式引入投资者，其中石家庄荣驰环境治理中心（有限合伙）以货币增资1,400.00万元，重庆全来环保科技发展有限公司以货币增资1,600.00万元，增资完成后，河北先河正合环境科技有限公司注册资本变为人民币2亿元，本公司出资占其注册资本的53%。截止2018年12月31日，本公司实际缴纳出资4,000.00万元，其他股东均未实际出资。本公司拥有对其实质控制权，故在2018年度将其纳入合并范围。

**4、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质                 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------------|-------|------|----------------------|---------|----|------|
|                |       |      |                      | 直接      | 间接 |      |
| 北京先河中润科技有限公司   | 北京市   | 北京市  | 环保设备的安装              | 100.00% |    | 投资设立 |
| 山东先河环保科技有限公司   | 济南市   | 济南市  | 环保专用设备的开发、技术咨询、销售、安装 | 100.00% |    | 投资设立 |
| 四川先河环保科技有限公司   | 成都市   | 成都市  | 环保设备、计量仪器研制开发        | 90.00%  |    | 投资设立 |
| 河北先河金瑞环保设施运营服务 | 石家庄市  | 石家庄市 | 环保专用设备的安装、维修及技       | 75.00%  |    | 投资设立 |

|                                   |        |        |                                  |         |         |              |
|-----------------------------------|--------|--------|----------------------------------|---------|---------|--------------|
| 有限公司                              |        |        | 术咨询服务                            |         |         |              |
| 河北先河正源环境治理技术有限公司                  | 石家庄市   | 石家庄市   | 废气治理技术研发、生产、销售                   | 90.00%  |         | 投资设立         |
| 北京卫家环境技术有限公司                      | 北京市    | 北京市    | 技术开发、转让、咨询、服务；销售家用电器、计算机、软件及辅助设备 |         | 100.00% | 同一控制下企业合并取得  |
| 保定先河正源环境资源科技有限公司                  | 雄县     | 雄县     | 从事环保治理设施、设备的研发、生产、加工安装           |         | 100.00% | 投资设立         |
| 河北先河正态环境检测有限公司                    | 石家庄市   | 石家庄市   | 第三方检测服务                          | 100.00% |         | 投资设立         |
| 河北先河正阳环保设备销售有限公司                  | 石家庄市   | 石家庄市   | 环境设备的销售                          | 86.75%  |         | 投资设立         |
| 河北先河正达环保技术服务有限公司                  | 石家庄市   | 石家庄市   | 环境监测设施、环境治理设施的运营技术服务             | 77.50%  |         | 投资设立         |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司                    | 重庆市    | 重庆市    | 环保设备的安装                          | 60.00%  |         | 投资设立         |
| 重庆冀华正态检测技术有限公司                    | 重庆市    | 重庆市    | 环境质量检测                           |         | 100.00% | 投资设立         |
| 四川广迈富宇建设工程有限公司                    | 成都市    | 成都市    | 建筑工程施工                           |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| SAILHERO US HOLDING INC.          | 美国特拉华州 | 美国特拉华州 | 投资控股、国际贸易                        | 100.00% |         | 投资设立         |
| SUNSET CES INCORPORATED           | 美国俄勒冈州 | 美国俄勒冈州 | 其他服务                             |         | 60.20%  | 投资设立         |
| COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES,LLC | 美国俄勒冈州 | 美国俄勒冈州 | 其他服务                             |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| Sunset Laboratory Inc.            | 美国俄勒冈州 | 美国俄勒冈州 | 其他服务                             |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东科迪隆科技有限公司                       | 广州市    | 广州市    | 环境监测专用仪器销售、研发及运营服务               | 80.00%  |         | 非同一控制下企业合并取得 |

|                |      |      |                      |        |         |              |
|----------------|------|------|----------------------|--------|---------|--------------|
| 广州博世芬科技有限公司    | 广州市  | 广州市  | 环保仪器及工程设计、货物进出口      |        | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广州市云景信息科技有限公司  | 广州市  | 广州市  | 技术软件开发和服务            |        | 58.90%  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广西先得环保科技有限公司   | 南宁市  | 南宁市  | 环境监测专用仪器销售、研发及运营服务   | 80.00% |         | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广西科测检测技术有限公司   | 南宁市  | 南宁市  | 环境技术咨询服务；环境检测        |        | 84.00%  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 四川久环环境技术有限责任公司 | 绵阳市  | 绵阳市  | 环境监测设备销售、安装、运营；软件研发  | 80.00% |         | 非同一控制下企业合并取得 |
| 河北先河正合环境科技有限公司 | 石家庄市 | 石家庄市 | 环境污染技术治理研发、技术咨询、技术服务 | 53.00% |         | 投资设立         |
| 重庆渝凡实业有限公司     | 重庆市  | 重庆市  | 从事建筑相关业务             |        | 100.00% | 非同一控制下企业合并取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

河北先河正源环境治理技术有限公司注册资本3,000.00万元，实收资本2,700.00万元，均由本公司认缴。根据双方约定，股东按照实缴的出资比例享有收益，承担亏损。本公司在编制合并报表时对该公司按100%股权比例进行合并。

河北先河正阳环保设备销售有限公司注册资本2,000.00万元，公司及其他股东均未实缴出资，根据补充协议，在其他股东未实际出资前，由公司享有资产收益和重大决策等权利。本公司在编制合并报表时对该公司按100%股权比例进行合并。

河北先河正达环保技术服务有限公司注册资本800.00万元，公司及其他股东均未实缴出资，根据补充协议，在其他股东未实际出资前，由公司享有资产收益和重大决策等权利。本公司在编制合并报表时对该公司按100%股权比例进行合并。

河北先河正合环境科技有限公司注册资本20,000.00万元，截止2018年12月31日，本公司已缴纳出资4,000.00万元，其他股东均未实缴出资，根据股东约定协议，股东各方按照实际缴纳的出资额比例分取红利、分享收益、分配利润、承担亏损。本公司在编制合并报表时对该公司按100%股权比例进行合并。

2018年7月12日，本公司与江寒签署了股权转让协议，将其持有四川先河环保科技有限公司10%的股权以5,173,446.20元的价格转让给江寒，截止2018年12月31日，江寒尚未支付股权转让款，出于谨慎性原则，本公司在编制合并报表时对四川先河环保科技有限公司仍按100%股权比例进行合并。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 | 本期向少数股东宣告分 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|------------|------------|------------|
|-------|----------|------------|------------|------------|

|                         |        | 损益            | 派的股利         |               |
|-------------------------|--------|---------------|--------------|---------------|
| 河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司      | 25.00% | -308,202.74   |              | -1,999,299.77 |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司          | 40.00% | -1,105,372.73 |              | 812,071.94    |
| SUNSET CES INCORPORATED | 39.80% | 1,512,523.47  | 925,055.04   | 11,088,825.27 |
| 广东科迪隆科技有限公司             | 20.00% | 5,936,880.95  | 4,496,504.00 | 32,122,503.37 |
| 广西先得环保科技发展有限公司          | 20.00% | 657,741.40    | 1,401,400.00 | 9,145,950.04  |
| 四川久环环境技术有限责任公司          | 20.00% | 1,093,488.43  |              | 1,996,371.76  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称                   | 期末余额           |               |                |               |       |               | 期初余额           |               |                |               |            |               |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|
|                         | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债 | 负债合计          | 流动资产           | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债          | 非流动负债      | 负债合计          |
| 河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司      | 217,401.30     | 17,340.95     | 234,742.25     | 8,231,941.32  |       | 8,231,941.32  | 425,427.20     | 34,601.65     | 460,028.85     | 7,224,416.97  |            | 7,224,416.97  |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司          | 81,151,760.93  | 1,645,658.30  | 82,797,419.23  | 80,767,239.42 |       | 80,767,239.42 | 57,884,455.68  | 2,760,419.75  | 60,644,875.43  | 56,757,077.20 |            | 56,757,077.20 |
| SUNSET CES INCORPORATED | 34,427,170.95  | 65,255,767.03 | 99,682,937.98  | 9,388,413.12  |       | 9,388,413.12  | 23,825,840.86  | 9,018,238.78  | 32,844,079.64  | 7,526,619.07  |            | 7,526,619.07  |
| 广东科迪隆科                  | 197,631,336.89 | 11,147,574.33 | 208,778,911.22 | 90,702,646.85 |       | 90,702,646.85 | 172,489,844.85 | 10,702,247.59 | 183,192,092.44 | 65,526,167.72 | 481,426.96 | 66,007,594.68 |

|                            |                   |                  |                   |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                |                   |
|----------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 技有限公司                      |                   |                  |                   |                   |                |                   |                   |                  |                   |                   |                |                   |
| 广西先得环保科技有<br>限公司           | 76,284,4<br>48.66 | 5,944,15<br>4.79 | 82,228,6<br>03.45 | 38,498,4<br>06.34 |                | 38,498,4<br>06.34 | 65,647,6<br>78.49 | 4,084,18<br>5.43 | 69,731,8<br>63.92 | 22,828,3<br>65.65 |                | 22,828,3<br>65.65 |
| 四川久环环境<br>技术有<br>限责任<br>公司 | 48,518,5<br>60.03 | 1,165,20<br>2.26 | 49,683,7<br>62.29 | 39,422,2<br>25.12 | 279,678.<br>36 | 39,701,9<br>03.48 | 13,074,5<br>26.20 | 964,771.<br>13   | 14,039,2<br>97.33 | 9,405,36<br>3.12  | 119,517.<br>54 | 9,524,88<br>0.66  |

单位：元

| 子公司名称                             | 本期发生额              |                   |                   |                   | 上期发生额              |                   |                   |                    |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
|                                   | 营业收入               | 净利润               | 综合收益总<br>额        | 经营活动现<br>金流量      | 营业收入               | 净利润               | 综合收益总<br>额        | 经营活动现<br>金流量       |
| 河北先河金<br>瑞环保设施<br>运营服务有<br>限公司    |                    | -1,232,810.95     | -1,232,810.95     | -191,010.49       |                    | -2,445,160.74     | -2,445,160.74     | 78,354.73          |
| 重庆冀华环<br>保科技发展<br>有限公司            | 20,563,349.1<br>1  | -2,763,431.85     | -2,763,431.85     | 508,127.40        | 23,952,315.8<br>2  | -3,368,909.61     | -3,368,909.61     | -332,637.06        |
| SUNSET<br>CES<br>INCORPOR<br>ATED | 67,369,357.0<br>3  | 3,482,609.53      | 4,919,153.27      | -1,206,923.65     | 56,449,705.3<br>0  | 7,214,313.25      | 5,781,305.46      | 7,417,875.34       |
| 广东科迪隆<br>科技有限公<br>司               | 138,607,703.<br>34 | 18,721,766.6<br>1 | 18,721,766.6<br>1 | 13,317,573.3<br>1 | 164,243,086.<br>62 | 33,327,059.2<br>9 | 33,327,059.2<br>9 | 54,404,113.9<br>6  |
| 广西先得环<br>保科技有限<br>公司              | 66,289,316.4<br>8  | 3,833,698.84      | 3,833,698.84      | 1,021,065.01      | 45,026,261.2<br>1  | 4,528,375.09      | 4,528,375.09      | -31,844,995.0<br>0 |
| 四川久环环<br>境技术有限<br>责任公司            | 38,705,935.7<br>5  | 5,467,442.14      | 5,467,442.14      | -2,070,608.05     | 17,224,099.6<br>7  | 2,982,862.96      | 2,982,862.96      | 3,030,362.06       |

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，主要包括市场风险、信用风险和流动风险。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。于本财务报告年间，由于本公司的主要经营业务开展于中国大陆，其主要的收入和支出主要以人民币计价。外币汇率的浮动对本公司的经营业绩预期并不产生重大影响。

(2) 利率风险：是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截止2018年12月31日，公司短期借款13,400万元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理变动时，将不会对公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险来自银行存款、应收款项。

本公司的大部分银行存款存放在信用评级较高的大型国有银行，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司第一大股东和实际控制人为：李玉国，截止2018年12月31日李玉国持股比例和表决权比例同为14.86%。本公司最终控制人为李玉国。

本企业最终控制方是李玉国。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、关联交易情况

### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,336,654.40 | 2,997,310.00 |

## 5、关联方承诺

报告期内本公司未发生关联方承诺事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重大承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018年12月31日，本公司已开具未到期的信用保函共计20,041,137.80元，本期末已到期尚未释放的信用保函共计4,109,400.00元。



## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、利润分配情况

单位：元

|           |      |
|-----------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
|-----------|------|

## 2、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 504,134,384.18 | 275,549,504.29 |
| 合计   | 504,134,384.18 | 275,549,504.29 |

## (1) 应收票据

1)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 8,436,615.00 |           |
| 合计     | 8,436,615.00 |           |

## (2) 应收账款

1)应收账款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额     |        |      |      |           | 期初余额    |        |      |      |             |
|----------|----------|--------|------|------|-----------|---------|--------|------|------|-------------|
|          | 账面余额     |        | 坏账准备 |      | 账面价值      | 账面余额    |        | 坏账准备 |      | 账面价值        |
|          | 金额       | 比例     | 金额   | 计提比例 |           | 金额      | 比例     | 金额   | 计提比例 |             |
| 单项金额重大并单 | 87,095,9 | 13.87% |      |      | 87,095,90 | 62,629, | 16.31% |      |      | 62,629,566. |

|                       |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 独计提坏账准备的应收账款          | 04.63          |         |                |        | 4.63           | 566.23         |         |                |        | 23             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 539,920,058.79 | 85.97%  | 123,867,124.24 | 22.94% | 416,052,934.55 | 320,959,526.46 | 83.60%  | 108,388,933.40 | 33.77% | 212,570,593.06 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 985,545.00     | 0.16%   |                |        | 985,545.00     | 349,345.00     | 0.09%   |                |        | 349,345.00     |
| 合计                    | 628,001,508.42 | 100.00% | 123,867,124.24 | 19.72% | 504,134,384.18 | 383,938,437.69 | 100.00% | 108,388,933.40 | 28.23% | 275,549,504.29 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）        | 期末余额          |      |      |          |
|------------------|---------------|------|------|----------|
|                  | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由     |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司   | 45,006,127.60 |      |      | 确信可以全部收回 |
| 四川先河环保科技有限公司     | 12,253,135.60 |      |      | 确信可以全部收回 |
| 河北先河正达环保技术服务有限公司 | 10,302,696.31 |      |      | 确信可以全部收回 |
| 河北先河正态环境检测有限公司   | 9,407,500.00  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 广东科迪隆科技有限公司      | 7,851,085.12  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 北京先河中润科技有限公司     | 2,275,360.00  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 合计               | 87,095,904.63 |      | --   | --       |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |                |               |        |
| 1 年以内小计 | 378,720,840.43 | 18,936,042.02 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 50,672,642.32  | 5,067,264.23  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 15,232,511.50  | 4,569,753.45  | 30.00% |

|       |                |                |         |
|-------|----------------|----------------|---------|
| 3 年以上 | 95,294,064.54  | 95,294,064.54  | 100.00% |
| 合计    | 539,920,058.79 | 123,867,124.24 | 22.94%  |

确定该组合依据的说明:

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,478,190.84 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称           | 期末余额           |                |              |
|----------------|----------------|----------------|--------------|
|                | 应收账款           | 占应收账款合计数比例 (%) | 坏账准备         |
| 河北省环境监测站       | 145,168,500.00 | 23.12          | 7,258,425.00 |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司 | 45,006,127.60  | 7.17           |              |
| 唐山市环境保护局       | 27,862,088.00  | 4.44           | 1,393,104.40 |
| 石家庄市环境保护局      | 14,799,800.00  | 2.36           | 739,990.00   |
| 四川先河环保科技有限公司   | 12,253,135.60  | 1.95           |              |
| 合计             | 245,089,651.20 | 39.04          | 9,391,519.40 |

## 2、其他应收款

单位: 元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 193,527,072.46 | 132,148,442.51 |
| 合计    | 193,527,072.46 | 132,148,442.51 |

### (1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   | 金额             | 比例             | 金额      | 计提比例          |               |
|------------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 135,435,725.23 | 63.45%  |               |        | 135,435,725.23 | 74,953,129.97  | 51.72%  |               | 74,953,129.97 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 76,376,860.59  | 35.78%  | 19,923,163.15 | 26.09% | 56,453,697.44  | 68,941,124.70  | 47.57%  | 12,778,477.23 | 18.54%        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,637,649.79   | 0.77%   |               |        | 1,637,649.79   | 1,032,665.07   | 0.71%   |               | 1,032,665.07  |
| 合计                     | 213,450,235.61 | 100.00% | 19,923,163.15 | 9.33%  | 193,527,072.46 | 144,926,919.74 | 100.00% | 12,778,477.23 | 8.82%         |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）         | 期末余额           |      |      |          |
|--------------------|----------------|------|------|----------|
|                    | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由     |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司     | 29,300,000.00  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 河北先河正源环境治理技术有限公司   | 24,098,886.51  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 四川久环环境科技有限责任公司     | 22,453,912.73  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 河北先河正合环境科技有限公司     | 19,005,119.00  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 北京卫家环境技术有限公司       | 12,204,016.62  |      |      | 确信可以全部收回 |
| 广西先得环保科技有限公司       | 8,766,088.00   |      |      | 确信可以全部收回 |
| 河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司 | 8,283,428.58   |      |      | 确信可以全部收回 |
| 四川先河环保科技有限公司       | 5,958,100.00   |      |      | 确信可以全部收回 |
| 北京先河中润科技有限公司       | 5,366,173.79   |      |      | 确信可以全部收回 |
| 合计                 | 135,435,725.23 |      | --   | --       |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 31,069,259.81 | 1,553,462.99 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 24,242,744.83 | 2,424,274.48 | 10.00% |

|      |               |               |         |
|------|---------------|---------------|---------|
| 2至3年 | 7,313,471.81  | 2,194,041.54  | 30.00%  |
| 3年以上 | 13,751,384.14 | 13,751,384.14 | 100.00% |
| 合计   | 76,376,860.59 | 19,923,163.15 | 26.09%  |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,144,685.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 保证金     | 61,532,848.57  | 53,705,798.69  |
| 备用金借款   | 6,876,796.79   | 9,174,395.41   |
| 关联单位往来款 | 137,073,375.02 | 75,985,795.04  |
| 其他      | 7,967,215.23   | 6,060,930.60   |
| 合计      | 213,450,235.61 | 144,926,919.74 |

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|----------------|--|------------------|--------------|
| 重庆冀华环保科技发展有限公司   | 往来款   | 29,300,000.00  | 1年以内                                       | 13.73%           |              |
| 河北先河正源环境治理技术有限公司 | 往来款   | 24,098,886.51  | 1年以内                                       | 11.29%           |              |
| 四川久环环境技术有限责任公司   | 往来款   | 22,453,912.73  | 1年以内                                       | 10.52%           |              |
| 河北先河正合环境科技有限公司   | 往来款   | 19,005,119.00  | 1年以内                                       | 8.90%            |              |
| 河北省公共资源交易中心      | 保证金   | 18,581,920.00  | 1年以内：<br>103,600.00 1-2<br>年：18,478,320.00 | 8.71%            | 1,853,012.00 |
| 合计               | --    | 113,439,838.24 | --   | 53.15%           | 1,853,012.00 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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           |
| 对子公司投资 | 512,276,948.90 |      | 512,276,948.90 | 472,276,948.90 |      | 472,276,948.90 |
| 合计     | 512,276,948.90 |      | 512,276,948.90 | 472,276,948.90 |      | 472,276,948.90 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                    | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京先河中润科技有限公司             | 2,000,000.00   |               |      | 2,000,000.00   |          |          |
| 河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司       | 2,250,000.00   |               |      | 2,250,000.00   |          |          |
| 山东先河环保科技有限公司             | 8,000,000.00   |               |      | 8,000,000.00   |          |          |
| 四川先河环保科技有限公司             | 50,000,000.00  |               |      | 50,000,000.00  |          |          |
| 河北先河正源环境治理技术有限公司         | 27,000,000.00  |               |      | 27,000,000.00  |          |          |
| 河北先河正态环境检测有限公司           | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 重庆冀华环保科技发展有限公司           | 6,000,000.00   |               |      | 6,000,000.00   |          |          |
| SAILHERO US HOLDING INC. | 83,826,948.90  |               |      | 83,826,948.90  |          |          |
| 广东科迪隆科技有限公司              | 207,200,000.00 |               |      | 207,200,000.00 |          |          |
| 广西先得环保科技有限公司             | 56,800,000.00  |               |      | 56,800,000.00  |          |          |
| 四川久环环境技术有限责任公司           | 19,200,000.00  |               |      | 19,200,000.00  |          |          |
| 河北先河正阳环保设备销售有限公司         |                |               |      |                |          |          |
| 河北先河正达环保技术服务有限公司         |                |               |      |                |          |          |
| 河北先河正合环境科技有限公司           |                | 40,000,000.00 |      | 40,000,000.00  |          |          |
| 合计                       | 472,276,948.90 | 40,000,000.00 |      | 512,276,948.90 |          |          |

## (2) 其他说明

本公司对河北先河正阳环保设备销售有限公司、河北先河正达环保技术服务有限公司均尚未实际出资。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 965,844,731.64 | 462,320,397.46 | 752,062,381.33 | 369,865,304.88 |
| 其他业务 | 1,169,286.12   | 310,500.30     | 1,919,971.92   | 310,500.30     |
| 合计   | 967,014,017.76 | 462,630,897.76 | 753,982,353.25 | 370,175,805.18 |

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 18,939,096.00 | 17,071,281.72 |
| 合计             | 18,939,096.00 | 17,071,281.72 |

#### 6、其他

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 26,511.44    |    |
| 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） | 8,437,819.65 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -752,643.65  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 3,236,430.03 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 1,373,797.04 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,339,511.51 |    |
| 合计  | 8,234,808.92 | -- |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.98%     | 0.47        | 0.47        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.50%     | 0.46        | 0.46        |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

**（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用



## 第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人李玉国先生、主管会计工作负责人李国壁先生、会计机构负责人王才宁先生签名盖章的财务报表。

（二）载有利安达会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师邱淦泳、许海丽签名并盖章的审计报告原件。

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

以上文件置备于公司证券部，地址为石家庄市高新区湘江道251号