



天畅环保

NEEQ : 834347

山东天畅环保科技股份有限公司

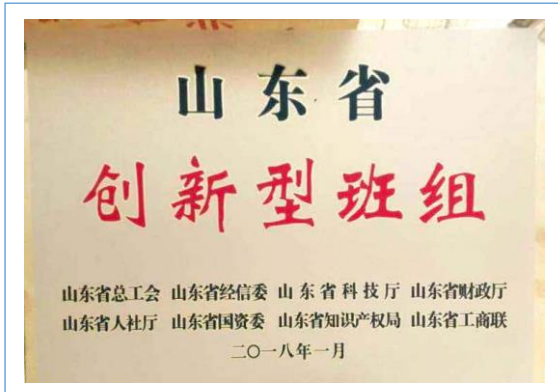
Shandong Tianchang Environmental protection  
Technologies Co.,Ltd



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年1月份，公司分别获得“山东省创新型班组”和“山东省工人先锋号”



2018年4月份，公司与“千人计划”专家签约

2018年6月份荣获“枣庄市十大节能环保企业”

2018年7月公司完成第二届董事会和第二届监事会换届工作

2018年12月份公司引进北京科技大学专家，入选枣庄英才项目，并成立了院士工作站通过山东省科技厅备案

2018年12月份经过评审，公司荣获第九届枣庄市市长质量奖  
获奖单位

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天畅环保	指	山东天畅环保科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	高级管理人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本报告期、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
上期、上年、上年度	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本文中凡未特殊说明，尾数合计差异系四舍五入造成。

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人张友忠、主管会计工作负责人陈雷及会计机构负责人（会计主管人员）陈雷保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房地产开发投资变化风险	门窗作为建筑物的重要组成部分，其市场需求规模与房地产新开工、施工、竣工面积相关性较高，而房地产新开工、施工、竣工面积主要受国家房地产开发投资政策影响。公司作为房地产开发行业的上游企业，存在房地产开发投资放缓影响门窗的市场需求，从而导致公司业绩波动的风险。
新产品推广风险	玻璃钢建筑节能门窗行业在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时，我国市场整体认知度有待加强，大众对建筑节能门窗产品尚缺乏全面了解，产品市场处在客户培育期，这将对公司的生产经营造成不利影响。
应收账款较大的风险	2018年末，公司应收账款账面余额4428.57万元，占资产总额的比例为20.07%。同时，公司根据谨慎性原则以稳健的比例对应收账款计提了坏账准备547.82万元。期末公司应收账款余额较大，是由于公司的下游客户存在部分政府采购项目，企业先期开展业务垫资，但公司在报告期内未发生坏账损失，但若下游主要客户面临财政资金压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。
技术创新与新产品研发风险	目前，公司在建筑节能门窗和生活污水处理领域积累了丰富的

	经验，并取得了多项核心技术和工程实例。但是，在强大的市场竞争压力下，技术的更新换代给公司的发展带来了巨大的考验，一旦公司在新技术、新工艺等各方面的研发不足或者研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东天畅环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tianchang Environmental protection Technologies Co., Ltd
证券简称	天畅环保
证券代码	834347
法定代表人	张友忠
办公地址	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道 88 号 8 幢

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李进
职务	信息披露负责人
电话	0632-8866266
传真	0632-8866277
电子邮箱	sdtchb@126.com
公司网址	<a href="http://www.tianchanghb.com/">http://www.tianchanghb.com/</a>
联系地址及邮政编码	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧 88 号 8 幢 277200
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 8 月 30 日
挂牌时间	2015 年 11 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	E 建筑业-E50 建筑装饰和其他建筑业-E5010 建筑装饰业
主要产品与服务项目	污水处理设备、净水设备及配件的生产、销售、安装；节能防火窗及型材的生产、销售、安装等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	55,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	任现儒
实际控制人及其一致行动人	任现儒

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91370400666709075Q	否
注册地址	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道 88 号 8 幢	否
注册资本（元）	55,700,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙克山、陈云飞
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 B2 座 301 室

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、鉴于公司战略调整及自身原因，公司经与开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）友好协商及充分沟通，双方就签署持续督导协议的相关事宜达成一致意见。公司本次变更持续督导主办券商已经公司第二届董事会第五次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关规定及要求，公司已与光大证券签署了附生效条件的《山东天畅环保科技股份有限公司与光大证券股份有限公司之推荐挂牌并持续督导协议书》之解除协议，并于 2019 年 1 月 28 日与开源证券签署了附生效条件的《持续督导协议书》。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2019 年 2 月 26 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》。因此，根据上述协议约定，自 2019 年 2 月 26 日起，由开源证券担任公司主办券商并履行持续督导义务。

2、根据公司经营发展需要，经综合评估后，拟聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构，负责公司财务报告审计工作。本次变更会计师事务所的议案已经公司第二届董事会第四次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	53,665,193.32	42,818,640.58	25.33%
毛利率%	23.91%	25.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-681,499.23	1,147,202.88	-159.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,874,364.77	1,146,790.57	-263.44%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.88%	1.49%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.43%	1.49%	-
基本每股收益	-0.01	0.02	-159.22%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	220,633,750.30	218,511,764.55	0.97%
负债总计	143,912,953.10	141,109,468.12	1.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,720,797.20	77,402,296.43	-0.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	1.39	-0.72%
资产负债率%（母公司）	61.48%	61.38%	-
资产负债率%（合并）	65.23%	64.58%	-
流动比率	0.99	1.21	-
利息保障倍数	0.82	1.33	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,642,732.48	-14,722,989.77	172.29%
应收账款周转率	1.40	1.10	-
存货周转率	0.95	0.73	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.97%	2.33%	-
营业收入增长率%	25.33%	-6.71%	-
净利润增长率%	-159.41%	-77.25%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	55,700,000	55,700,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,405,643.50
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,272.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
<b>非经常性损益合计</b>	1,403,371.22
所得税影响数	210,505.68
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	1,192,865.54

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				

应收账款	37,648,212.30			
应收票据及应收账款		37,648,212.30		
应付票据	1,612,244.00			
应付账款	1,703,240.61			
应付票据及应付账款		3,315,484.61		
管理费用	6,480,880.76	4,578,436.23		
研发支出		1,902,444.53		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主导产品污水处理设备、玻璃纤维增强塑料型材及门窗、玻璃钢卫厕产品。是一家集科研设计、生产销售、安装售后服务为一体的综合型高新技术企业。公司采用研发、生产、销售及安装服务一体化经营模式。

##### （一）营销模式

在国内玻璃钢行业竞争日趋白热化的情况下，实现销售收入大幅度的增长，全力拓展优质新客户和新客户的先期维护也至关重要。因此，在此发展战略规划期结合自身优势，在维护、争取现有客户订单，努力提高供货份额的前提下，拓展优质新客户。公司经过近十年的发展，一直在走直销与渠道相结合之路。玻璃纤维增强塑料型材及门窗营销对于一个区域的前期市场，包括参与地方标准制定、区域内产品宣传、设计院项目上图、样板项目实施都是公司直销来完成；同时寻求合作伙伴，当一个区域内有了样板工程，形成了一定的市场知名度，有了一定的上图设计项目基础，公司就把这些项目逐步转移给合作伙伴，让他们作为渠道去经营，公司只起到监督、服务和仲裁作用；污水处理设备和玻璃钢卫厕产品主要是通过招投标方式来完成订单的承接、合同签订及履行。

##### （二）采购模式

采购部采取询价比较的方式选择供应商。目前，公司已与主要原辅料供货商建立了长期稳定的合作关系。公司制定了主要原辅材料的采购计划，生产部根据《月度排产计划》确定下月所需的主要原辅料消耗量并填写《采购申请单》，由分管副总经理审核后进行采购。对于大宗用量的、市场价格存在波动的原材料（如树脂、粗纱），公司采用储备定额采购模式，即制定1个月该类原材料的储备定额，物资采购部门在库存原材料低于储备定额的情况下，直接实施采购；对于常规性的原材料（如五金件、玻璃、密封胶等），则是根据生产需求情况下打采购计划，实施采购。

##### （三）生产模式

公司主导产品污水处理设备、玻璃纤维增强塑料型材及门窗、玻璃钢卫厕产品，采取“以销定产”的模式进行生产。公司生产的门窗系列产品规格多，销售中心收到客户订单后转发到订单部，订单部根据订单要求和实际生产状况编制《生产计划表》，生产部按照《生产计划表》安排采购部采购和组织生产。由于不同行业对水污染治理的需求不同，同行业内不同客户对水污染治理的具体要求亦有较大区别，此外，客户项目现场条件也要求具体处理工艺和设备选择具有较强的针对性，污水处理设备的规格大小和技术参数等均需结合用户实际情况和要求进行量身设计和制作，从而导致公司提供的产品具有典型的定制化特征。公司全部采取内部生产模式，无外协生产或委托加工。

##### （四）研发模式

公司采用自主研发以及校企合作等自主研发与合作研发相结合的方式，主要是由公司的研发团队自主研发，其次借助大专院校的研究优势，打造产学研研究平台。公司研发部是公司核心技术和自主创新能力的核心机构，负责根据客户的需求和市场状况进行新产品和新技术的研发，同时，公司依托北京科技大学、青岛理工大学等高等学府的多名专家作为技术后盾，并与常州大学签约建立“产、学、研”联合研发中心。

##### （五）盈利模式

公司的盈利主要来自于门窗产品的销售、安装和污水处理工程安装所产生的利润。公司是专注于节能环保产品的研发、设计、生产、销售和安装服务的专业制造商，坚持业务专业化原则，为客户提供高质量的节能环保型产品和服务，在实现企业盈利的同时助力中国绿色建筑的全新发展。公司主要通过向工程客户、代理商销售产品和提供服务，并根据客户要求提供售前的定制设计、培训第三方服务单位负责售中的安装、售后质保期内的维护，在整个经营活动中把握客户的要求，充分发挥公司的

技术优势，为客户创造价值。凭借公司在品牌知名度、产品质量品质、售后服务上的优势和综合竞争力，以及市场对该类产品不断增长的需求，公司的产品销售取得了一定的利润空间。同时，公司不断开发新产品并拓展产品的应用领域，更有利于公司增加自身盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式也未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司紧紧围绕发展战略规划大力发展主营业务，不断提升规模、一直注重自主创新、研发新产品、增加效益，促进市场占有率的提升，开拓新的市场领域，形成新的业绩增长点。

#### 1、财务状况

公司报告期内依然以节能耐火窗、节能保温隔音窗的营销业务为主，此业务完成收入 3,238.01 万元，占全年营业收入的 60.34%。报告期内通过加强与万科企业股份有限公司、雅居乐地产置业有限公司等知名地产商的沟通合作，节能耐火窗的销售订单不断增长；报告期内由于各项目安装工程基本为公司自行垫资项目，施工期投入资金较大，回款期基本以项目竣工验收为付款节点，致使报告期内资金压力较大。

#### 2、经营成果

报告期内完成营业收入 5,366.52 万元，较上年同期增长 25.33%；归属于挂牌公司股东的净利润-68.15 万元。报告期内由于公司加大研发投入，不断开发新市场致使销售费用大幅增长，导致本年度利润下滑出现亏损。

报告期内，门窗销售收入稳步增长，主要是基于公司的节能耐火窗和节能保温隔音窗系列产品的生产、安装技术成熟，节能耐火窗通过国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心的检验和取得国家消防工程技术研究中心认证，得到万科、万达、雅居乐等地产商的认可。环卫设施收入在本年度也有大幅增长，得益于国家为改善农村人居环境而实施的一项农村旱厕改造项目，且在本年度项目集中实施和验收，但是农村旱厕改造项目属于政府财政支出，各地区根据财政状况分不同时间实施，据此在不同年度产生较大的差距。

#### 3、现金流量

经营活动的现金流量净额为 1,064.27 万元，较上期大幅增长，主要原因是于本年度公司管理层采取措施，强化应收款管理，保证资金回收，同时降低了其他与经营活动有关资金的收支。

#### 4、内控管理

公司继续完善企业内控，提升企业竞争力，通过推进内部管理建设，加强对企业运营各个环节的

业务监督，建立完善的风险防控体系，有效地防范各类风险的发生；加强人力资源培训和策划，提升全员素质，实现公司的可持续发展。

## (二) 行业情况

玻纤复合节能门窗属高科技新产品的范畴，具有：绿色环保、节能保温、吸音减震降噪、耐腐蚀、耐老化、防火阻燃、使用寿命长等特点，被誉为 21 世纪建筑门窗的“绿色产品”。

目前，国家大力提倡发展建筑节能和绿色建筑，国家对建筑节能提出了四步节能的要求，也就是建筑节能要达到 75%，现在部分省市已经提出第五步节能，要求节能达到 90%以上。2017 年是“大气十条”第一阶段的收官之年，我国将对大气污染防治行动计划实施情况进行终期考核。与此同时，《“十三五”生态环境保护规划》、《环境保护税法》、《“十三五”节能减排综合工作方案》相继出台，延续加大环境综合治理力度、调整能源结构和产业结构的环境保护路线，我国环境保护的力度必将加强。当前，建筑能耗占社会商品能源总消耗的比例持续增加，我国建筑能耗占社会商品能源总消费量的 40%左右。随着全球工业化进程的发展，地球上可供人类开发利用的化石燃料越来越少，世界性的能源危机已经不可避免。因此，建筑节能已成为人类的共识，已经成为摆在我们面前的当务之急，山东省在 2015 年 5 月 22 日发布了 DB37/5026-2014《居住建筑节能设计标准》，2015 年 10 月 1 日起实施，把建筑门窗传热系数限制到 2.0 以下。修订后的 GB50016-2014《建筑设计防火规范》自 2015 年 5 月 1 日起实施，这是国家工程建设消防标准体系的一项重大改革，其中特别是对外墙、外窗被动式材料的选用，作出了明确规定。因此，降低建筑能耗，进而达到全社会节能减排目标，门窗更新换代势在必行，节能门窗市场空间巨大，发展前景广阔。

玻纤复合节能门窗在国家建筑节能和绿色建筑以及《建筑设计防火规范》的大背景下，以其独有的绿色、节能环保、节能耐火、性能稳定等优势，使本行业得到空前发展，将迎来节能门窗市场的春天。

污水处理行业法律法规和政策引导特征明显，污水处理项目投资具有投资额大、项目回收期长的显著特点，为了解决行业发展所需资金，政府近年来不断完善相关政策措施，积极吸收各类社会资本参与，促进投资主体与融资渠道的多元化。我国污水处理设施建设仍主要集中于东部沿海等经济发达地区，而中西部经济较为落后的地区及农村地区，则行业发展速度较慢，地区间发展仍不平衡，目前国内污水处理行业的市场化竞争仍主要集中在项目的招投标阶段，而在收费、定价、管理等方面的市场化体制建立仍有待进一步健全。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,290,491.61	3.30%	6,329,111.28	2.90%	15.19%
应收票据与应收账款	39,328,064.77	17.83%	37,648,212.30	17.23%	4.46%
存货	41,179,970.24	18.66%	44,391,557.77	20.32%	-7.23%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	26,840,109.59	12.17%	25,870,509.59	11.84%	3.75%
固定资产	61,616,731.40	27.93%	61,055,871.22	27.94%	0.92%

在建工程	687,486.69	0.31%	1,240,324.30	0.57%	-44.57%
短期借款	27,000,000.00	12.24%	27,000,000.00	12.36%	0%
长期借款	29,500,000.00	13.37%	39,550,000.00	18.10%	-25.41%
资产总计	220,633,750.30	-	218,511,764.55	-	0.97%

#### 资产负债项目重大变动原因:

<p>1、货币资金 货币资金本期期末 7,290,491.61 元，同比增长 15.19%，主要原因是公司在年末加快资金回收，以及因进行项目投标，在银行开具保函存入的质保金和开具银行承兑汇票全额存入的保证金。</p> <p>2、应收票据与应收账款 应收票据与应收账款本期期末 39,328,064.77 元，同比增长 4.46%，主要原因是公司本年营业收入的增长导致应收账款的增加，应收票据的增加是由于尚未到期承付的商业承兑。</p> <p>3、存货 存货本期期末 41,179,970.24 元，同比降低 7.23%，主要原因是公司实现收入消化前期库存。</p> <p>4、在建工程 在建工程本期期末 687,486.69 元，同比降低 44.57%，主要原因是根据生产经营需要，上期投入建设的模压车间本期完工转入固定资产。</p> <p>5、长期借款 长期借款本期期末 29,500,000.00 元，同比降低 25.41%，主要原因是公司在枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行的长期银行贷款属于分期还本，以及本年将在 2019 年到期的长期贷款 975.00 万元转为一年内到期的非流动负债。</p>
---

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	53,665,193.32	-	42,818,640.58	-	25.33%
营业成本	40,831,850.62	76.09%	31,690,464.01	74.01%	28.85%
毛利率%	23.91%	-	25.99%	-	-
管理费用	4,883,429.27	9.1%	4,578,436.23	10.69%	6.66%
研发费用	2,713,432.95	5.06%	1,902,444.53	4.44%	42.63%
销售费用	2,478,995.17	4.62%	1,270,709.29	2.97%	95.09%
财务费用	4,328,876.14	8.07%	3,569,558.95	8.34%	21.27%
资产减值损失	417,625.47	0.78%	-641,107.31	-1.50%	165.14%
其他收益	88,885.50	0.17%	0.00	0%	-
投资收益	969,600.00	1.81%	1,751,960.89	4.09%	-44.66%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-2,092,323.84	-3.9%	1,210,397.45	2.83%	-272.86%

营业外收入	1,331,676.00	2.48%	140,565.60	0.33%	847.37%
营业外支出	17,190.28	0.03%	146,057.56	0.34%	-88.23%
净利润	-681,499.23	-1.27%	1,147,202.88	2.68%	-159.41%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入

营业收入本期 53,665,193.32 元, 同比增长 25.33%, 主要原因是, 一方面, 公司通过加强与知名地产商的沟通合作, 节能耐火窗的销售订单不断增长; 另一方面, 得益于国家为改善农村居住环境而实施的一项农村旱厕改造项目, 公司环卫设施收入在本年度也有大幅增长, 且在本年度项目集中实施和验收。

##### 2、营业成本

营业成本本期 40,831,850.62 元, 同比增长 28.85%, 主要原因一是公司各门窗安装项目和农村旱厕改造项目均是按照工程量完成进度结算, 成本根据当期实际发生额结合工程完工进度进行结转, 按照谨慎性原则由于各项目工程先期投入成本多, 相应的当期结转的成本偏高; 二是公司不同类别的产品成本不同而收入比例变化即门窗产品收入的增加以及环卫设施(农村旱厕改造项目)收入的减少, 从而导致当期成本增长偏高。

##### 3、管理费用

管理费用本期 4,883,429.27 元, 同比增长 6.66%, 主要原因是支付的审计等中介服务费以及差旅费、汽车费用增长所致。

##### 4、研发费用

研发费用本期 2,713,432.95 元, 同比增长 42.63%, 主要原因是为提高产品的市场竞争能力, 加大对耐火窗系列产品的研发投入。

##### 5、销售费用

销售费用本期 2,478,995.17 元, 同比增长 95.09%, 主要原因是为提升销售业绩不断开发新市场增加的差旅费用支出, 以及因各项目投标较多支付招投标代理费, 致使销售费用大幅增长。

##### 6、财务费用

财务费用本期 4,328,876.14 元, 同比增长 21.27%, 主要原因是本期的银行利息收入降低所致。

##### 7、营业利润

营业利润本期-2,092,323.84 元, 同比降低 272.86%, 主要原因是本期研发投入和因开发市场所产生的销售费用以及财务费用的增加。

##### 8、营业外收入

营业外收入本期 1,331,676.00 元, 同比增长 847.37%, 主要原因是前期受到的财政补助项目资金 130.00 万元在本年度通过验收, 转为营业外收入, 2017 年取得山东著名商标和品牌奖励 10.00 万元, 两者存在较大差异。

##### 9、营业外支出

营业外支出本期 17,190.28 元, 同比降低 88.23%, 主要原因是上期固定资产(生产模具)处置损失 4.02 万元和支付非正常离职人员工资 6.22 万元所致。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	53,652,371.22	42,724,047.29	25.58%
其他业务收入	12,822.10	94,593.29	-86.45%
主营业务成本	40,831,850.62	31,690,464.01	28.85%



其他业务成本	-	-	-
--------	---	---	---

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
门窗销售收入	32,380,095.19	60.34%	23,948,661.31	55.93%
型材销售收入	1,062,263.68	1.98%	7,025,747.20	16.41%
污水工程收入	5,034,067.74	9.38%	4,482,205.80	10.47%
环卫设施收入	15,162,496.33	28.25%	7,261,351.78	16.96%
家居装饰收入	13,448.28	0.03%	6,081.20	0.01%
合计	53,652,371.22	99.98%	42,724,047.29	99.78%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内, 门窗销售收入稳步增长, 主要是基于公司的节能耐火窗和节能保温隔音窗系列产品的生产、安装技术成熟, 节能耐火窗系列产品均通过国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心的检验和取得国家消防工程技术研究中心认证, 得到万科、万达、雅居乐等地产商的认可。环卫设施收入本年度也大幅增长, 得益于国家为改善农村居住环境而实施的一项农村旱厕改造项目, 且在本年度项目集中实施和验收, 但是农村旱厕改造项目属于政府财政支出, 各地区根据财政状况分不同时间实施, 据此在不同年度产生较大的差距。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	枣庄市山亭区城市建设开发有限公司	10,797,067.61	20.12%	否
2	广州振中建设有限公司	7,145,004.54	13.32%	否
3	苏州万金房地产有限公司	4,187,133.78	7.80%	否
4	苏州迅和置业有限公司	3,414,538.71	6.36%	否
5	苏州青云置业有限公司	2,094,684.18	3.90%	否
合计		27,638,428.82	51.50%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江西特纳江玻实业发展有限公司	2,055,074.14	6.85%	否
2	广东坚朗五金制品股份有限公司	1,599,104.54	5.33%	否
3	安徽鑫力新材料科技股份有限公司	1,446,246.55	4.82%	否
4	临沂佳恒钢材有限公司	1,149,456.90	3.83%	否
5	枣强县恒信化工有限公司	1,009,120.69	3.36%	否
合计		7,259,002.82	24.19%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	10,642,732.48	-14,722,989.77	172.29%
投资活动产生的现金流量净额	-5,190,657.40	-3,973,966.92	30.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,713,843.75	22,527,192.24	-120.93%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额本期 10,642,732.48 元，较去年增加 172.29%，主要是因为公司加强应收款的管理，同时销售收入也大幅增加，其中，经营活动产生的现金流出变动原因为工程支付资金增加，原材料采购资金增加。

##### 2、投资活动产生的现金流量净额

投资活动产生的现金流量净额本期-5,190,657.40 元，较去年增加 30.62%，主要是因为公司因生产经营需要投资建设的模压车间，以及对原部分厂房进行改造。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额

筹资活动产生的现金流量净额本期-4,713,843.75 元，较去年降低 120.93%，主要是因为本年度公司融资的减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

一、公司在报告期内的主要控股公司有 1 家：

名称	山东天畅建材有限公司			
注册号	370400228055814			
统一社会信用代码	91370400796153386B			
注册资本	500 万元人民币			
法定代表人	任召财			
住所	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧 86 号 2 幢			
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)			
经营范围	玻璃钢门窗、玻璃钢型材及制品、建筑材料、保温材料生产销售；钢材、建材销售；玻璃纤维增强塑料板材及垃圾桶、座椅、宠物屋、花架、环保厕所、别墅房屋、售货亭销售、安装；塑料管件、塑料油箱、卫生洁具、冲厕水箱、塑料防臭器、玻璃钢储水罐、塑料储水罐、玻璃钢和塑料踢脚线、玻璃钢和塑料井盖、玻璃钢和塑料浴室柜、橱柜、洗物柜、玻璃钢和塑料化粪池的生产（不含国家限制类、淘汰类及落后产品）、销售、安装、玻璃纤维地板的销售、安装；进出口贸易经营（不含出版处）。（以上涉及许可的，凭许可证经营）（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）			
经营期限	2016 年 11 月 16 日至 2026 年 11 月 15 日			
登记机关	枣庄市市场监督管理局			
股权结构	序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）

	1	山东天畅环保科技股份有限公司	5,000,000.00	100.00
	合计		5,000,000.00	100.00

二、公司在报告期内的主要参股公司 1 家：

名称	枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司
注册号	370400200032188
统一社会信用代码	91370400082951634W
注册资本	5000 万元人民币
法定代表人	任现儒
住所	枣庄市山亭区新城府前中路路南
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	在枣庄市山亭区行政区域内办理各项小额贷款；开展小企业发展、管理、财务咨询业务。(有效期限以许可证为准)。无。(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)。
登记机关	枣庄市市场监督管理局

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司用闲余资金购买中国工商银行的工银保本型“随心 E”人民币理财产品，期末余额为 2,348,000.00 元。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《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)，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本	应收票据及应收账款	37,648,212.30
	应收票据	-

计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收账款	-37,648,212.30
根据《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），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	3,315,484.61
	应付票据	-1,612,244.00
	应付账款	-1,703,240.61
根据《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），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-1,902,444.53
	研发费用	1,902,444.53

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

报告期内，公司未实施扶贫投资项目。

公司作为环保产业的一员，未来将会把承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，主动承担对环境保护和对社会、经济发展的义务，积极维护社会稳定，支持社会公益事业，关注社会弱势群体的生存环境，支持扶贫济困，救助灾害，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## 三、持续经营评价

公司具备较强的持续经营能力：

公司建立了自主研发为主的研发模式，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司拥有优质的客户资源及专业团队，拥有与当前业务模式紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

在全国中小企业股份转让系统挂牌过程中，公司建立健全了相关治理机构及制度性文件，使公司的决策、运行、管理和内部控制等机制更加科学合理，法人治理结构更为完善，为公司的长远健康发展奠定制度基础。公司今后将面临更透明的监管环境，完善的、市场化的公司环境使公司的决策水平、

管理水平不断提升，有效规避经营风险；本年度，公司明确业务发展方向及战略目标，将公司持续打造成为拥有产品研发、设计、生产、销售及安装服务等一体化的高新技术企业，并重视投资回报长期且稳定的项目，以保证公司的发展以及股东的收益。

因此，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是□否

##### (一) 行业发展趋势

节能门窗行业作为建筑装饰行业的分支，可以说是一个朝阳行业，但目前我国建筑节能门窗行业品牌还比较分散，行业集中度不高，企业规模小，行业还处于探索阶段，为此国家相关部门也在逐渐完善节能门窗的行业标准。

在国家政策方面污水处理相关业务涉及市政公用、水资源保护和利用、环保相关的水污染治理等多方面，受到的政府监管较多，行业管理体制、产业政策及国家宏观经济形势变化对行业发展影响较大。综合来看，在政策倾斜的刺激下，环保设备制造业仍将迎来新的发展时期，就公司的污水处理项目而言，面临的风险主要为越来越严格市场准入要求和水质排放标准，工程建设项目实施需大量的现场作业活动，整个项目实施须符合国家关于安全、环保、卫生等方面的法律、法规和行业规定。

##### (二) 公司发展战略

公司自成立之初紧扣国家节能减排，绿色低碳的发展理念，基于复合材料轻质高强、耐酸碱腐蚀、耐高低温、保温、隔音等特性，充分发挥公司创新研发能力强的特点，瞄准国家政策的引导和市场需求来生产高品质节能环保产品。

目前公司产品主要有两大板块、180 个种类，概括地说，一是减排环保污水处理设备及相关环保设施，包括 WA 活性污泥及生物膜一体化污水处理设备、旅游厕所、垃圾收集筒，农村旱厕改造由政府大力推广使用的三格式化粪池，特别是干湿分离式旱厕改造设施，非常适合山区不易施工的广大农村以及家中有菜园、有种地需要农家有机土杂肥的农村居民使用，产品已经在山东各地市推广销售且销量良好，下一步将逐渐推广到山东省外的其他地区。

公司第二大系列产品是高性能的节能材料：（1）节能附框在江苏省使用评价质量第一，恒大、保利地产已投入使用；（2）节能外墙板广泛用于拼装移动式别墅、房屋、景观房、岗亭、售货亭以及部队营房、哨所、地震房等；（3）公司门窗的保温检测指标居山东第一，可以大量应用于一、二、三星绿色建筑、绿色校园、绿色医院、养老院以及超低能耗的被动房建筑中去，这几种建筑业态恰恰是国家大力推广并有财政补贴支持的；（4）公司研发的新款节能防火窗通过了国家建筑工程质量监督检验中心保温和防火性能双检验认证，系列产品耐火窗在 2017 年通过国家固定灭火系统和耐火构件质量监督检验中心型式试验检验，性价比国内领先，该产品受到住建部及省住建厅相关部门的高度评价。目前耐火窗系列产品广泛应用到国内的知名地产商万科、万达、碧桂园、富力等地产项目，前景发展极其良好。

公司近年来持续增加研发投入，不断提高产品的科技含量，同时严把质量关，污水设备和节能门窗及建材等产品不断创新、持续提高，确保公司效益稳步增长。

公司在 2019 年的重点工作包括：

1. 加强公司中层力量的培养和人才储备，继续完善内部管理机制。
2. 提升融资渠道及融资方式，降低融资成本，积极引进战略投资者，为企业的后续发展提供稳定

的资金保障。

3. 重点夯实”天畅”品牌策略，第一步重塑省内品牌形象；第二步打造国内知名品牌，调整产品结构，整合各区域市场，完善市场份额。

4. 重点研发以节能耐火窗为核心产品的整体配套材料应用。

### (三) 经营计划或目标

1、公司将紧紧围绕发展战略规划大力发展主营业务，不断提升整体规模、降低成本、增加效益，促进市场占有率的提升，开拓新的市场领域，形成新的业绩增长点。

2、在价值客户中进入新的业务领域，拓宽产品与解决方案的市场空间。

3、逐步加大市场开发力度，推动公司技术、产品在全国范围内的推广和宣传，保障和支持营销工作的顺利开展。

4、与资本市场互动，实现资源的整合和利用。

### (四) 不确定性因素

玻璃钢门窗产品在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时市场整体认知度有待加强，产品市场处在客户培育期，这将对公司的生产经营造成不利影响。随着国家对环保要求的提高、房地产调控和农民工政策的保护，在一定程度上加大了企业成本、减缩了市场空间、增加了企业责任，所以，国家政策的变动会对玻璃钢门窗行业生产经营产生一定的影响。

在国家政策的扶持下，环保设备制造业前景广阔，环保设备几乎涉及到生产生活的各个方面，这使得环保专用设备的需求将增大。此外，环保专用设备制造业自身不断提升技术和服务，使得环境该行业更加快速发展。环保设备制造行业的生产成本主要集中原材料上。原材料成本的大小直接关系到环保设备制造行业的成本压力，因此，在环保设备制造中可能面临原材料成本上涨的风险。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、房地产投资变化风险：玻璃钢门窗产品在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，玻璃钢门窗产品在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，国家政策的变动会对玻璃钢门窗行业生产经营产生一定的影响。中国城镇化经过 10 年的高速发展，规模扩张的高峰期已过，房地产投资增速明显放缓，建筑新开工面积、竣工面积及施工面积的增速较前几年均有所下降，这影响了玻璃钢门窗行业的潜在规模。此外，电商的发展也对商业地产投资带来一定的冲击，这些因素会对玻璃钢门窗行业的发展带来负面的影响。公司一些客户为小型房地产开发企业，抗风险能力较弱，一旦经营不善，会对公司正常生产经营造成影响。

应对措施：尽管国家加强对房地产行业的控制，但建筑环保和节能行业的发展仍蕴藏较大的机遇，公司将不断拓展业务模式和创新发展模式，以提高公司的应变能力和抗风险能力，同时公司不断扩大规模，积极寻求大型房地产企业进行合作，以降低经营风险。

2、新产品推广风险：玻璃钢建筑节能门窗行业在我国仍处于初创期，行业基础比较薄弱，缺乏完善的产品标准及配套制度，市场竞争秩序欠规范，其中多数企业都是小规模企业，在经营理念、研发

能力、市场营销、售后服务及项目管理等方面积累不足，抵御市场风险以及经营风险的能力较差。同时我国市场整体认知度有待加强，大众对建筑节能门窗产品尚缺乏全面了解，产品市场处在客户培育期，这将对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司在加大对研发投入的同时，必须强化对新产品质量的提高，加强新产品的生产管理，严格管控新产品成本和产量规模，采取积极的新产品营销宣传力度，促进提高客户对新产品的认知度。

3、应收账款回收的风险：2018年末，公司应收账款账面余额 44,285,729.77 元，占资产总额的比例为 20.07%。同时，公司根据谨慎性原则以稳健的比例对应收账款计提了坏账准备 5,478,200.07 元。期末公司应收账款余额较大，是由于公司的下游客户存在部分政府采购项目，企业先期开展业务垫资，但公司在报告期内未发生坏账损失，但若下游主要客户面临财政资金压力，经营状况发生重大不利变化，将影响公司应收账款的及时收回，公司可能面临应收账款坏账风险。

应对措施：公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和应收账款催收力度等手段，以避免重大坏账风险发生，同时积极提高资金运作效率。

4、技术创新与现产品研发风险：目前，公司在建筑节能门窗和生活污水处理领域积累了丰富的经验，并取得了多项核心技术和工程实例。但是，在强大的市场竞争压力下，技术的更新换代给公司的发展带来了巨大的考验，一旦公司在新技术、新工艺等各方面的研发不足或者研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。

应对措施：公司始终坚持把提高自主创新能力放在重要的战略位置，加大科技投入，培养创新人才，不断开发高科技含量、高附加值的新产品、新工艺，同时结合与高校、科研院所共建产学研平台工作，深入开展科技研发的全方位合作，促进并完善研发体系管理，进一步提升自身研发创新能力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
临沂天畅新型建筑材料有限公司	否	资金	549,000.00	0.00	549,000.00	0.00	已事后补充履行
<b>总计</b>	-	-	549,000.00	0.00	549,000.00	0	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

因临时资金周转需要，公司于 2016 年度向股东田全增的控股企业临沂天畅新型建筑材料有限公司临时拆借资金 2,755,000.00 元，本期累计付给临沂天畅新型建筑材料有限公司 3,304,000.00 元，其中超出金额 549,000.00 元是临沂天畅新型建筑材料有限公司向天畅环保借用。针对已发生的关联方占用资金问题，公司于 2018 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于追认公司 2017 年度偶发性关联交易及其他关联方资金占用的议案》，并提交 2017 年年度股东大会审议。天畅环保对其自身及其关联方占用资金或者转移公司资金、资产及其他资源的行为予以严格约束并控制，同时，公司进一步加强公司管理，完善内部控制制度和信息披露制度，



提高相关专业人员素质，严格执行全国中小企业股权转让系统各项规则和制度，避免类似事件发生，使关联方资金往来在规则的环境下运行，切实保障投资者的利益，敬请广大投资者谅解并继续关注公司的发展。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张友忠	担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月29日	2019-018
任现儒、张友忠	担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年12月26日	2018-030
张友忠、任现儒	担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2018年6月28日	2018-014

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年1月26日，公司向交通银行枣庄分行营业部申请授信额度人民币1,000万元，张友忠提供担保；2018年7月23日公司向枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行申请授信额度人民币400万元，张友忠任现儒提供担保；2018年12月18日公司向枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行申请授信额度人民币200万元，张友忠、任现儒提供担保。

以上授信贷款有效的补充了公司流动资金，缓解了公司的资金压力，保证了公司的生产经营，对公司经营的持续性、稳定性均具有积极的促进作用。

(三) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》和《关于规范关联交易的承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于任职资格与诚信状况的声明》、《避免同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》。截止报告期末，上述人员未存在违背承诺事项的行为。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	2,174,512.00	0.99%	履约保函保证金、银行承兑汇票保证金
专利	质押	0.00	0.00%	长期借款质押
土地、房产、设备	抵押	69,107,559.68	31.32%	银行贷款抵押
总计	-	71,282,071.68	32.31%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,407,500	4.32%	10,451,250	12,858,750	23.09%
	其中：控股股东、实际控制人	8,575	0.02%	7,437,500	7,446,075	13.37%
	董事、监事、高管	97,500	0.18%	10,451,250	10,548,750	18.94%
	核心员工	22,250	0.04%	930,000	952,250	1.71%
有限售条件股份	有限售股份总数	53,292,500	95.68%	-10,451,250	42,841,250	76.91%
	其中：控股股东、实际控制人	29,775,725	53.46%	-7,437,500	22,338,225	40.10%
	董事、监事、高管	53,292,500	95.68%	-10,451,250	42,841,250	76.91%
	核心员工	14,981,750	26.90%	-930,000	14,051,750	25.23%
总股本		55,700,000	-	0	55,700,000	-
普通股股东人数						34

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	任现儒	29,784,300	0	29,784,300	53.47%	22,338,225	7,446,075
2	张友忠	14,935,000	0	14,935,000	26.81%	14,000,000	935,000
3	田全增	8,335,000	0	8,335,000	14.96%	6,251,250	2,083,750
4	王兆新	300,000	0	300,000	0.54%	0	300,000
5	任召财	206,700	0	206,700	0.37%	155,025	51,675
合计		53,561,000	0	53,561,000	96.15%	42,744,500	10,816,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司前 5 名股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

任现儒目前持有公司 53.47%的股份，是公司的第一大股东，系公司的控股股东，且任现儒担任公司董事长职务，拥有绝对控股权，可以对公司的经营管理及决策施加重大影响，为公司实际控制人。报告期内公司控股股东、实际控制人均未发生变更。

任现儒，男，汉族，1986年11月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2004年至2006年就读于山东大学，2006年至2010年就读于加拿大西蒙弗雷泽大学金融管理专业，并于2010年获得硕士学位。2007年8月，创办天畅有限，并担任董事长至今。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行	15,000,000.00	4.96%	2018-07-26 至 2019-7-23	否
短期借款	交通银行股份有限公司 枣庄分行营业部	10,000,000.00	5.16%	2018-01-30 至 2019-01-18	否
短期借款	枣庄农村商业银行股份 有限公司山亭支行	2,000,000.00	7.625%	2018-12-18 至 2019-12-17	否
长期借款	枣庄农村商业银行股份 有限公司山亭支行	4,000,000.00	4.75%	2018-07-23 至 2021-06-27	否
合计	-	31,000,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
任现儒	董事长	男	1986年11月	硕士	2018.7-2020.7	否
张友忠	董事、总经理	男	1970年10月	大专	2018.7-2020.7	否
田全增	董事	男	1969年6月	中专	2018.7-2020.7	否
曾长涛	董事、副总经理	男	1975年6月	本科	2018.7-2020.7	是
张波	董事	男	1981年8月	中专	2018.7-2020.7	是
李进	监事会主席	男	1982年8月	本科	2018.7-2020.7	是
任召伟	监事	男	1971年7月	中专	2018.7-2020.7	是
程胜	监事	男	1985年7月	中专	2018.7-2020.7	是
王祥飞	监事	男	1983年4月	中专	2018.7-2020.7	是
任召财	副总经理	男	1966年3月	高中	2018.7-2020.7	是
陈雷	财务负责人	男	1971年9月	大专	2018.7-2020.7	是
王连伟	副总经理	男	1975年11月	大专	2018.7-2020.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						4
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人的关系之间不存在股权或者亲属性质的关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
任现儒	董事长	29,784,300	0	29,784,300	53.47%	0
张友忠	董事、总经理	14,935,000	0	14,935,000	26.81%	0
田全增	董事	8,335,000	0	8,335,000	14.96%	0
任召财	副总经理	206,700	0	206,700	0.37%	0
曾长涛	董事、副总经理	50,000	0	50,000	0.09%	0
张波	董事	69,000	0	69,000	0.12%	0
任召伟	监事	10,000	0	10,000	0.02%	0
李进	监事会主席	0	0	0	0%	0
程胜	监事	0	0	0	0%	0
王祥飞	监事	0	0	0	0%	0

陈雷	财务负责人	0	0	0	0%	0
王连伟	副总经理	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	53,390,000	0	53,390,000	95.84%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王连伟	销售经理	新任	副总经理	新任增加

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

王连伟同志简历：

王连伟，男，1975年11月28日出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2000年6月毕业于黑龙江大学，2006年1月至2008年12月在哈尔滨工大集团第五工业园区任经理，2009年2月至2012年3月在哈尔滨百达建材有限公司任经理，2012年4月至2014年10月在哈尔滨万源新型环保工程有限公司任总经理，2014年10月至2016年6月在哈尔滨德力达装饰材料有限公司任销售总经理，2016年10月至今在公司任销售经理。2018年7月19日由公司第二届董事会第一次会议聘请为公司副总经理。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
研发人员	8	8
生产人员	99	102
行政后勤	18	14
销售人员	10	10
采购人员	4	4
财务人员	5	4
<b>员工总计</b>	<b>152</b>	<b>151</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1

本科	8	8
专科	54	56
专科以下	89	86
员工总计	152	151

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p>1、人员变动、人员引进、招聘</p> <p>根据公司的业务需要，通过社会招聘、网络招聘、人才引进等多渠道吸引了符合企业长远利益、适合公司用人政策的人才；其次，联合相关大专院校、科研院所，聘请专家、教授为公司的技术顾问，对公司的技术研发人员给予技术指导。</p> <p>2、员工薪酬政策</p> <p>报告期内，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国合同法》、公司各项薪酬和考核制度，与所有员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险、住房公积金等福利，同时，公司也结合各部门特点制定相应的激励措施，提高员工工作积极性和精益求精的工作态度。</p> <p>公司完善员工内部竞聘晋升机制，充分挖掘和培养人才，形成了良性的竞争氛围，提高了员工的综合素质和工作能力。</p> <p>报告期内，公司对业务和人员进行了有效整合，提高员工的业务能力和工作效率。公司有针对性的招聘优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇。</p>
---

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

**核心人员的变动情况**

本报告期内，核心员工没有变动。
-----------------

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司的重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作。未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已通过公司章程等明确规定股东可以查询公司三会决议、股东名册、财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，公司按照相关规定严格履行信息披露义务。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会，或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行明确规定，保证监事会有效发挥监督作用。公司通过上述现有治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等的权利，能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。总体上，公司重大决策能按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。

但实际运作过程中，报告期内，公司存在关联交易发生时未经审议等情况，表明公司治理机制还有待完善，公司整体治理水平还有待提高。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、第一届董事会第十三次会议审议事项： 《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务审计报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度利润分配方案》、《2017年度财务决算》、《关于续聘2018年度审计机构》等10项议案。</p> <p>2、第一届董事会第十四次会议审议事项： 《关于偶发性关联交易事项的议案》、《关于参股枣庄市农村商业银行的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十五次会议审议事项： 《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于选举公司董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第一次会议审议事项： 《关于选举董事长的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》。</p> <p>5、第二届董事会第二次会议审议事项： 《关于&lt;2018年半年度报告&gt;的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第三次会议审议事项： 《关于补充确认偶发性关联交易的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第七次会议审议事项： 《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务审计报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度利润分配方案》、《2017年度财务决算》、《关于续聘2018年度审计机构》10项议案。</p> <p>2、第一届监事会第八次会议审议事项： 《关于公司监事会换届选举及提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》。</p> <p>3、第二届监事会第一次会议审议事项： 《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>4、第二届监事会第二次会议审议事项： 《关于&lt;2018年半年度报告&gt;的议案》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2017年度股东大会审议事项： 《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务审计报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度利润分配方案》、《2017年度财务决算》、《关于续聘2018</p>

		<p>年度审计机构》等 11 项议案。</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会审议事项： 《关于偶发性关联交易事项的议案》、《关于参股枣庄市农村商业银行的议案》。</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会审议事项： 《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举及提名第二届监事会非职工代表监事候选人》。</p>
--	--	---

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规制定了《公司章程》、《三会议事规则》、《投资者关系管理制度》等制度，确立了投资者关系管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等制度，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是小股东的合法权益，充分保障股东依法享有获取公司信息的知情权、参与重大决策权、质询权、表决权、享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》第二十七条到第三十二条，对公司股东的权利和行使权利的方式，做了明确的规定。同时，公司已经制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，明确了对外担保、关联交易、等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。

**(三) 公司治理改进情况**

股份公司成立以来，公司能够依据《公司法》、《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

公司股东大会和董事会能够较好履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好的履行监督职责，保证公司治理的合法合规。公司目前股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及《三会议事规则》独立、勤勉、诚信地行使各自权利及履行相应职责。

公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度等内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

**(四) 投资者关系管理情况**

《公司章程》规定，公司由信息披露负责人负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。公司通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。同时，公司建立健全了投资者关系管理制度，对投资者关系管理的具体内容作出规定。在全国股份转让系统挂牌后，公司将通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，并且依据充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、高效低耗和互动沟通等原则，保障投资者享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

《公司章程》第三十一条、三十二条和三十三条明确了股东、董事、监事、高级管理人员之间产

生纠纷时的解决机制。同时,《公司章程》规定,公司章程自生效之日起,即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件,对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。依据公司章程,股东可以起诉股东,股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员,股东可以起诉公司,公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

2、监事会对年报的审核意见,董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程,报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司真实情况。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

报告期内,公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

董事会认为:公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定,结合公司自身的实际情况制定的,符合现代企业制度的要求,在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程,需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

2、关于财务管理体系:报告期内,公司严格贯彻和落实各项财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，于2016年4月18日召开的第一届董事会第三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	亚会 B 审字（2019）0784 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 B2 座 301 室
审计报告日期	2019-04-29
注册会计师姓名	孙克山、陈云飞
会计师事务所是否变更	是

### 审 计 报 告

亚会B审字（2019）0784号

山东天畅环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东天畅环保科技股份有限公司(以下简称天畅环保公司)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，公允反映了天畅环保公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于天畅环保公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

天畅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，天畅环保公司管理层负责评估天畅环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天畅环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天畅环保公司的财务报告过程。

#### **四、 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：

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天畅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告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天畅环保公司不能持续经营。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟

通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙克山

中国注册会计师：陈云飞

中国·北京

二〇一九年四月二十九日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	7,290,491.61	6,329,111.28
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	注释 2	39,328,064.77	37,648,212.30
其中：应收票据		520,535.07	
应收账款		38,807,529.70	37,648,212.30
预付款项	注释 3	9,029,813.27	11,946,412.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	6,688,943.56	9,039,135.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	41,179,970.24	44,391,557.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 6	93,273.61	172,178.08



<b>流动资产合计</b>		103,610,557.06	109,526,607.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	注释 7	3,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 8	26,840,109.59	25,870,509.59
投资性房地产			
固定资产	注释 9	61,616,731.40	61,055,871.22
在建工程	注释 10	687,486.69	1,240,324.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释 11	20,045,765.86	19,899,819.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 12	1,009,099.70	918,632.41
其他非流动资产	注释 13	3,824,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		117,023,193.24	108,985,157.39
<b>资产总计</b>		220,633,750.30	218,511,764.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 14	27,000,000.00	27,000,000.00
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	注释 15	6,542,108.87	3,315,484.61
其中：应付票据		4,472,512.00	1,612,244.00
应付账款		2,069,596.87	1,703,240.61
预收款项	注释 16	2,748,353.26	1,870,658.18
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 17	1,594,193.67	1,377,958.90
应交税费	注释 18	5,902,465.53	6,462,352.60
其他应付款	注释 19	50,975,831.77	50,293,869.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 20	9,750,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		104,512,953.10	90,320,324.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	注释 21	29,500,000.00	39,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	注释 22	9,900,000.00	11,200,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	注释 23		39,144.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		39,400,000.00	50,789,144.00
<b>负债合计</b>		143,912,953.10	141,109,468.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 24	55,700,000.00	55,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 25	10,097,393.61	10,097,393.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 26	726,162.47	678,445.78
一般风险准备			
未分配利润	注释 27	10,197,241.12	10,926,457.04
归属于母公司所有者权益合计		76,720,797.20	77,402,296.43
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		76,720,797.20	77,402,296.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		220,633,750.30	218,511,764.55

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,280,404.88	6,325,021.68

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	注释 1	38,423,978.77	34,363,853.10
其中：应收票据		520,535.07	
应收账款		37,903,443.70	34,363,853.10
预付款项		7,387,959.19	11,944,612.72
其他应收款	注释 2	30,978,423.82	34,154,918.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		41,179,970.24	44,391,557.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,844.25	70,077.14
<b>流动资产合计</b>		<b>125,338,581.15</b>	<b>131,250,040.53</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	31,840,109.59	30,870,509.59
投资性房地产			
固定资产		29,867,392.28	30,938,730.95
在建工程		687,486.69	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,381,564.63	17,169,691.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		886,136.40	827,274.50
其他非流动资产		3,824,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>87,486,689.59</b>	<b>79,806,206.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>212,825,270.74</b>	<b>211,056,247.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		27,000,000.00	27,000,000.00
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		6,176,244.37	3,345,166.61
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		2,748,353.26	1,870,658.18
应付职工薪酬		1,058,902.43	1,377,958.90

应交税费		5,813,834.35	6,394,772.50
其他应付款		48,298,840.38	48,176,618.34
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,750,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>100,846,174.79</b>	<b>88,165,174.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		29,500,000.00	39,550,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		500,000.00	1,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			39,144.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>30,000,000.00</b>	<b>41,389,144.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>130,846,174.79</b>	<b>129,554,318.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		55,700,000.00	55,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,097,393.61	10,097,393.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		726,162.47	678,445.78
一般风险准备			
未分配利润		15,455,539.87	15,026,089.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>81,979,095.95</b>	<b>81,501,928.98</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>212,825,270.74</b>	<b>211,056,247.51</b>

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 28	53,665,193.32	42,818,640.58

其中：营业收入	注释 28	53,665,193.32	42,818,640.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		56,816,002.66	43,360,204.02
其中：营业成本	注释 28	40,831,850.62	31,690,464.01
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	注释 29	1,161,793.04	989,698.32
销售费用	注释 30	2,478,995.17	1,270,709.29
管理费用	注释 31	4,883,429.27	4,578,436.23
研发费用	注释 32	2,713,432.95	1,902,444.53
财务费用	注释 33	4,328,876.14	3,569,558.95
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	注释 34	417,625.47	-641,107.31
加：其他收益	注释 35	88,885.50	
投资收益（损失以“－” 号填列）	注释 36	969,600.00	1,751,960.89
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）			
汇兑收益（损失以“－” 号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“－” 号填列）</b>		-2,092,323.84	1,210,397.45
加：营业外收入	注释 37	1,331,676.00	140,565.60
减：营业外支出	注释 38	17,190.28	146,057.56
<b>四、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）</b>		-777,838.12	1,204,905.49
减：所得税费用	注释 39	-96,338.89	57,702.61
<b>五、净利润（净亏损以“－” 号填列）</b>		-681,499.23	1,147,202.88
其中：被合并方在合并前实现			

的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-681,499.23	1,147,202.88
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-681,499.23	1,147,202.88
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-681,499.23	1,147,202.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-681,499.23	1,147,202.88
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.01	0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.01	0.02

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	54,603,593.92	40,780,462.90
减：营业成本	注释 4	40,757,584.46	28,532,079.18
税金及附加		860,682.64	715,172.08
销售费用		2,459,445.17	1,270,109.29
管理费用		4,781,173.01	4,480,558.12
研发费用		2,713,432.95	1,902,444.53
财务费用		4,335,479.98	3,568,147.72
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		656,635.55	-967,026.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		969,600.00	1,751,960.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		969,600.00	1,751,960.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-991,239.84	3,030,938.98
加：营业外收入		1,420,561.50	140,565.60
减：营业外支出		16,888.19	140,015.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		412,433.47	3,031,488.73
减：所得税费用		-64,733.50	139,182.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		477,166.97	2,892,306.42
（一）持续经营净利润		477,166.97	2,892,306.42
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		477,166.97	2,892,306.42

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,696,750.14	43,944,302.84
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		88,885.50	
收到其他与经营活动有关的现金	注释 40	68,373,834.29	83,010,181.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>121,159,469.93</b>	<b>126,954,484.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,525,526.44	33,382,591.59
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		10,511,588.45	7,914,304.73
支付的各项税费		2,393,119.65	1,922,958.56
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40	80,086,502.91	98,457,619.40
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>110,516,737.45</b>	<b>141,677,474.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	注释 41	<b>10,642,732.48</b>	<b>-14,722,989.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			



收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,190,657.40	3,973,966.92
投资支付的现金		3,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,190,657.40	3,973,966.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-5,190,657.40	-3,973,966.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,000,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金		31,300,000.00	45,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,413,843.75	3,672,807.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		35,713,843.75	49,472,807.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,713,843.75	22,527,192.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	注释 41	738,231.33	3,830,235.55
加：期初现金及现金等价物余额	注释 41	5,404,061.28	1,573,825.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注释 41	6,142,292.61	5,404,061.28

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,602,394.94	42,044,262.84
收到的税费返还		88,885.50	
收到其他与经营活动有关的现金		70,725,121.63	84,939,916.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		120,416,402.07	126,984,179.60
购买商品、接受劳务支付的现金		16,652,416.44	33,302,711.59
支付给职工以及为职工支付的现金		10,197,470.45	7,914,304.73
支付的各项税费		2,314,210.34	1,844,020.56
支付其他与经营活动有关的现金		81,843,418.49	98,661,985.68

<b>经营活动现金流出小计</b>		111,007,515.72	141,723,022.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,408,886.35	-14,738,842.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		962,808.40	3,957,306.92
投资支付的现金		3,000,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,962,808.40	3,957,306.92
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,962,808.40	-3,957,306.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,000,000.00	72,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		31,000,000.00	72,000,000.00
偿还债务支付的现金		31,300,000.00	45,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,413,843.75	3,672,807.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		35,713,843.75	49,472,807.76
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,713,843.75	22,527,192.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		732,234.20	3,831,042.36
加：期初现金及现金等价物余额		5,399,971.68	1,568,929.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,132,205.88	5,399,971.68

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,700,000.00				10,097,393.61				678,445.78		10,926,457.04		77,402,296.43
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	55,700,000.00				10,097,393.61				678,445.78		10,926,457.04		77,402,296.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									47,716.69		-729,215.92		-681,499.23
（一）综合收益总额											-681,499.23		-681,499.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								47,716.69		-47,716.69			
1. 提取盈余公积								47,716.69		-47,716.69			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年年末余额</b>	55,700,000.00				10,097,393.61			726,162.47		10,197,241.12			76,720,797.20

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,700,000.00				10,097,393.61				389,215.14		10,068,484.80		76,255,093.55
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	55,700,000.00				10,097,393.61				389,215.14		10,068,484.80		76,255,093.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								289,230.64		857,972.24			1,147,202.88
（一）综合收益总额										1,147,202.88			1,147,202.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								289,230.64		-289,230.64		
1. 提取盈余公积								289,230.64		-289,230.64		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	55,700,000.00				10,097,393.61			678,445.78		10,926,457.04		77,402,296.43

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

## (八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,700,000.00				10,097,393.61				678,445.78		15,026,089.59	81,501,928.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,700,000.00				10,097,393.61				678,445.78		15,026,089.59	81,501,928.98
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									47,716.69		429,450.28	477,166.97
(一) 综合收益总额											477,166.97	477,166.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									47,716.69		-47,716.69	

1. 提取盈余公积								47,716.69		-47,716.69	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
<b>四、本年期末余额</b>	55,700,000.00				10,097,393.61			726,162.47		15,455,539.87	81,979,095.95

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								



		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	55,700,000.00				10,097,393.61				389,215.14		12,423,013.81	78,609,622.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,700,000.00				10,097,393.61				389,215.14		12,423,013.81	78,609,622.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列)									289,230.64		2,603,075.78	2,892,306.42
(一) 综合收益总额											2,892,306.42	2,892,306.42
(二) 所有者投入和减 少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									289,230.64		-289,230.64	
1. 提取盈余公积									289,230.64		-289,230.64	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配												
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	55,700,000.00				10,097,393.61				678,445.78		15,026,089.59	81,501,928.98

法定代表人：张友忠

主管会计工作负责人：陈雷

会计机构负责人：陈雷

错误!未找到引用源。

## 2018年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

山东天畅环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），公司于2015年11月19日收到全国中小企业股份转让系统有限公司的挂牌函，证券代码为834347。本公司经数次变更，现基本情况如下：

《营业执照》统一社会信用代码：91370400666709075Q

股本：5570万元人民币

法定代表人：张友忠

企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

住所：山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧88号8幢

成立时间：2007年08月30日

营业期限：2007年08月30日至长期

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

##### 1、 本公司主要经营活动

污水处理设备、净化设备及配件的生产、销售、安装；高分子复合材料型材、门窗及金属门窗、幕墙、交通护栏及系列产品的生产、销售、安装；垃圾和污水处理工程的设计、安装；建筑材料的生产、销售；玻璃纤维增强塑料板材及垃圾桶、座椅、宠物屋、花架、环保厕所、别墅房屋、售货亭销售、安装；塑料管件、塑料油箱、卫生洁具、塑料防臭器、玻璃钢储水罐、塑料储水罐、玻璃钢踢脚线、塑料踢脚线、玻璃钢井盖、塑料井盖、玻璃钢浴室柜、玻璃钢橱柜、塑料橱柜、玻璃钢洗物柜、塑料洗物柜、玻璃钢化粪池、塑料化粪池的生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；玻璃纤维地板的销售、安装；保温装饰一体化墙板的销售；防火、耐火玻璃纤维、金属中空玻璃单框双玻窗生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；防火、耐火玻璃纤维、金属门及型材生产（不含国家限制类、淘汰类及落后产品）、销售、安装；污水处理剂（不含危险化学品）的销售；经营进出口业务（不含出版物）。（以上涉及许可的，凭许可证经营）（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）

行业分类：建筑装饰和其他建筑业。

##### 2、 子公司山东天畅建材有限公司主要经营活动

经营范围：玻璃钢门窗、玻璃钢型材及制品、建筑材料、保温材料生产销售；钢材、建材销售；玻璃纤维增强塑料板材及垃圾桶、座椅、宠物屋、花架、环保厕所、别墅房屋、售

货亭销售、安装；塑料管件、塑料油箱、卫生洁具、冲厕水箱、塑料防臭器、玻璃钢储水罐、塑料储水罐、玻璃钢踢脚线、塑料踢脚线、玻璃钢井盖、塑料井盖、玻璃钢浴室柜、塑料浴室柜、玻璃钢橱柜、塑料橱柜、玻璃钢洗物柜、塑料洗物柜、玻璃钢化粪池、塑料化粪池的生产（不含国家限制类、淘汰类及落后类产品）、销售、安装；玻璃纤维地板的销售、安装；进出口贸易经营（不含出版处）。（以上涉及许可的，凭许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
山东天畅建材有限公司	全资子公司	重要子公司	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 0 户，减少 0 户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

## 三、 财务报表的编制基础

### （一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### （二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、 重要会计政策、会计估计

### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### **3. 非同一控制下的企业合并**

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **4. 为合并发生的相关费用**

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### **(六) 合并财务报表的编制方法**

#### **1. 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### **2. 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有

的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资**

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

**(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

**1. 合营安排的分类**

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

**2. 共同经营会计处理方法**

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方

之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1. 金融工具的分类**

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2. 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、

或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2） 应收款项

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。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3） 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件

所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 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。

### (十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单项金额在 50 万元以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	不计提	关联方及员工之间的往来款项

### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、包装物、产成品、库存商品、发出商品、工程施工等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准

备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **4. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制

#### **5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### **(十二) 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。

### **(十三) 长期股权投资**

#### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **2. 后续计量及损益确认**

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企

业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**



本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### （3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

### （4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

### （5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能

够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### （十四） 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

##### 3. 固定资产后续计量及处置

###### （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-30.00	5.00	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公家具	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

## （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

## （十五） 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (十七) 无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、特许经营权及软件等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，主要为使用寿命有限的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同性权利或其他法定权利
特许经营权	20	合同性权利或其他法定权利
非专利技术	3-10	合同性权利或其他法定权利
设计软件	30	合同性权力或其他法定权力

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究

活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (十八) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### **(二十) 职工薪酬**

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

#### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **3. 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### **(二十一) 预计负债**

#### **1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### **2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十二） 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

具体确认方法为商品已经发出，对方确认验收，收入确认所需的产品数量、价格和金额信息确定后即可确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （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）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协

议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司收入的具体确认条件：

（1）门窗销售收入确认

① 产品不需要安装的，在产品交付完成时确认收入。

② 产品需要安装的，按照实际测量的安装完成面积，经客户签署《验收单》时确认收入实现。

（2）型材销售收入的确认

在产品交付完成经客户签署《签收单》时，确认收入。

（3）污水处理收入确认

污水处理项目按照完工百分比，取得客户的《验收单》时确认收入。

## （二十三） 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收

益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## (二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

(1) 根据《关于印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并列示在“其他应收款”项目；将原“固定资产清理”归并列示至“固定资产”项目；将原“工程物资”归并列示在“在建工程”项目；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”归并列示在“其他应付款”；将“专项应付款”归并列示在“长期应付款”。对于利润表科目新增“研发费用”项目，在“财务费用”项目下新增“利息收入”与“利息费用”项目列示。

### 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否。

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据《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)，在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	37,648,212.30
	应收票据	-
	应收账款	-37,648,212.30
根据《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)，在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	3,315,484.61
	应付票据	-1,612,244.00
	应付账款	-1,703,240.61
根据《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)，在利润表中新增“研发费用”项	管理费用	-1,902,444.53
	研发费用	1,902,444.53

目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。		
-------------------------	--	--

## (二十六) 前期会计差错更正

报告期内，本公司不存在前期会计差错更正事项。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17/16
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7/5
企业所得税	应纳税所得额	25/15
教育费附加	实际缴纳的流转税	3
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2
水利基金	实际缴纳的流转税	1/0.5

注：根据财政部税务总局发布的财税[2018]32号文件，自2018年5月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的分别调整为16%、10%。

### (二) 税收优惠政策及依据

公司2017年12月28日被认定为高新技术企业，享受所得税的税收优惠政策，在2017年度，按照15%的税率缴纳企业所得税，证书编号：GR201737000655。

## 六、 合并财务报表主要项目注释

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,752.87	11,908.22
银行存款	2,765,226.74	4,362,859.06
其他货币资金	4,522,512.00	1,954,344.00
合计	7,290,491.61	6,329,111.28
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：其他货币资金50,000.00元为履约保函保证金，2,348,000.00元为工行理财产品，2,124,512.00元为银行承兑汇票保证金，其中3月内到期承兑汇票金额为3,374,313.00元。

### 注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	520,535.07	-
应收账款	38,807,529.70	37,648,212.30
合计	39,328,064.77	37,648,212.30

## （一）应收票据

### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	362,609.75	-
商业承兑汇票	157,925.32	-
合计	520,535.07	-

### 2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,440,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	2,440,000.00	-

详细已背书或贴现且未到期票据见下表：

出票人全称	票据号	汇票金额	到期日
中建东方装饰有限公司	131329003003020181012268667973	400,000.00	2019-04-12
汕头市华润达塑胶实业有限公司	131358109101920181122292793002	30,000.00	2019-11-22
宁波亿隆供应链服务有限公司	131333204001820181123293524119	30,000.00	2019-11-22
汕头市华润达塑胶实业有限公司	131358109101920181122292806362	30,000.00	2019-11-22
辽宁亚丰实业集团有限公司	1313223060011201811231293088233	100,000.00	2019-11-23
无锡锡标华东标准件有限公司	13231100000820181106283403783	200,000.00	2019-11-06
辽宁亚丰实业集团有限公司	1313223060011201811231293089357	100,000.00	2019-11-23
山东省高密市华裕纺织有限公司	131345866655620180706219757022	100,000.00	2019-07-06
无锡锡标华东标准件有限公司	13231100000820181106283407333	200,000.00	2019-11-06
兴宏烁达（天津）科技有限公司	131411000272620181106283353272	200,000.00	2019-11-06
宁波涵鑫国际贸易有限公司	140233201061720180910252338290	100,000.00	2019-03-10
日照钢铁控股集团有限公司	130845102803820181015269857306	50,000.00	2019-04-15
临沂市康发食品饮料有限公司	131347307001820180712221963000	200,000.00	2019-01-11
福州聚凯腾贸易有限公司	131322406602520180713222676802	100,000.00	2019-01-13
临沂新程金锣肉制品集团有限公司	130647300001220180717223877207	100,000.00	2019-01-17
绵阳市昶洋汽车销售有限公司	31300052/25463307	100,000.00	2019-02-27
中建东方装饰有限公司	131329003003020181012268667973	400,000.00	2019-04-12
合计	-	2,440,000.00	-

## （二）应收账款

### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提	-	-	-	-	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	44,204,388.85	99.82	5,478,200.07	12.39	38,726,188.78
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	81,340.92	0.18	-	-	81,340.92
组合小计	44,285,729.77	100.00	5,478,200.07	12.37	38,807,529.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	44,285,729.77	100.00	5,478,200.07	12.37	38,807,529.70

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	42,474,755.62	99.95	4,846,543.32	11.41	37,628,212.30
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05	-	-	20,000.00
组合小计	42,494,755.62	100.00	4,846,543.32	11.41	37,648,212.30
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	42,494,755.62	100.00	4,846,543.32	11.41	37,648,212.30

## 2. 应收账款分类说明

- (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无
- (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,935,460.90	1,496,773.05	5.00
1—2年	10,014,100.84	1,001,410.08	10.00
2—3年	675,798.70	202,739.61	30.00
3—4年	601,894.48	300,947.24	50.00
4—5年	2,504,019.20	2,003,215.36	80.00
5年以上	473,114.73	473,114.73	100.00
合计	44,204,388.85	5,478,200.07	-

## (3) 组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3年	80,000.00	-	-
3—4年	1,340.92	-	-
合计	81,340.92	-	-

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
枣庄市山亭区城市开发建设有限公司	9,145,881.00	20.65	457,294.05
广州振中建设有限公司	3,961,501.48	8.95	198,075.07
临沂经开置业有限公司	3,159,944.00	7.14	138,280.00
中铁十局集团建筑工程有限公司	1,896,551.72	4.28	94,827.59
黑龙江科菩睿阁节能环保科技有限公司	1,857,113.65	4.19	185,711.37
合计	20,020,991.85	45.21	1,074,188.08

## 注释3. 预付款项

## 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	金额
1年以内	7,769,903.88	86.05	8,252,056.62	69.08
1至2年	213,369.00	2.36	1,462,570.91	12.24
2至3年	231,994.45	2.57	1,831,536.42	15.33
3年以上	814,545.94	9.02	400,248.77	3.35
合计	9,029,813.27	100.00	11,946,412.72	100.00

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	账龄	占预付账款总额的比例(%)
枣庄市天畅劳务有限公司	3,061,306.02	1年以内	33.90
枣庄雷云建材有限公司	1,732,625.81	1年以内	19.19
枣强县恒信化工有限公司	455,478.50	1年以内	5.04
凌海市恒生复合材料模具厂	340,110.08	1年以内	3.77
青岛润昊氟碳材料有限公司	254,998.00	1年以内	2.82
合计	5,844,518.41	-	64.72

## 注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,688,943.56	9,039,135.01
合计	6,688,943.56	9,039,135.01

## (一) 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	2,205,535.17	30.44	255,797.48	11.60	1,949,737.69
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	4,739,205.87	65.42	-	-	4,739,205.87
组合小计	6,944,741.04	95.86	255,797.48	3.68	6,688,943.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	4.14	300,000.00	100.00	-
合计	7,244,741.04	100.00	555,797.48	7.67	6,688,943.56

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	6,571,440.68	65.49	651,848.64	9.92	5,919,592.04
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	3,119,542.97	31.09	-	-	3,119,542.97
组合小计	9,690,983.65	96.58	651,848.64	6.73	9,039,135.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,059.00	3.42	343,059.00	100.00	-
合计	10,034,042.65	100.00	994,907.64	9.92	9,039,135.01

### 2. 其他应收款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
任泽俭	300,000.00	300,000.00	100.00	已起诉立案
合计	300,000.00	300,000.00	-	-

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,754,701.48	87,735.07	5.00
1—2年	155,857.00	15,585.70	10.00
2—3年	146,285.69	43,885.71	30.00
3—4年	58,000.00	29,000.00	50.00
4—5年	55,500.00	44,400.00	80.00
5年以上	35,191.00	35,191.00	100.00
合计	2,205,535.17	255,797.48	-

## (3) 组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,609,820.92	-	-
1—2年	1,246,289.50	-	-
2—3年	265,804.51	-	-
3—4年	140,625.58	-	-
4—5年	376,590.36	-	-
5年以上	100,075.00	-	-
合计	4,739,205.87	-	-

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期有全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款，无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	712,976.69	5,455,524.21
备用金	4,026,229.18	1,365,398.47
费用	1,112,378.48	1,453,856.97
保证金	1,393,156.69	1,759,263.00
合计	7,244,741.04	10,034,042.65

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
秦虬	备用金	880,427.30	1年以内, 1-2年	12.15	-

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
翟强	备用金	425,000.00	1年以内	5.87	-
乔卫芹	备用金	387,292.18	1年以内, 1-2年	5.35	-
任泽俭	备用金	300,000.00	4-5年	4.14	-
李锋	备用金	298,477.90	1年以内, 1-2年	4.12	-
合计	-	2,291,197.38	-	31.63	-

## 注释5. 存货

### 1. 存货分类

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	4,765,738.55	-	4,765,738.55	4,513,748.73	-	4,513,748.73
生产成本	7,702,422.80	-	7,702,422.80	22,061,783.10	-	22,061,783.10
库存商品	4,878,060.96	-	4,878,060.96	1,881,641.29	-	1,881,641.29
库存半成品	10,756,120.65	-	10,756,120.65	9,749,098.18	-	9,749,098.18
低值易耗品	23,618.87	-	23,618.87	218,096.72	-	218,096.72
工程施工	13,054,008.41	-	13,054,008.41	5,967,189.75	-	5,967,189.75
合计	41,179,970.24	-	41,179,970.24	44,391,557.77	-	44,391,557.77

## 注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	61,586.57	116,482.90
预交所得税	31,687.04	5,429.36
预交其他税费	-	50,265.82
合计	93,273.61	172,178.08

## 注释7. 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	-	-	-	-	-	-
其中：按公允价值计量的	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-
其中：按成本计量的	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-

### 2. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-	-	-	-
减：已计提减值金额	-	-	-	-
公允价值	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00

### 3. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
枣庄市农村商业银行股份有限公司	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合计	-	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
枣庄市农村商业银行股份有限公司	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

### 注释8. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
无	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-
小计	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-
合计	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-

二、联营企业	-	-	-	-	-
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	-	-	-	26,840,109.59	-
小计	-	-	-	26,840,109.59	-
合计	-	-	-	26,840,109.59	-

### 注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	61,616,731.40	61,055,871.22
固定资产清理	-	-
合计	61,616,731.40	61,055,871.22

#### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
2. 期初余额	53,563,773.23	20,553,839.87	1,024,604.42	1,307,384.61	76,449,602.13
3. 本期增加金额	2,514,121.90	2,231,482.41	-	13,771.05	4,745,234.36
购置	207,878.00	2,231,482.41	-	13,771.05	4,745,234.36
在建工程转入	2,306,243.90	-	-	-	-
4. 本期减少金额	14,141.00	-	-	-	-
处置或报废	14,141.00	-	-	-	-
一. 期末余额	56,063,754.13	22,785,322.28	1,024,604.42	1,321,155.66	81,194,836.49
1. 累计折旧					
2. 期初余额	4,961,401.02	8,771,019.96	541,809.40	1,119,500.53	15,393,730.91
本期增加金额	1,844,645.43	2,172,833.95	97,532.17	69,362.63	4,184,374.18
本期计提	1,844,645.43	2,172,833.95	97,532.17	69,362.63	4,184,374.18
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	6,806,046.45	10,943,853.91	639,341.57	1,188,863.16	19,578,105.09
二. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
在建工程转入	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
4. 期末余额	-	-	-	-	-
三. 账面价值					
1. 期末账面价值	49,257,707.68	11,841,468.37	385,262.85	132,292.50	61,616,731.40
2. 期初账面价值	48,602,372.21	11,782,819.91	482,795.02	187,884.08	61,055,871.22

#### 注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	687,486.69	1,240,324.30
工程物资	-	-
合计	687,486.69	1,240,324.30

#### (一) 在建工程

##### 1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模压车间	-	-	-	1,240,324.30	-	1,240,324.30
组装加工车间改造	687,486.69	-	687,486.69	-	-	-
合计	687,486.69	-	687,486.69	1,240,324.30	-	1,240,324.30

##### 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
模压车间	1,240,324.30	1,065,919.60	2,306,243.90	-	-
组装加工车间改造	-	687,486.69	-	-	687,486.69
合计	1,240,324.30	1,753,406.29	2,306,243.90	-	687,486.69

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
组装加工车间改造	90.00	76.00	90.00	-	-	-	自筹资金
合计	90.00	76.00	90.00	-	-	-	-

#### 注释11. 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	特许经营权	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	16,374,896.02	135,800.00	2,549,672.65	6,584,660.92	25,645,029.59
2. 本期增加金额	-	-	-	1,017,494.50	-
购置	-	-	-	1,017,494.50	-

项目	土地使用权	软件	非专利技术	特许经营权	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	16,374,896.02	135,800.00	2,549,672.65	7,602,155.42	26,662,524.09
二. 累计摊销					
1. 期初余额	2,147,128.09	27,160.00	1,152,541.20	2,418,380.43	5,745,209.72
2. 本期增加金额	327,497.92	4,526.67	265,997.55	273,526.37	871,548.51
本期计提	327,497.92	4,526.67	265,997.55	273,526.37	871,548.51
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	2,474,626.01	31,686.67	1,418,538.75	2,691,906.80	6,616,758.23
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	13,900,270.01	104,113.33	1,131,133.90	4,910,248.62	20,045,765.86
2. 期初账面价值	14,227,767.93	108,640.00	1,397,131.45	4,166,280.49	19,899,819.87

#### 注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,033,997.55	1,009,099.70	5,841,450.96	912,760.81
预计负债	-	-	39,144.00	5,871.60
合计	6,033,997.55	1,009,099.70	5,880,594.96	918,632.41

#### 注释13. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
烟台明瑞房地产开发有限公司	3,824,000.00	-
合计	3,824,000.00	-

其他非流动资产说明：

天畅环保公司承接的烟台明瑞房地产开发有限公司的门窗安装工程，因烟台明瑞房地产开

发公司资金困难，特将开发的商住商品房 2 套抵账给天畅环保，此房产归天畅所有，由张涛、任召财 2 人代持，因烟台明瑞房地产开发有限公司又将此房抵押银行贷款，通过法院审理调解，烟台明瑞房地产开发公司承诺在 3 年内还清全部房贷，天畅环保根据具体情况处置房产事项。

#### 注释14. 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

短期借款说明：

(1) 2018年7月26日山东天畅环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行签订合同编号为0160500029-2018（山亭）字00022号网贷通循环借款合同，借款金额为1,500.00万元，借款期限为2018年7月26日至2019年7月18日；同时山东天畅环保科技股份有限公司与中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行签订合同编0160500029-2018年山亭（抵）字合同，抵押物是土地使用证号为山国用（2016）第019号的土地使用权和房产证号为枣房权证山亭字第38931号、389313号的房产。评估价值为3831.54万元。

(2) 2018年1月26日山东天畅环保科技股份有限公司与交通银行枣庄分行营业部签订合同编号为21801LN15624858的流动资金借款合同，借款金额为1,000.00万元，借款期限为2018年1月30日至2019年1月18日；同时张友忠与交通银行枣庄分行营业部忠签订合同编号为C170110GR3742743的保证合同，保证人为张友忠，共有人为李友芹；山东天畅环保科技股份有限公司与交通银行枣庄分行营业部签订合同编号C180111MG3741888的抵押合同，抵押物为枣房权证山亭字第371995号评估价值96.80万元的房屋所有权证、枣房权证山亭字第371996号评估价值498.00万元的房屋所有权证、山国用（2009）第010号评估价值872.69万元的土地使用证。山东天畅环保科技股份有限公司该笔贷款为续贷2017年1月10日至2017年12月25日借款，合同编号为21701LN15697583。

(3) 2018年12月18日，山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为（山）流借字(2018)年第1218号流动资金借款合同，借款金额为200.00万元，借款期限为2018年12月18日至2019年12月17日；同时山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订（山）抵字（2018）年第1218号抵押合同，抵押物为机器设备、生产厂房、钢结构车棚；同时张友忠、任现儒与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为（山）保字（2018）年第1218号、（山）保字（2018）年第1218-1号的保证合同，保证人为张友忠、任现儒。

截至 2018 年 12 月 31 日无已逾期未偿还的短期借款。



## 2. 截止 2018 年 12 月 31 日贷款明细如下

贷款单位	本金	借款条件	起始日	到期日
中国工商银行股份有限公司枣庄山亭支行	15,000,000.00	抵押借款	2018-07-26	2019-07-18
交通银行股份有限公司枣庄分行营业部	10,000,000.00	抵押/担保借款	2018-01-30	2019-01-18
枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行	2,000,000.00	抵押/担保借款	2018-12-18	2019-12-17
合计	27,000,000.00	-	-	-

### 注释15. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,472,512.00	1,612,244.00
应付账款	2,069,596.87	1,703,240.61
合计	6,542,108.87	3,315,484.61

#### (一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,472,512.00	1,612,244.00
商业承兑汇票	-	-
合计	4,472,512.00	1,612,244.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

#### (二) 应付账款

##### 1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,069,596.87	1,703,240.61
合计	2,069,596.87	1,703,240.61

##### 2. 应付账款按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,295,807.71	62.61	1,085,371.83	63.72
1—2 年	299,412.91	14.47	581,936.23	34.17
2—3 年	453,037.04	21.89	11,112.55	0.65
3 年以上	21,339.21	1.03	24,820.00	1.46
合计	2,069,596.87	100.00	1,703,240.61	100.00

##### 3. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
江苏中亚新材料股份有限公司	130,468.80	账期较长
山东屹东氟碳涂料有限公司	221,890.00	质量原因暂未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	352,358.80	-

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例 (%)
台州市黄岩亿科模业有限公司	材料款	236,900.00	1年以内	11.45
临沂亚耐塑料制品有限公司	材料款	233,775.00	1年以内	11.30
山东屹东氟碳涂料有限公司	材料款	221,890.00	2年-3年	10.72
北京科拉斯科技有限公司西城分公司	材料款	204,512.00	1年以内	9.88
烟台齐辉建材有限公司	材料款	185,248.73	1年以内	8.95
合计		1,082,325.73	-	52.30

### 注释16. 预收款项

#### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
旱厕工程	527,600.00	948,600.00
门窗工程与材料	1,356,115.49	324,826.42
污水工程	864,637.77	597,231.76
合计	2,748,353.26	1,870,658.18

#### 2. 预收账款按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,722,044.26	99.04	1,432,728.78	76.59
1-2年	26,309.00	0.96	424,965.80	22.72
2-3年	-	-	12,032.60	0.64
3年以上	-	-	931.00	0.05
合计	2,748,353.26	100.00	1,870,658.18	100.00

#### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收账款期末余额的比例 (%)
众智达和（北京）科技开发有限公司	材料款	964,953.49	1年以内	35.11
枣庄市台儿庄区涧头集镇人民政府	工程款	650,000.00	1年以内	23.65
招远市阜山镇人民政府	工程款	327,600.00	1年以内	11.92
枣庄市山亭区房产建筑公司	工程款	200,000.00	1年以内	7.28
枣庄市山亭区桑村镇人民政府	工程款	200,000.00	1年以内	7.28
合计	-	2,342,553.49	-	85.24

### 注释17. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,377,958.90	10,327,836.32	10,111,601.55	1,594,193.67
离职后福利-设定提存计划		399,986.90	399,986.90	
合计	1,377,958.90	10,727,823.22	10,511,588.45	1,594,193.67

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,171,121.46	9,290,547.36	9,235,552.00	1,226,116.82
职工福利费	206,837.44	888,927.31	727,687.90	368,076.85
社会保险费	-	138,419.90	138,419.90	-
其中：基本医疗保险费	-	110,452.30	110,452.30	-
补充医疗保险	-	-	-	-
工伤保险费	-	20,230.10	20,230.10	-
生育保险费	-	7,737.50	7,737.50	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	-	9,941.75	9,941.75	-
短期累积带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润（奖金）分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	1,377,958.90	10,327,836.32	10,111,601.55	1,594,193.67

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	386,627.40	386,627.40	-
失业保险费	-	13,359.50	13,359.50	-
合计	-	399,986.90	399,986.90	-

### 注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,577,998.84	4,158,048.27
企业所得税	2,075,038.90	2,076,389.29
城市维护建设税	12,340.60	-
地方教育附加	3,660.95	-
个人所得税	856.33	-1,221.06
教育费附加	5,153.76	-
土地使用税	210,675.25	210,675.25
房产税	14,310.32	14,310.32
印花税	1,549.12	4,150.53
地方水利基金	881.46	-

税费项目	期末余额	期初余额
合计	5,902,465.53	6,462,352.60

### 注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	50,975,831.77	50,293,869.83
合计	50,975,831.77	50,293,869.83

#### (一) 其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	49,420,120.26	48,637,251.27
押金	6,650.00	6,650.00
质保金	1,549,061.51	1,588,696.52
代扣个人保险	-	61,272.04
合计	50,975,831.77	50,293,869.83

##### 2. 其他应付款按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	9,303,958.43	18.25	6,537,245.52	13.00
1-2年	4,655,353.42	9.13	31,360,318.60	62.35
2-3年	23,094,209.98	45.31	11,424,350.75	22.72
3年以上	13,922,309.94	27.31	971,954.96	1.93
合计	50,975,831.77	100.00	50,293,869.83	100.00

##### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额的比例(%)
山东火樱桃投资开发有限公司	往来款	17,287,954.70	1年以内,1-2年, 2-3年, 3-4年	33.91
田全增	往来款	13,264,239.00	1年以内,1-2年, 2-3年	26.02
任现儒	往来款	4,600,000.00	2-3年	9.02
张友忠	往来款	3,173,996.00	1年以内,1-2年	6.23
张春娟	往来款	2,840,000.00	1年以内,1-2年, 2-3年, 3-4年	5.57
合计	-	41,166,189.70		80.75

##### 4. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	款项性质
山东火樱桃投资开发有限公司	17,287,954.70	往来款
田全增	13,264,239.00	往来款
任现儒	4,600,000.00	往来款
张友忠	3,173,996.00	往来款
张春娟	2,840,000.00	往来款
临沂天畅贸易有限公司	1,800,000.00	往来款
李群	1,000,000.00	往来款
合计	43,966,189.70	-

#### 注释20. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,750,000.00	-
一年内到期的长期应付款	-	-
减：未确认融资费用	-	-
合计	9,750,000.00	-

#### 注释21. 长期借款

##### 1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	26,500,000.00	14,250,000.00
保证（抵押）借款	12,750,000.00	25,300,000.00
减：一年内到期的长期借款	9,750,000.00	-
合计	29,500,000.00	39,550,000.00

##### 2. 截止 2018 年 12 月 31 日抵押借款明细

贷款单位	本金	借款条件	起始日	到期日
枣庄农商银行山亭支行	4,000,000.00	土地、专利、设备抵押	2018-7-23	2021-6-27
枣庄农商银行山亭支行	12,750,000.00	房产、土地抵押	2017-3-6	2020-2-20
枣庄农商银行山亭支行	12,750,000.00	股权质押	2017-6-8	2020-5-20
枣庄农商银行山亭支行	9,750,000.00	土地、专利、设备抵押	2016-6-27	2019-6-20
合计	39,250,000.00	-	-	-

##### 长期借款说明：

(1) 2017年3月6日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销流借字（2017）年第004号借款合同，借款金额为1,500.00万元，借款期限系2017年3月6日至2020年2月20日。山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销权质字（2017）年第004号权利质押合同，用公司的专利权作为质押财产，评估作价贰仟贰佰捌拾柒万元整。

(2) 2017年6月8日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销流借字(2017)年第0608号借款合同, 借款金额为1,500.00万元, 借款期限系2017年6月8日至2020年5月20日。山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销权质字(2017)年第0608权利质押合同, 用张友忠持有的公司作为质押财产, 评估作价叁仟伍佰万元整。

(3) 2016年6月27日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为2016年山营销流借字(2016)年第031号借款合同, 借款金额1,300.00万元, 借款期限系2016年6月27日至2019年6月20日。山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为山营销抵字2016年第031号房地产抵押合同, 抵押财产作价壹仟捌佰伍拾玖万玖仟玖佰肆拾壹元整。

(4) 2018年7月23日山东天畅环保科技股份有限公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为(山营销)流借字(2018)年0723号借款合同, 借款金额为400.00万元, 借款期限系2018年7月23日至2021年6月27日。并且公司与枣庄农村商业银行股份有限公司山亭支行签订合同编号为(山营销)抵字(2018)第0723号不动产抵押合同, 抵押财产作价壹仟捌佰伍拾玖万玖仟玖佰肆拾壹元整。

#### 注释22. 专项应付款

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	形成原因
枣庄市财政局—高分子复合材料(玻璃钢)门窗生产项目资金	9,400,000.00	-	-	9,400,000.00	财政拨款
山东财政厅—玻璃纤维增强塑料高性能型材门窗的关键技术研究开发及产业化项目	1,300,000.00	-	1,300,000.00	-	财政拨款
枣庄市财政局—科技推广和人才开发计划资金	500,000.00	-	-	500,000.00	财政拨款
合计	11,200,000.00	-	1,300,000.00	9,900,000.00	-

#### 专项应付款:

本期专项应付款余额为9,900,000.00元, 其中500,000.00元是科技局英才项目政府补助资金, 文件号为枣政办字〔2017〕35号; 9,400,000.00元是高分子复合材料(玻璃钢)门窗生产项目政府补助资金, 文件号为发改办环资[2013]24号。

#### 注释23. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	-	39,144.00	买卖合同纠纷

合计	-	39,144.00	-
----	---	-----------	---

#### 注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,700,000.00	-	-	-	-	-	55,700,000.00

#### 注释25. 资本公积

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)	2,850,000.00	-	-	2,850,000.00
其他资本公积	7,247,393.61	-	-	7,247,393.61
合计	10,097,393.61	-	-	10,097,393.61

资本公积的说明:

资本溢价 (股本溢价) 为股改时折股内部结转形成。其他资本公积形成原因如下:

(1) 2012年3月2日, 国家发改委下发关于节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2012年中央预算内投资计划(第一批)的通知, 公司承担的项目名称为玻璃纤维增强塑料型材及门窗生产项目, 新建项目包括: 购置切毡机、自动覆膜机、型材打磨机、门窗组框机等146套, 年产5800吨玻璃纤维增强塑料型材及10万平方米玻璃纤维增强塑料门窗, 可形成年节约3.2万吨标准煤的能力。拨付资金920万。2013年7月30日, 枣庄市节约能源办公室下发关于对山东天畅环保工程有限公司玻璃纤维增强塑料型材及门窗生产项目竣工验收意见, 验收合格。本公司将920万元专项应付款直接转入资本公积。

(2) 2014年7月28日, 枣庄市经济和信息化委员会下发关于山东天畅环保工程有限公司“活性污泥生物膜复合式一体化污水-再生水处理设备生产项目”通过竣工验收的报告。文件号为枣经信字[2014]153号, 本公司将270万专项应付款转入资本公积。

(3) 2013年度资本公积增加500万元。2014年12月, 公司收购股东任现儒、张友忠、田全增实际控制的山东天畅建材有限公司100%股权。根据企业会计准则规定, 对于同一控制下的控股合并, 应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来, 因合并而增加的净资产在比较报表中增加所有者权益项下的资本公积(资本溢价或股本溢价)。2014年度资本公积减少500万元。2014年度公司将山东天畅建材有限公司纳入合并范围, 因此资本公积减少。

#### 注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	678,445.78	47,716.69	-	726,162.47

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	678,445.78	47,716.69	-	726,162.47

### 注释27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	10,926,457.04	-
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	10,926,457.04	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-681,499.23	-
减: 提取法定盈余公积	47,716.69	10.00
提取任意盈余公积	-	-
其他利润分配	-	-
加: 盈余公积弥补亏损	-	-
期末未分配利润	10,197,241.12	-

### 注释28. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	53,652,371.22	40,831,850.62	42,724,047.29	31,690,464.01
其他业务	12,822.10	-	94,593.29	-
合计	53,665,193.32	40,831,850.62	42,818,640.58	31,690,464.01

#### 2. 主营业务收入 及成本(分产品)列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
门窗销售收入	32,380,095.19	22,966,784.32	23,948,661.31	16,649,057.90
型材销售收入	1,062,263.68	643,986.28	7,025,747.20	5,899,439.32
污水工程收入	5,034,067.74	3,975,730.59	4,482,205.80	2,730,073.99
环卫设施	15,162,496.33	13,236,608.03	7,261,351.78	6,407,302.80
家具装饰收入	13,448.28	8,741.40	6,081.20	4,590.00
合计	53,652,371.22	40,831,850.62	42,724,047.29	31,690,464.01

#### 3. 主营业务收入前五名

客户名称	本期发生额		
	类别	金额	比例(%)
枣庄市山亭区城市开发建设有限公司	销售收入	10,797,067.61	20.12
广州振中建设有限公司	销售收入	7,145,004.54	13.32
苏州万金房地产有限公司	销售收入	4,187,133.78	7.80



客户名称	本期发生额		
	类别	金额	比例 (%)
苏州迅和置业有限公司	销售收入	3,414,538.71	6.36
苏州青云置业有限公司	销售收入	2,094,684.18	3.90
合计	-	27,638,428.82	51.50

**注释29. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	136,839.56	40,750.95
教育费附加	58,645.51	16,857.62
地方教育附加	39,097.03	14,181.13
房产税	57,241.28	57,241.28
土地使用税	842,701.00	842,701.00
印花税	17,494.39	15,463.10
地方水利基金	9,774.27	2,503.24
合计	1,161,793.04	989,698.32

**注释30. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	847,205.42	682,220.74
广告宣传费	85,445.10	146,812.02
差旅费	446,719.65	145,748.28
招待费	41,776.32	21,827.50
运杂费	301,867.08	54,656.54
办公费	38,641.72	9,636.74
市场开发业务费	360,338.84	157,778.12
招标代理费	148,033.02	37,400.00
其他	208,968.02	14,629.35
合计	2,478,995.17	1,270,709.29

**注释31. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,136,487.87	1,386,598.63
办公费	134,476.43	334,338.82
差旅费	620,466.07	221,864.59
汽车费用	250,518.06	99,329.06
折旧费与摊销	1,545,513.81	1,477,350.58
业务招待费	80,728.15	62,243.19
会议费	2,588.06	11,872.00
中介服务费用	730,786.30	552,670.38

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	52,909.60	64,518.41
保险费	328,954.92	367,650.57
合计	4,883,429.27	4,578,436.23

### 注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料支出	1,058,998.30	315,625.12
差旅费用	49,851.96	25,002.09
培训费	1,554.00	6,934.00
会议费	14,066.76	11,166.99
职工薪酬	1,146,127.58	988,719.37
技术服务费	442,834.35	554,996.96
合计	2,713,432.95	1,902,444.53

### 注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,413,843.75	3,672,678.76
减：利息收入	99,388.42	145,580.80
银行手续费	14,420.81	42,460.99
合计	4,328,876.14	3,569,558.95

### 注释34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	417,625.47	-641,107.31
合计	417,625.47	-641,107.31

### 注释35. 其他收益

#### 1.其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	88,885.50	-
合计	88,885.50	-

#### 2.计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
退税收入	88,885.50	-	与收益相关
合计	88,885.50	-	-

### 注释36. 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	969,600.00	1,751,960.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合 计	969,600.00	1,751,960.89

### 注释37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,316,758.00	119,020.00	1,316,758.00
废品收入	14,918.00	21,545.60	14,918.00
合计	1,331,676.00	140,565.60	1,331,676.00

#### 营业外收入说明：

本期政府补助金额为 1,405,643.50 元，其中 1,000,000.00 元与 300,000.00 元是企业以前年度确认的专项应付款所对应的项目本期已验收，故确认为营业外收入，文件号分别为鲁科字[2013]202 号和枣科字[2015]49 号；剩余的 105,643.5 元为小额政府补助，8,808.00 元稳岗补贴款，专利资助资金 6,000.00 元，专利资助款 1,590.00 元，枣庄市知识产权局款 360.00 元。

#### 1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
玻璃纤维增强塑料高性能型材门窗的关键技术研究开发及产业化	1,000,000.00	-	与收益相关
科技局农田面源防治与修复项目资金	300,000.00	-	与收益相关
山东著名商标和名牌产品奖励	-	100,000.00	与收益相关
小额政府补助	16,758.00	19,020.00	与收益相关
合计	1,316,758.00	119,020.00	-

### 注释38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	-	40,198.33	-
其中：固定资产处置损失	-	40,198.33	-
债务重组损失	-	11,332.72	-
诉讼赔偿	-	62,209.50	-
滞纳金	4,750.28	-	4,750.28

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出	12,440.00	-	12,440.00
其他	-	32317.01	-
合计	17,190.28	146,057.56	17,190.28

### 注释39. 所得税费用

#### 1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,257.680	-
递延所得税费用	-122,596.57	57,702.61
合计	-96,338.89	57,702.61

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-710,633.826
按法定/适用税率计算的所得税费用	-106,595.074
子公司适用不同税率的影响	-119,027.159
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失影响	-88,054.841
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
资产减值准备递延资产转回对所得税费用的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	389,767.178
研发费用加计扣除对所得税费用的影响	-198,686.675
企业缴纳当期所得税费用后可能无法退回对所得税费用的影响	26,257.680
所得税费用	-96,338.89

### 注释40. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	99,388.42	38,434.73
政府补助	1,405,643.50	119,020.00
往来款	66,868,802.37	82,852,726.94
合计	68,373,834.29	83,010,181.67

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	14,420.81	37,958.86
支付的各项费用	1,911,099.61	1,059,747.41
往来款及其他	78,160,982.49	97,359,913.13

项目	本期发生额	上期发生额
合计	80,086,502.91	98,457,619.40

#### 注释41. 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项目	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	-760,289.66	1,147,202.88
加：资产减值准备	417,625.47	-641,107.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,184,374.17	3,911,203.41
无形资产摊销	871,548.51	860,777.07
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	40,198.33
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,413,843.75	3,672,678.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-969,600.00	-1,751,960.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-90,467.29	57,702.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,178,315.13	-1,216,741.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	372,947.61	-3,518,462.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-975,565.21	-17,284,480.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	10,642,732.48	-14,722,989.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	6,142,292.61	5,404,061.28
减：现金的期初余额	5,404,061.28	1,573,825.73
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	738,231.33	3,830,235.55

##### 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,767,979.61	5,404,061.28
其中：库存现金	2,752.87	11,908.22

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	2,765,226.74	5,392,153.06
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	3,374,313.00	-
其中：三个月内到期的票据保证金	3,374,313.00	-
三、期末现金及现金等价物余额	6,142,292.61	5,404,061.28

## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并的事项。

### (二) 同一控制下企业合并

报告期内，本公司无同一控制下企业合并。

### (三) 处置子公司

报告期内，本公司无处置子公司事项。

### (四) 其他原因的合并范围变动

报告期内，无其他原因的合并范围变动。

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东天畅建材有限公司	山东省枣庄市山亭区	山东省枣庄市山亭区新城世纪大道东侧86号2幢	生产制造	100.00	-	购入

#### 2. 重要的非全资子公司

无

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

无

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	山东省枣庄市山亭区行政区域内	枣庄市山亭区新城府前中路路南	金融业	40.00	-	权益法

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末金额	期初金额
流动资产	64,595,215.10	66,241,747.83
非流动资产	53,261.25	53,261.25
资产合计	64,648,476.35	66,295,009.08
流动负债	189,562.00	159,705.00
非流动负债	-	-
负债合计	189,562.00	159,705.00
	-	-
其他股东权益	38,675,348.61	39,681,182.45
归属于母公司股东权益	25,783,565.74	26,454,121.63
	-	-
按持股比例计算的净资产份额	25,783,565.74	26,454,121.63
调整事项	-	-
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	25,783,565.74	26,454,121.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	3,521,542.66	5,428,058.79
净利润	2,423,610.27	4,379,902.22

## 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## 4. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

## 5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### **6. 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

#### **7. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

### **九、 与金融工具相关的风险披露**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险。信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险。金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险。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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司借款采用固定利率，利率风险较小。

（2）外汇风险。外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外



币货币性项目说明。

(3) 其他价格风险。原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

3、流动性风险。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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

#### 1. 本公司最终控制方

本公司控股股东、实际控制人为任现儒，直接持有公司 2,978.43 万股，占公司注册资本的比例为 53.47%。

### (二) 其他关联方情况

#### (1) 持有公司股份的其他股东：

股东	金额（元）	比例（%）	与公司的关系
张友忠	14,935,000.00	26.81	法定代表人、董事、总经理、股东
田全增	8,335,000.00	14.96	董事、股东

#### (2) 公司董事、监事、高级管理人员：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	持股比例（%）
张 波	董事	12.39
曾长涛	董事、副总经理	8.98
任召财	副总经理	37.11
王连伟	副总经理	-
李 进	监事会主席	-
任召伟	监事	1.80
程胜	监事	-
王祥飞	监事	-
陈雷	财务负责人	-

(3) 公司董事、监事、高级管理人员担任董事、监事、高级管理人员的除本公司以外的企业：

简表列示如下：

姓名	本公司职务	其他单位任职情况	任职单位与公司关系
任现儒	董事长	枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司董事长	关联方
田全增	董事	临沂天畅新型建筑材料有限公司总经理、法定代表人	关联方

(4) 其他股东或董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的企业

姓名	公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务
田全增	临沂天畅新型建筑材料有限公司	3,000,000.00	67.00	新型建筑材料
任召伟	枣庄市天畅劳务有限公司	2,100,000.00	80.95	职介、劳务输出

(5) 其他关联方

山东火樱桃投资开发股份有限公司

该公司基本情况如下：

序号	项目	内容
1	与本公司关系	控股股东任现儒与山东火樱桃投资开发有限公司大股东任兆梅为姑侄关系，为亲属关联方
2	统一社会信用代码	913704006954170633
3	注册号	370400200008112
4	注册资本	人民币 2001 万元
5	住所	枣庄市山亭区店韩公路南侧水泉镇东朱庄村
6	法定代表人	任兆梅
7	公司类型	有限责任公司(自然人独资)
8	成立日期	2009 年 09 月 30 日
9	营业期限	2009 年 09 月 30 日至 2029 年 09 月 29 日
10	经营范围	以自有资金对外投资；网上贸易代理；网上商务咨询；房地产开发；奇石、建材、铁矿石、沥青、机械设备、机电设备、五金交电、煤炭销售；水果、花卉、树木种植、销售；进出口贸易经营（不含出版物）。 （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）

枣庄雷云建材有限公司

该公司基本情况如下：

序号	项目	内容
1	与本公司关系	股东亲属公司
2	统一社会信用代码	91370406MA3BYB4542
3	注册资本	人民币 50 万元
4	住所	山东省枣庄市山亭世纪大道东 86 号
5	法定代表人	田永雷
6	公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)
7	成立日期	2015 年 11 月 02 日
8	营业期限	长期
10	经营范围	五金建材、机电设备、电器电料、化工材料（不含化学危险品）、玻璃、建材销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
枣庄雷云建材有限公司	原材料采购	-	25,388.35
合计	-	-	25,388.35

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张友忠	销售门窗收入	-	45,752.57
合计	-	-	45,752.57

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无	无	无	无	无

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张友忠	1,000.00	2018-1-25	2019-1-26	否
张友忠、任现儒	200.00	2018-12-18	2019-12-17	否
张友忠、任现儒	400.00	2018-7-23	2021-6-27	否
张友忠、任现儒、临沂天畅新型建筑材料有限公司	1,500.00	2017-6-8	2020-5-20	否
张友忠、任现儒、隋陶	1,500.00	2017-3-6	2020-2-20	否
张友忠、任现儒	1,300.00	2016-6-27	2019-6-20	否
合计	5,900.00	-	-	-

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	605,702.48	594,294.37

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	枣庄雷云建材有限公司	-	-	1,084,661.47	-
预付款项	枣庄雷云建材有限公司	1,732,625.81			
其他应收款	临沂天畅新型材料有限公司	-	-	549,000.00	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	枣庄市天畅劳务有限公司	3,061,306.02	-	-	-
其他应收款	曾长涛	68,770.66	-	52,245.46	-
其他应收款	任召财	73,702.20	-	34,318.30	-

注：其中曾长涛与任召财款项性质系备用金。

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	山东火樱桃投资开发有限公司	17,287,954.70	17,287,954.70
其他应付款	任召伟	14,900.00	-
其他应付款	田全增	13,264,239.00	12,564,239.00
其他应付款	任现儒	4,600,000.00	4,600,000.00
其他应付款	张友忠	3,173,996.00	5,954,996.00
其他应付款	王连伟	260,378.09	-
其他应付款	张波	-	4,176.40
其他应付款	陈雷	-	205,000.00

## 7. 关联方承诺情况

无

### 十一、 承诺及或有事项

#### (一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十二、 资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

本公司不存在需要披露重要的非调整事项。

#### (二) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 十三、 其他重要事项说明

本公司无其他重要事项说明。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	520,535.07	-
应收账款	37,903,443.70	34,363,853.10
合计	38,423,978.77	34,363,853.10

## （一） 应收票据

### 1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	362,609.75	-
商业承兑汇票	157,925.32	-
合计	520,535.07	-

### 2. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	43,199,848.85	99.81	5,377,746.07	12.45	37,822,102.78
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	81,340.92	0.19	-	-	81,340.92
组合小计	43,281,189.77	100.00	5,377,746.07	12.43	37,903,443.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	43,281,189.77	100.00	5,377,746.07	12.43	37,903,443.70

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	38,825,467.62	99.95	4,481,614.52	11.54	34,343,853.10
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	20,000.00	0.05	-	-	20,000.00
组合小计	38,845,467.62	100.00	4,481,614.52	11.54	34,363,853.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	38,845,467.62	100.00	4,481,614.52	11.54	34,363,853.10

### 3. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,935,460.90	1,496,773.05	5.00
1-2年	9,009,560.84	900,956.08	10.00
2-3年	675,798.70	202,739.61	30.00
3-4年	601,894.48	300,947.24	50.00
4-5年	2,504,019.20	2,003,215.36	80.00
5年以上	473,114.73	473,114.73	100.00
合计	43,199,848.85	5,377,746.07	-

(3) 组合中，按无风险组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年	80,000.00	-	-
3-4年	1,340.92	-	-
合计	81,340.92	-	-

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
枣庄市山亭区城市开发建设公司	9,145,881.00	21.13	457,294.05
广州振中建设有限公司	3,961,501.48	9.15	198,075.07
临沂经开置业有限公司	3,159,944.00	7.30	138,280.00
中铁十局集团建筑工程有限公司	1,896,551.72	4.38	94,827.59
黑龙江科菩睿阁节能环保公司	1,857,113.65	4.29	185,711.37
合计	20,020,991.85	46.25	1,074,188.08

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合	1,686,183.69	5.35	229,829.91	13.63	1,456,353.78
组合 2: 采用不计提坏账准备的组合	29,522,070.04	93.70	-	-	29,522,070.04
组合小计	31,208,253.73	99.05	229,829.91	0.74	30,978,423.82
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	0.95	300,000.00	100.00	-

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	31,508,253.73	100.00	529,829.91	1.68	30,978,423.82

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	6,561,383.60	18.67	651,345.79	9.93	5,910,037.81
组合 2：采用不计提坏账准备的组合	28,244,880.31	80.35	-	-	28,244,880.31
组合小计	34,806,263.91	99.02	651,345.79	1.87	34,154,918.12
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	343,059.00	0.98	343,059.00	100.00	-
合计	35,149,322.91	100.00	994,404.79	2.83	34,154,918.12

## 2. 其他应收款分类说明

### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
任泽俭	300,000.00	300,000.00	100.00	已立案起诉
合计	300,000.00	300,000.00	100.00	-

### (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,235,350.00	61,767.50	5.00
1—2 年	155,857.00	15,585.70	10.00
2—3 年	146,285.69	43,885.71	30.00
3—4 年	58,000.00	29,000.00	50.00
4—5 年	55,500.00	44,400.00	80.00
5 年以上	35,191.00	35,191.00	100.00
合计	1,686,183.69	229,829.91	-

### (3) 采用不计提坏账准备的组合

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,015,992.5	-	-
1-2年	6,456,371.01	-	-
2-3年	7,432,415.59	-	-
3-4年	140,625.58	-	-
4-5年	676,590.36	-	-
5年以上	100,075.00	-	-
合计	29,822,070.04	-	-

### 3.其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	25,270,761.98	30,570,804.47
费用	4,964,284.75	1,453,856.97
备用金	593,027.00	1,365,398.47
保证金	680,180.00	1,759,263.00
合计	31,508,253.73	35,149,322.91

### 4.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
秦虬	备用金	880,427.30	1年以内, 1-2年	2.79	-
翟强	备用金	425,000.00	1年以内	1.35	-
乔卫芹	备用金	387,292.18	1年以内, 1-2年	1.23	-
任泽俭	备用金	300,000.00	4-5年	0.95	-
李锋	备用金	298,477.90	1年以内, 1-2年	0.95	-
合计	-	2,291,197.38	-	7.27	-

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	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	5,000,000.00	-	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
对联营、合营企业投资	26,840,109.59	-	26,840,109.59	25,870,509.59	-	25,870,509.59
合计	31,840,109.59	-	31,840,109.59	30,870,509.59	-	30,870,509.59

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
山东天畅建材有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-

#### 2. 对联营、合营企业投资



被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
无	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-
小计	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-
合计	25,870,509.59	-	-	969,600.00	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-
枣庄市山亭区兆丰小额贷款有限责任公司	-	-	-	26,840,109.59	-
小计	-	-	-	26,840,109.59	-
合计	-	-	-	26,840,109.59	-

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,590,771.82	40,757,584.46	40,685,869.61	28,532,079.18
其他业务	12,822.10	-	94,593.29	-
合计	54,603,593.92	40,757,584.46	40,780,462.90	28,532,079.18

##### 2. 主营业务收入 及成本（分产品）列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
门窗销售收入	33,318,495.79	22,790,453.75	23,948,661.31	16,749,057.90
型材销售收入	1,062,263.68	643,986.28	6,940,277.11	4,484,704.49
污水工程收入	5,034,067.74	3,975,730.59	4,482,205.80	2,912,670.99
环卫设施	15,162,496.33	13,338,672.44	5,308,644.19	4,381,055.80

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
家具装饰收入	13,448.28	8,741.40	6,081.20	4,590.00
合计	54,590,771.82	40,757,584.46	40,685,869.61	28,532,079.18

### 3. 主营业务收入前五名

客户名称	本期发生额		
	类别	金额	比例 (%)
枣庄市山亭区城市建设公司	销售收入	10,797,067.61	19.78
广州振中建设有限公司	销售收入	7,145,004.54	13.09
苏州万金房地产有限公司	销售收入	4,187,133.78	7.67
苏州迅和置业有限公司	销售收入	3,414,538.71	6.25
苏州青云置业有限公司	销售收入	2,094,684.18	3.84
合计	-	27,638,428.82	50.63

## 十五、 补充资料

### (二) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,405,643.50	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,272.28	废品收入,滞纳金,捐赠支出
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
减：所得税影响额	210,505.68	
少数股东权益影响额（税后）	-	
合计	1,192,865.54	

### （三）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.88	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.43	-0.03	-0.04

山东天畅环保科技股份有限公司

二〇一九年四月二十九日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室