



恒盛环保

NEEQ : 832231

河北恒华盛世环保科技股份有限公司

(Hebei Henghuashengshi Environment Protection Technology Co., Ltd.)

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

- 2018年1月15日，新三板交易制度改革后，公司普通股股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。
- 2018年3月26日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于河北恒华盛世环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]1146号），新增股份于2018年4月26日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司该次股票发行共发行股份18,566,667股，上述股票发行完成后，公司股份总数由127,660,000股变为146,226,667股，注册资本由127,660,000.00元变为146,226,667.00元。公司已经完成工商变更并取得新的营业执照。
- 2018年5月7日，公司控股子公司能泰高科取得了市政公用工程施工总承包叁级的《建筑业企业资质证书》。该项资质的获得，有利于能泰高科在市政工程领域的业务拓展。
- 公司凭借良好的技术、服务水平及行业声誉，与北京碧水源膜科技有限公司展开合作。报告期内北京碧水源膜科技有限公司向公司采购了超滤装置、一级、二级反渗透装置、能量回收装置等设备。
- 2018年5月11日，因无法按时披露年报，公司收到股转系统出具的《关于对未按期披露2017年年度报告的挂牌公司及相关信息披露负责人采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]833号）。2019年9月10日，因重大资产重组后发生关联方资金占用，公司收到股转系统出具的《关于对河北恒华盛世环保科技股份有限公司及相关责任主体的监管意见函》。目前，上述监管措施涉及事项已消除，公司已严格按照规定履行相关程序及信息披露义务并进行业务规则的学习，杜绝类似事项再次发生。
- 报告期内，公司被河北省工业和信息化厅评选为河北省“专精特新”中小企业，河北省“专精特新”中小企业的评选，旨在鼓励符合专业化、精细化、特色化和新颖化，专注核心业务，有较好经济和社会效益，紧跟市场发展步伐，且诚信经营、规范管理的中小企业。
- 报告期内，公司取得了由廊坊市安全生产监督管理局颁发的《安全生产标准化证书》，公司被评为市级安全生产标准化三级企业。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、恒盛环保	指	河北恒华盛世环保科技股份有限公司
恒盛有限、有限公司	指	恒华盛世前身, 廊坊恒盛环保设备有限公司
控股股东、实际控制人	指	刘彦华、刘雪冬
能泰基业	指	北京能泰基业控股有限公司
股东大会	指	河北恒华盛世环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北恒华盛世环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北恒华盛世环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员, 包括董事、监事、高级管理人员等
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	恒盛环保制定并实施的《公司章程》及其修正案
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
2018 年年报、本报告	指	河北恒华盛世环保科技股份有限公司 2018 年年度报告
中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
《审计报告》	指	会计师出具的 CAC 证审字[2019] 0071 号年度审计报告
旭嘉技术	指	北京旭嘉技术咨询有限公司
能泰高科	指	北京能泰高科环保技术有限公司
拓凯化工	指	北京拓凯化工技术有限公司
安徽能泰	指	安徽能泰高科环保技术有限公司
华清公司	指	肇源县华清污水处理有限公司
大厂县	指	大厂回族自治县
元	指	人民币元

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。

公司负责人王宏、主管会计工作负责人王和平及会计机构负责人（会计主管人员）杨爱连保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（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
土地、厂房权证不齐风险	公司 2009 年 5 月与大厂回族自治县潮白河工业园区管理委员会签订《土地使用权转让合同》，约定转让地块的用地面积为 60,750.36 平方米（其中含代征面积 6,429.88 平方米）。2012 年 8 月 6 日公司取得大厂国用（2012）第 05013 号土地使用证（面积 32,631.23 平方米），2014 年 12 月，取得换发的大厂国用（2014）第 05013 号土地使用证（面积 32,631.23 平方米，土地使用权人由恒盛有限变更为恒盛环保）；剩余土地使用证及其地上房屋建筑物产权证尚未取得。尽管公司实际控制人刘彦华、刘雪冬已出具承诺“及时安排落实合法、适当的场所作为公司的生产经营场所；若未能及时安排落实合法、适当的场所，公司由此产生的全部损失均由实际控制人承担”，但仍存在土地、厂房权证不齐所带来的风险。针对该情况，公司正在积极与政府部门沟通，争取尽快办理相关土地、厂房权证。
投资规模未达到合同约定的风险	2009 年 5 月 16 日，恒盛有限与大厂回族自治县潮白河工业区管理委员会签订《入区合同书》。根据上述合同，恒盛有限在大厂回族自治县潮白河工业区中建设廊坊恒盛环保设备有限公司环保设备的生产项目。项目用地面积约 91.08 亩，投资强度不低于 150 万元/亩，投资总额不低于 13,662 万元，总建筑面积不

	<p>低于 48,576 平方米；恒盛有限的入区经营年限不低于 10 年。公司目前尚未达到入园合同约定的投资强度，大厂县潮白河工业区管理委员会未追究公司责任，但公司存在承担违约责任的风险。针对上述情况，公司正在与大厂县潮白河工业区管理委员会协商投资总额、投资进度等相关事宜。</p>
<p>市场竞争加剧风险</p>	<p>随着我国经济快速发展、城镇化和工业化进程推进，我国用水量快速增加而水污染日益严重，加剧了我国水资源短缺的矛盾，解决水资源短缺及水污染问题成为迫在眉睫却又任重道远的任务。近年来，在国家一系列利好政策的不断刺激下，水污染治理行业实现销售总收入也明显增加，我国从事水污染治理行业的单位大幅度增加。随着市场需求快速增长，下游客户的水处理需求逐步升级，我国水处理行业涌现了一批并购潮。一方面，大型环保企业通过兼并收购逐渐延伸水处理产业链；另一方面，其他行业的企业通过跨界收购进入水处理行业。从而加大了行业的竞争力度。针对这一情况，公司不断提高自身经营、管理能力，不断加强技术研发力度，扩大规模，合理配置资源，提高生产效率，增强公司核心竞争力，与原有合作伙伴保持长期稳定的合作关系的同时，不断拓展业务领域及各区域市场。</p>
<p>应收票据及应收账款所占比重较大的风险</p>	<p>截止 2018 年 12 月 31 日，合并口径的应收票据及应收账款账面价值为 17,005.48 万元，占流动资产 70.57%，占资产总额 44.01%，公司的下游主要客户为钢铁企业，受近几年的去产能影响，公司的部分客户经营业绩堪忧，受此影响，公司的回款较慢，存在受下游客户行情的影响，部分应收账款存在不能回收的风险。</p>
<p>药剂质量不达标的风险</p>	<p>2017 年 5 月底，拓凯化工收到地方政府通知，由于其原经营场所（北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内）被列入安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目范围内，因此需要对其原经营场所进行拆除腾退工作。2017 年 8 月 23 日，就该拆除腾退的补偿事宜，拓凯化工与北京安兴众联置业有限公司（拥有集体土地使用权的代表单位）签订了《安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目拆除腾退补偿协议》及《补充协议》。为保障公司业务的正常运营，拓凯化工于 2017 年 7 月 12 日与河北隆科水处理有限公司签署了《水处理药剂代加工合同》，约定由对方常年向拓凯化工提供药剂，并将厂房无偿租赁给拓凯化工使用。虽然拓凯化工已委托代加工厂商为其提供药剂生产和仓储服务并且其生产能力未因拆迁腾退受到影响，但仍存在着代加工厂商生产的药剂质量不达标的风险。针对该情况，拓凯化工</p>

	正在积极寻找新的厂址重建厂房作为药剂等产品的生产基地。
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	河北恒华盛世环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hebei Henghuashengshi Environment Protection Technology Co., Ltd.
证券简称	恒盛环保
证券代码	832231
法定代表人	王宏
办公地址	河北省廊坊市大厂回族自治县潮白河工业区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王和平
职务	副总经理兼财务负责人兼信息披露负责人
电话	0316-8933066
传真	0316-8933066
电子邮箱	henghuashengshi@126.com
公司网址	无
联系地址及邮政编码	河北省廊坊市大厂回族自治县潮白河工业区 065300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2009年6月17日
挂牌时间	2015年4月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-水污染治理
主要产品与服务项目	环保工程业务、污水处理系统运维业务、药剂的生产与销售以及通用水处理设备制造、工业循环水及污水处理及回用专用设备研发制造、工业污水深度处理及回用的相关工艺技术研发及应用
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	146,226,667
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	刘彦华、刘雪冬
实际控制人及其一致行动人	刘彦华、刘雪冬

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	91131000674177865W	否
注册地址	河北省廊坊市大厂回族自治县潮白河工业区	否
注册资本（元）	146,226,667	是

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	葛云虎、孙宝珩
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	134,796,864.13	92,996,463.18	44.95%
毛利率%	38.20%	55.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,548,185.36	11,259,358.95	-6.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,215,246.14	8,417,247.74	9.48%
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）	4.30%	6.25%	-
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）	3.76%	4.67%	-
基本每股收益	0.08	0.09	-11.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	386,398,010.95	319,887,002.37	20.79%
负债总计	108,938,301.42	134,718,201.00	-19.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	277,864,744.83	184,742,083.14	50.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.45	31.03%
资产负债率%（母公司）	6.46%	15.35%	-
资产负债率%（合并）	28.19%	42.11%	-
流动比率	2.65	1.42	-
利息保障倍数	12.71	11.12	-

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	10,011,529.61	15,727,922.52	-36.35%
应收账款周转率	0.84	0.58	-
存货周转率	9.22	4.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.79%	21.29%	-
营业收入增长率%	44.95%	-9.21%	-
净利润增长率%	-15.07%	-17.39%	-

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	146,226,667	127,660,000	14.54%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	68,749.11
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,133,935.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	98,719.32
其他符合非经常性损益定义的损益项目	374,939.58
非经常性损益合计	1,676,343.15
所得税影响数	340,598.87
少数股东权益影响额（税后）	2,805.06
非经常性损益净额	1,332,939.22

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

货币资金	10,960,877.03	14,960,877.03		
应收票据及应收账款	155,256,198.82	149,798,182.06		
存货	7,112,367.75	7,609,103.85		
无形资产	63,154,954.66	64,977,853.61		
递延所得税资产	4,470,681.36	4,459,170.70		
应付票据及应付账款	35,809,624.82	36,316,851.95		
应交税费	8,935,250.77	8,818,217.01		
资本公积	31,423,782.92	27,645,503.55		
盈余公积	981,200.72	6,897,384.14		
未分配利润	24,377,763.28	22,539,195.45		
少数股东权益	266,140.19	426,718.23		
营业收入	94,492,091.73	92,996,463.18		
营业成本	43,084,604.39	41,768,932.57		
资产减值损失	5,051,371.05	4,974,633.32		
营业外支出	822,900.33	326,164.23		
所得税	3,029,816.81	2,963,419.65		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

河北恒华盛世环保科技股份有限公司处于水利、环境和公共设施管理业中的水污染治理行业，是一家集污水处理系统运维业务、药剂的生产与销售以及通用水处理设备制造、工业循环水及污水处理及回用专用设备研发制造、工业污废水深度处理及回用的相关工艺技术研发及应用于一体的高新环保企业。

公司通过向客户提供技术方案，工程设计与施工、设备与药剂的研发、生产与销售，运营技术支持及托管运营服务等，致力于为客户提供优质的水务全产业链综合服务，业务贯穿污水处理与资源化项目建设和运营的全过程。

公司以自有知识产权为基础，依托现有工程类项目 EPC、BOT\PPP 业务的设计、施工运营，环保设备的研发、生产与销售，药剂类产品的研发、生产与销售等三大主营业务，致力为客户提供水务的综合服务业务。今后几年公司除继续加大三大主营业务的拓展外，将在智能环保设备制造与特种污水处理方面加大业务力度，形成自有的业务特色，并加快三大主营业务的整合，形成相互促进、相互推动的业务链。

公司目前拥有各项专利技术 37 项，软件著作权 6 项，其中发明专利 9 项，实用新型专利 28 项。公司所拥有的自主知识产权是转化为生产力的关键要素，公司在现有基础之上，注重科研创新，加大研发投入。除此之外，公司目前拥有恒盛环保及安徽能泰两个大型生产基地，涵盖了环保设备的研发、生产与销售，为公司业务的快速发展提供了强有力的保障。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

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

报告期内，公司把握环保行业发展机遇，顺应政策引导趋势及市场需求，持续专注污水处理技术研发与应用，切实履行公司发展战略及经营计划，进一步优化公司管理及内部控制，拓展业务的广度和深度，强化公司核心竞争力，促进公司综合实力的整体提升和长远发展。

1、 公司财务状况

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 38,639.80 万元，比上年末增长 20.79%。报告期内，公司货币资金 3,670.68 万元，比上年末增加 145.35%；应收票据及应收账款 17,005.48 万元，比上年末增加了 13.52%；存货 1,045.50 万元，比上年末增加了 37.40%；其他流动资产 1,564.71 万元，比上年末增加了 276.81%；非流动资产 14,543.32 万元，比上年末增加 5.73%。公司负债总额 10,893.83 万元，比上年末减少了 19.14%。其中：短期借款 632.00 万元，比上年末减少了 72.52%；应付票据及应付账款 3,753.79 万元，比上年末增加了 3.36%；其他应付款 3,350.91 万元，比上年末减少了 41.17%；长期应付款 1,216.51 万元，比上年末增加了 100.00%；净资产总额 27,745.97 万元，比上年末增长 49.84%。

2、 公司经营成果

报告期内，公司营业收入 13,479.69 万元，比上年同期增加 44.95%；营业成本 8,330.20 万元，比上年同期增加了 99.44%；管理费用 2,294.53 万元，比上年同期增加了 62.31%。净利润 971.64 万元，比上年同期减少 15.07%。2018 年度公司营业收入相较于上年同期有所增长，但因 2018 年度营业成本和管理费用增加幅度较大，使得公司净利润有所下降。

3、 公司营运管理

报告期内，公司根据市场需求和公司生产的实际情况，逐步合理调整原材料购入结构，使公司的盈利水平持续稳定增长。在内部管理方面，在行业竞争日益激烈及行业集中度不断提高的背景下，公司进一步梳理并完善业务流程，加强对关键业务环节的管控，完善公司制度体系结构；在坚持和完善法人治理结构的基础上，加强对公司整体运营管控能力。在环保和安全生产方面要求日趋严格的形势下，公司主营业务多点开花，主要布局污水处理整体解决方案、工程类项目的设计与运营以及装备销售三大部分。在技术创新的驱动下，力争将公司打造成为水污染防治、水体清洁利用服务运营商。

(二) 行业情况

随着我国经济快速发展、城镇化和工业化进程推进，我国用水量快速增加而水污染日益严重，加剧了我国水资源短缺的矛盾，解决水资源短缺及水污染问题成为迫在眉睫却又任重道远的任务。2017

年以来，我国政府出台了以“水十条”为纲领的各项环保产业政策，加强环保督查及处罚力度，大力支持节能环保产业。作为环保产业的重要领域，水处理行业将成为未来我国经济发展中必不可缺的朝阳产业。

报告期内，我国从事水污染治理行业的单位大幅度增加，在国家一系列利好政策的不断刺激下，水污染治理行业实现销售总收入也明显增加。水污染治理行业的发展受国家宏观政策、国民经济增长速率、工业水处理技术水平等因素影响。报告期内，国家出台了一系列利好政策支持鼓励水污染治理行业的发展，如国务院在《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》中明确要求打好蓝天、碧水、净土三大保卫战；生态环境部启动开展“7+4”行动，即打赢蓝天保卫战，打好柴油货车污染治理、城市黑臭水体治理、渤海综合治理、长江修复保护、水源地保护、农业农村污染治理七场标志性重大战役，以及城市黑臭水体治理、清废行动、饮用水水源地保护、蓝天保卫战等四项专项行动。各项行动带动环保投入相应增加，市场需求得到不断提升。随着市场需求快速增长，下游客户的水处理需求逐步升级，我国水处理行业涌现了一批并购潮。一方面，大型环保企业通过兼并收购逐渐延伸水处理产业链；另一方面，其他行业的企业通过跨界收购进入水处理行业。从而加大了行业的竞争力度。

（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	36,706,751.23	9.50%	14,960,877.03	4.68%	145.35%
应收票据与应收账款	170,054,758.54	44.01%	149,798,182.06	46.83%	13.52%
存货	10,455,045.75	2.71%	7,609,103.85	2.38%	37.40%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	42,219,371.98	10.93%	27,413,594.46	8.57%	54.01%
在建工程	1,064,647.24	0.28%	4,172,716.58	1.30%	-74.49%
短期借款	6,320,000.00	1.64%	23,000,000.00	7.19%	-72.52%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末货币资金较上年同期增加 2,174.59 万元，同比增加 145.35%。主要变动原因为定向发行股票募集资金。

- 2、报告期末存货较上年同期增加 284.59 万元，同比增长 37.40%。主要变动原因为母公司主要为工程类合同，生产周期较长，导致生产成本的增加。
- 3、报告期末固定资产较上年同期增加 1,480.58 万元，同比增长 54.01%。主要变动原因为控股子公司安徽能泰新建厂房以及机器设备的增加所致。
- 4、报告期末在建工程较上年同期减少 310.81 万元，同比减少 74.49%。主要变动原因为双鸭山人民医院项目已完工转入无形资产。
- 5、报告期末短期借款较上年同期减少 1,668 万元，同比减少 72.52%。主要变动原因为报告期内偿还了银行贷款。

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	134,796,864.13	-	92,996,463.18	-	44.95%
营业成本	83,301,981.52	61.80%	41,768,932.57	44.91%	99.44%
毛利率%	38.20%	-	55.09%	-	-
管理费用	22,945,278.16	17.02%	14,136,274.70	15.20%	62.31%
研发费用	9,544,060.43	7.08%	8,435,590.72	9.07%	13.14%
销售费用	8,380,593.89	6.22%	7,172,207.87	7.71%	16.85%
财务费用	743,614.46	0.55%	1,493,750.09	1.61%	-50.22%
资产减值损失	-2,843,991.38	-2.11%	4,974,633.32	5.35%	-157.17%
其他收益	1,133,935.14	0.84%		0.00%	100.00%
投资收益	374,939.58	0.28%	20,413.76	0.02%	1,736.70%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	68,749.11	0.05%	-279,201.78	-0.30%	-124.62%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	13,436,010.17	9.97%	14,043,029.64	15.10%	-4.32%
营业外收入	476,946.59	0.35%	687,223.95	0.74%	-30.60%
营业外支出	378,227.27	0.28%	326,164.23	0.35%	15.96%
净利润	9,716,431.83	7.21%	11,440,669.71	12.30%	-15.07%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，营业收入较上年同期增加 4,180.04 万元，同比增长 44.95%。主要原因为控股子公司能泰高科新增芜湖 BOT 项目和泗县污水处理厂项目产生的收入。
- 2、报告期内，营业成本较上年同期增加 4,153.30 万元，同比增长 99.44%。主要原因为：（1）报告期内，安徽能泰及华清公司开始投入生产与运营，成本增加；（2）新增项目成本增加及药剂原材料价格上升；（3）员工工资薪酬的调整；（4）认证中介费用和新项目前期咨询费用的增加。
- 3、报告期内，毛利率较上年有所下降，主要原因为：（1）能泰高科的泗县污水厂处理项目签订合同为

暂估值，相对较低，成本全部确认完成，但收入未能全部确认；（2）拓凯化工拆迁后，公司药剂生产转为代加工，人工成本及原材料成本均有所增加；（3）华清公司由于其业务特点，导致其前期投入较多、收益较少，到运营后期投入减少，收益增加。目前华清公司正处于前期投入阶段，收益较少，成本较高。

- 4、报告期内，管理费用较上年同期增加 880.90 万元，同比增长 62.31%。主要原因为新项目前期咨询费用和资质认证中介费用的增加。
- 5、报告期内，财务费用较上年同期减少 75.01 万元，同比减少 50.22%。主要原因为贷款利息支出的减少及闲置资金产生的利息收入的增加。
- 6、报告期内，资产减值损失较上年同期减少 781.86 万元，同比减少 157.17%。主要原因为改变应收账款信用政策，缩短应收账款回款时间，计提的部分资产减值损失转回所致。
- 7、报告期内，投资收益较上年同期增加 35.45 万元，同比增长 1,736.70%。主要原因为用闲置资金购买理财产品的获取的收益。
- 8、报告期内，资产处置收益较上年同期增加 34.80 万元，同比增加 124.62%。主要原因为去年资产处置损失 27.92 万元。
- 9、报告期内，营业外收入较上年同期减少 21.03 万元，同比减少 30.60%。主要原因为母公司政府补助收入减少。

（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	125,789,554.60	88,306,715.25	42.45%
其他业务收入	9,007,309.53	4,689,747.93	92.06%
主营业务成本	83,227,566.40	41,731,205.30	99.44%
其他业务成本	74,415.12	37,727.27	97.24%

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%
除尘设备	137,931.04	0.10%	135,555.56	0.15%
水处理设备	38,180,903.19	28.32%	35,242,717.19	37.90%
药剂销售	38,087,385.64	28.26%	38,106,148.64	40.98%
工程及设备收入	26,964,595.18	20.00%	6,093,552.67	6.55%
运营收入	22,418,739.55	16.63%	8,728,741.19	9.39%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内，工程及设备项目收入较上年同期增加 2,087.10 万元，同比增长 342.51%。主要原因为控股子公司能泰高科新增芜湖新兴铸管有限责任公司 BOT 项目和泗县污水处理厂项目的收入。
- 2、报告期内，运营收入较上年同期增加 1,369.00 万元，增长率 156.84%，主要原因为能泰高科部分项目自 2017 年 7 月份进入运营，开始产生运营收入。

(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	北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	25,235,141.61	18.72%	否
2	芜湖新兴铸管有限责任公司	17,362,195.10	12.88%	否
3	津水环保设备工程（天津）有限公司	8,777,630.42	6.51%	否
4	北京泓润能环科技有限公司	8,601,509.02	6.38%	否
5	北京碧水源膜科技有限公司	7,730,019.02	5.73%	否
合计		67,706,495.17	50.22%	-

(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	江苏鑫林环保设备有限公司	10,357,190.13	7.83%	否
2	河北德瑞冶金设备安装工程有限公司	7,000,000.00	5.30%	否
3	安徽文武建筑工程有限公司	6,142,363.64	4.65%	否
4	徐州天元钢结构有限公司	6,118,181.82	4.63%	否
5	泗县江河水利工程建设有限公司	4,181,818.18	3.16%	否
合计		33,799,553.77	25.57%	-

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	10,011,529.61	15,727,922.52	-36.35%
投资活动产生的现金流量净额	-31,431,914.18	-19,395,906.17	62.05%
筹资活动产生的现金流量净额	43,166,258.77	13,843,450.12	211.82%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 571.64 万元，同比减少 36.35%。主要原因为主要原因为购买商品、接受劳务支付的现金增加。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,203.60 万元，同比减少 62.05%。主要原因为控股子公司安徽能泰厂房、机器设备的增加及能泰高科购买理财产品的所致。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 2932.28 万元，同比增长 211.82%。主要原因为定向发行股票募集资金所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 1 家控股子公司，即北京能泰高科环保技术有限公司。北京能泰高科环保技术

有限公司共有 2 家全资子公司，即北京拓凯化工技术有限公司及天津能泰高科环保技术有限公司；2 家控股子公司，即安徽能泰高科环保技术有限公司、肇源县华清污水处理有限公司。其中，北京能泰高科环保技术有限公司对公司净利润影响达到 10%以上。除此之外，其余子公司净利润未对公司净利润产生重要影响。

1、北京能泰高科环保技术有限公司

公司控股子公司为北京能泰高科环保技术有限公司，2017 年 7 月 6 日，北京市工商局通州分局核发《营业执照》（统一社会信用代码：911101127454523007）。能泰高科有限的类型为有限责任公司（自然人投资或控股）；住所为北京市通州区经济开发区西区创业园胜利路 52 号；法定代表人为刘彦华；注册资本为 6,600 万元；成立日期为 2002 年 12 月 16 日，营业期限为 2002 年 12 月 16 日至 2032 年 12 月 15 日；经营范围为“加工水处理设备；污水处理及给排水工程的技术开发、技术咨询、设计；施工总承包、专业承包；销售水处理剂及水处理设备、机械设备、电器设备、仪器仪表。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”恒盛环保通过向交易对方定向发行股份购买交易对方合计持有的能泰高科 6,586 万股股份，占能泰高科股本总额的 99.79%，公司进而持有能泰高科 99.79%的股份。报告期内，北京能泰高科环保技术有限公司收入为 9,690.04 万元，净利润为 618.56 万元。

2、安徽能泰高科环保技术有限公司

公司控股子公司能泰高科持有安徽能泰 90%的股权。安徽能泰成立于 2017 年 5 月 10 日，注册地址安徽省宿州市泗县泗涂现代产业园玉兰路 118 号，法定代表人刘鹏，统一社会信用代码：91341324MA2NL5Y061，注册资本人民币 5000 万元，其中由能泰高科认缴出资 4,500 万元，实缴出资 2,200 万元，持有股权比例 90%，由泗县泗涂现代产业园投资有限公司认缴出资 500 万元，实缴出资 0 万元，持有股权比例 10%。经营范围：环保工程、污水处理及给排水工程的技术开发、技术咨询、设计；加工、制作、销售：环保设备（水处理设备、除尘设备等）、水处理剂研发、生产和销售；压力容器制作、销售和安装；施工总承包、专业承包；机械设备、电器设备、仪器仪表、金属及建材销售；生态环境修复。（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）。

3、北京拓凯化工技术有限公司

公司控股子公司能泰高科直接持有拓凯化工 100%的股权。拓凯化工现持有北京市工商局大兴分局核发的统一社会信用代码为 911101157214907401 的《营业执照》，拓凯化工的成立日期为 2000 年 4 月 21 日，住所为北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内，法定代表人为刘彦华，注册资本和实收资本均为 1,000 万元，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为“技术咨询；技术服务；水污染治理；销售水

处理设备、金属材料、化工产品（不含危险及一类易制毒化学品）；生产工业水处理剂；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 05 月 21 日）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”，营业期限自 2000 年 4 月 21 日至 2020 年 4 月 20 日。

4、肇源县华清污水处理有限公司

公司控股子公司能泰高科直接持有华清公司 90%的股权。华清公司成立于 2016 年 2 月 24 日，注册地址肇源县义顺乡，法定代表人赵士学，统一社会信用代码：91230622MA18X30JXQ，注册资本人民币 500 万元，其中由能泰高科认缴出资 450 万元，实缴出资 0 万元，持有股权比例 90%，由刘卫功认缴出资 50 万元，实缴出资 0 万元，持有股权比例 10%。经营范围：污水的收集、污水的处理及深度净化。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

5、天津能泰高科环保技术有限公司

公司控股子公司能泰高科直接持有天津能泰 100%的股权。天津能泰成立于 2017 年 8 月 9 日，注册地址天津市武清区汽车产业园云景道 1 号汽车大厦 707 室-21，法定代表人孙海波，统一社会信用代码：91120222MA05UCDU6Q，注册资本人民币 1000 万元。经营范围：环保技术、水处理技术、给排水工程技术开发、转让、咨询服务，机械设备、电气设备、仪器仪表、金属材料、化工产品（易燃易爆易制毒危险化学品除外）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）。

2、委托理财及衍生品投资情况

1、公司控股子公司能泰高科于 2018 年 9 月 14 日使用账面现有闲置募集资金购买中国银行股份有限公司的“人民币挂钩性结构性存款”产品（产品代码：CNYRSD），该理财产品为本金保证型理财产品，投资金额为 3,000 万元，利率为 3.0%，投资期限为 2018 年 9 月 14 日至 2018 年 12 月 18 日。

2、报告期内，控股子公司北京能泰及拓凯化工按照要求滚动购买了累计额度不超过 2,000 万元的中国银行股份有限公司“日积月累计划”理财产品，该理财产品具有“低风险、高流动性”的特点，利率为 3.0%，无固定投资期限，可随时赎回。

(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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

履行企业的社会责任不是一句空话，而是公司实实在在做到实处。公司在致力于自身发展的同时，一直坚持履行社会责任。公司保证员工实行自身的合法权益，同时公司通过自身的不断发展，为地区的经济发展助力，依法纳税，并为本地区创造大量的就业岗位。作为科技创新型环保企业，公司在水环境治理领域深耕细作，用优质的产品和服务，为祖国的绿水蓝天奉献自己的力量。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，努力践行企业的社会责任，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司整体经营正常，具有良好的持续经营能力。

1、公司管理方面：公司不断完善治理机制，健全各项内部控制制度体系，保持了良好的独立自主经营能力。

2、人事方面：公司管理层及核心技术团队均未发生重大变化。

3、生产经营方面：主营业务未发生重大变化，报告期内，安徽能泰竣工投产，公司的生产能力得到进一步提高。

4、财务方面：公司实现营业收入 13,479.69 万元，利润总额 1,353.47 万元，企业具有一定的持续稳定经营能力；归属于母公司股东的每股净资产 1.90 元/股，表明公司创造利润的能力和抵御外来因素影响的能力相对较强；资产负债率为 28.19%，相对较低，流动比率 2.65，表明公司偿债债务能力较强；经营活动产生的现金流量净额 1001.15 万元，企业财务状况良好。

5、业务方面：公司市场人员在现有市场板块的基础上深耕细作，同时努力开拓新的市场，业务维稳与拓展并行，确保公司业务的稳定发展。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司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

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、土地、厂房权证不齐风险

公司 2009 年 5 月与大厂回族自治县潮白河工业园区管理委员会签订《土地使用权转让合同》，约定转让地块的用地面积为 60,750.36 平方米（其中含代征面积 6,429.88 平方米）。2012 年 8 月 6 日公司取得大厂国用（2012）第 05013 号土地使用证（面积 32,631.23 平方米），2014 年 12 月，取得换发的大厂国用（2014）第 05013 号土地使用证（面积 32,631.23 平方米，土地使用权人由恒盛有限变更为恒盛环保）；剩余土地使用权证及其地上房屋建筑物产权证尚未取得。尽管公司实际控制人刘彦华、刘雪冬已出具承诺“及时安排落实合法、适当的场所作为公司的生产经营场所；若未能及时安排落实合法、适当的场所，公司由此产生的全部损失均由实际控制人承担”，但仍存在土地、厂房权证不齐所带来的风险。针对该情况，公司正在积极与政府部门沟通，争取尽快办理相关土地、厂房权证。

2、投资规模未达到合同约定的风险

2009 年 5 月 16 日，恒盛有限与大厂回族自治县潮白河工业区管理委员会签订《入区合同书》。根据上述合同，恒盛有限在大厂回族自治县潮白河工业区中建设廊坊恒盛环保设备有限公司环保设备的生产项目。项目用地面积约 91.08 亩，投资强度不低于 150 万元/亩，投资总额不低于 13,662 万元，总建筑面积不低于 48,576 平方米；恒盛有限的入区经营年限不低于 10 年。公司目前尚未达到入园合同约定的投资强度，大厂县潮白河工业区管理委员会未追究公司责任，但公司存在承担违约责任的风险。针对上述情况，公司正在与大厂县潮白河工业区管理委员会协商投资总额、投资进度等相关事宜。

3、市场竞争加剧风险

随着我国经济快速发展、城镇化和工业化进程推进，我国用水需求量快速增加而水污染日益严重，加剧了我国水资源短缺的矛盾，解决水资源短缺及水污染问题成为迫在眉睫却又任重道远的任务。近年来，在国家一系列利好政策的不断刺激下，水污染治理行业实现销售总收入也明显增加，我国从事水污染治理行业的单位大幅度增加。随着市场需求快速增长，下游客户的水处理需求逐步升级，我国水处理行业涌现了一批并购潮。一方面，大型环保企业通过兼并收购逐渐延伸水处理产业链；另一方面，其他行业的企业通过跨界收购进入水处理行业。从而加大了行业的竞争力度。针对这一情况，公司不断提高自身经营、管理能力，不断加强技术研发力度，扩大规模，合理配置资源，提高生产效率，增强公司核心竞争力，与原有合作伙伴保持长期稳定的合作关系的同时，不断拓展业务领域及各区域市场。

4、应收票据及应收账款所占比重较大的风险

截止 2018 年 12 月 31 日，合并口径的应收票据及应收账款账面价值为 17,005.48 万元，占流动资

产 70.57%，占资产总额 44.01%，公司的下游主要客户为钢铁企业，受近几年的去产能影响，公司的部分客户经营业绩堪忧，受此影响，公司的回款较慢，存在受下游客户行情的影响，部分应收账款存在不能回收的风险。

5、药剂质量不达标的风险

2017年5月底，拓凯化工收到地方政府通知，由于其原经营场所（北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内）被列入安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目范围内，因此需要对其原经营场所进行拆除腾退工作。2017年8月23日，就该拆除腾退的补偿事宜，拓凯化工与北京安兴众联置业有限公司（拥有集体土地使用权的代表单位）签订了《安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目拆除腾退补偿协议》及《补充协议》。为保障公司业务的正常运营，拓凯化工于2017年7月12日与河北隆科水处理有限公司签署了《水处理药剂代加工合同》，约定由对方常年向拓凯化工提供药剂，并将厂房无偿租赁给拓凯化工使用。虽然拓凯化工已委托代加工厂商为其提供药剂生产和仓储服务并且其生产能力未因拆迁腾退受到影响，但仍存在着代加工厂商生产的药剂质量不达标的风险。针对该情况，拓凯化工正在积极寻找新的厂址重建厂房作为药剂等产品的生产基地。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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写）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	6,000,000.00	6,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

（三）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
北京能泰基业控股有限公司	能泰高科偿还借款	1,600,000.00	已事后补充履行	2018年6月21日	2018-030
刘玉华	能泰高科偿还借款	4,000,000.00	已事后补充履行	2018年6月21日	2018-030

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：

2017年11月重组完成后能泰高科及其下属子公司纳入挂牌公司的合并范围，由于合并范围变化导致恒盛环保2017年度新增关联方资金拆借的情况。公司已于2018年6月20日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》并经公司2017年年度股东大会审议通过，并于2018年6月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行披露（公告编号：2018-030）。

报告期内，控股子公司能泰高科对已经追认的尚未偿还的部分关联方借款进行还款，且上述关联交易不存在损害公司及其他股东利益的情形，对公司的经营结果、业务的完整性和独立性不存在不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于公司生产经营的承诺

2014年10月15日，针对公司土地、厂房权证不齐的情况，公司实际控制人刘彦华、刘雪冬已做出承诺“若因任何原因发生公司目前用于生产经营土地被收回，房屋被相关主管部门要求拆除及/或其他任何情形致使公司遭受损失，本人作为公司的实际控制人，承诺将无条件承担公司的下述责任，确保公司不因此发生任何经济损失：（1）及时安排落实合法、适当的场所作为公司的生产经营场所；（2）若未能及时安排落实合法、适当的场所，公司由此产生的全部损失均由实际控制人承担”。截止年报出具日，公司尚未发生上述致使公司遭受损失的情况。

综上，此项承诺在正常履行中。

2、关于股份锁定承诺

前次重组过程中，交易对方刘彦华、刘雪冬、崔瑞明及刘玉华分别出具了《关于股份锁定承诺函》，承诺12个月之内不转让股份。2017年11月23日，恒盛环保已完成本次重组的新增股份登记和相应限售手续，并于同日披露了《关于公司发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2017-068）。截至2018年12月31日，刘彦华、刘雪冬、崔瑞明及刘玉华所持重组新增股份限售已满一年。公司于2019年2月27日披露《股票解除限售公告》（公告编号：2019-001），上述限售股份已申请解除限售，可转让时间为2019年3月4日。其中，刘彦华、刘雪冬为公司董事，根据《公司法》的第一百四十一条“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五”规定，本次可解除限售股份为其所持公司股份的25%。

综上，此项承诺已正常履行完毕。

3、关于拓凯化工土地问题的承诺

前次重组过程中，由于拓凯化工原经营场所（北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内）的土地使用权及地上建筑物无法取得的相应的产权证书，为避免资产权利瑕疵所带来的生产经营风险，公司控股股东能泰基业及实际控制人刘彦华、刘雪冬已分别作出承诺：若因任何原因发生拓凯化工目前用于生产经营土地被收回、房屋被相关主管部门要求拆除及/或其他任何情形致使拓凯化工遭受损失，能泰基业、刘彦华、刘雪冬承诺将无条件承担下述责任，确保拓凯化工不因此发生任何经济损失：（1）在本次重组完成之后安排落实合法、适当的场所作为拓凯化工的生产经营场所，以保证拓凯化工生产经营的连续性；（2）若未能及时安排落实合法、适当的场所，拓凯化工由此产生的全部损失均由能泰基业、刘彦华、刘雪冬承担。

针对上述承诺，能泰基业、刘彦华、刘雪冬做了进一步的承诺：若因在本次重组完成之后未能安排落实合法、适当的场所作为拓凯化工的生产经营场所，无法保证拓凯化工生产经营的连续性或未能及时安排落实合法、适当的场所致使拓凯化工产生损失，除继续履行相关承诺责任外，能泰基业、刘彦华、刘雪冬还将向公司及投资者道歉。

2017年5月底，拓凯化工收到地方政府通知，由于其原经营场所（北京市大兴区安定镇特种树脂厂院内）被列入安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目范围内，因此需要对其原经营场所进行拆除腾退工作。2017年8月23日，就该拆除腾退的补偿事宜，拓凯化工与北京安兴众联置业有限公司（拥有集体土地使用权的代表单位）签订了《安定镇农村集体经营性建设用地入市试点项目拆除腾退补偿协议》及《补充协议》，约定本次拆除腾退的补偿金额为12,063,837.00元，补偿款将在一年内分批付清。

2017年8月24日，拓凯化工完成了对其原经营场所的腾退工作。2018年2月12日，拓凯化工收到第一批补偿款6,000,000.00元。2018年2月13日，恒盛环保披露了《关于子公司收到部分拆除腾退补偿款的公告》（公告编号：2018-007）。后期经子公司与北京安兴众联置业有限公司沟通，对前期资产补偿遗漏的变压器一项，进行了追补，追补后总补偿金额为12,449,163.00元。2018年4月27日，公司收到剩余补偿款6,449,163.00元。2018年5月3日，恒盛环保披露了《关于子公司收到剩余部分拆除腾退补偿款的公告》（公告编号：2018-016）。

为保障公司业务的正常运营，拓凯化工自收到通知后便及时开展备货工作及委托代加工厂商生产药剂的相关工作。2017年7月12日，拓凯化工与河北隆科水处理有限公司签署了《水处理药剂代加工合同》，约定由对方常年向拓凯化工提供药剂，并将厂房无偿租赁给拓凯化工使用。与此同时，拓凯化工也在积极寻找新的厂址重建厂房作为药剂等产品的生产基地。截至本说明出具之日，拓凯化工的生产能力并未因拆迁腾退受到影响。

鉴于本次腾退工作已完成，拓凯化工已不在该块资产权利存在瑕疵的土地上开展生产经营活动，且为保障公司业务正常运营，拓凯化工已委托代加工厂商为其提供药剂生产和仓储服务，截至本说明出具之日，拓凯化工原经营场所的资产权利瑕疵风险已消除，拓凯化工的生产经营正常。

综上，此项承诺已正常履行完毕。

4、关于减少和规范关联交易的承诺

前次重组过程中，为减少和规范关联交易，恒盛环保的控股股东能泰基业签署了《控股股东关于减少和规范关联交易的承诺函》，实际控制人刘彦华、刘雪冬签署了《实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺函》。

截至目前，相关承诺人均正常履行相关承诺，不存在未能履行公开承诺事项的情形。

5、关于避免同业竞争的承诺

前次重组过程中，恒盛环保的控股股东能泰基业，实际控制人刘彦华、刘雪冬已书面承诺不从事与恒盛环保构成同业竞争的生产经营活动，并分别签署了《控股股东关于避免同业竞争的承诺函》、《实际控制人关于避免同业竞争的承诺函》。

2017年5月19日，公司收到了股转系统对公司首次信息披露文件审查完毕的通知，同意公司收购能泰高科重大资产重组事项。2017年10月27日取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于河北恒华盛世环保科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组股份登记的函》（股转系统函【2017】6067号）。重大资产重组新增股份于2017年11月28日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让（具体内容详见公司于2017年11月23日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的公告（公告编号：2017-068））。

截至目前，相关承诺人均正常履行相关承诺，不存在未能履行公开承诺事项的情形。

6、关于不存在提前使用募集资金的声明

恒盛环保就2017年第一次股票发行出具了《关于不存在提前使用募集资金情形的说明》，承诺公司在取得股转系统出具的股份登记函之前，不使用本次股票发行募集资金。

2018年3月26日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于河北恒华盛世环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1146号）。公司本次股票发行新增股份于2018年4月26日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。在此之前，公司不存在提前使用本次股票发行募集资金的情形。

综上，此项承诺已正常履行完毕。

7、关于避免资金占用的承诺函

为了避免出现关联方占用资金的情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》，承诺如下：“本人及本人所控制的其他企业将不在任何情况下直接或间接占用公司资金、资产或其他资源。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”

截至目前，相关承诺人均正常履行相关承诺，不存在未能履行公开承诺事项的情形。

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	40,000,000	31.33%	18,244,167	58,244,167	39.83%
	其中：控股股东、实际控制人	37,360,000	29.27%	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	107,500	107,500	0.07%
	核心员工	-	-	-	1,470,000	1.01%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,660,000	68.67%	322,500	87,982,500	60.17%
	其中：控股股东、实际控制人	82,801,831	64.86%	-	82,801,831	56.63%
	董事、监事、高管	-	-	322,500	322,500	0.22%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		127,660,000	-	18,566,667	146,226,667	-
普通股股东人数		38				

(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%	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	刘雪冬	42,232,794	-	42,232,794	28.88%	42,232,794	-
2	刘彦华	40,569,037	-	40,569,037	27.74%	40,569,037	-
3	北京能泰基业 控股有限公司	37,360,000	-	37,360,000	25.55%	-	37,360,000
4	蔡海波	-	16,666,667	16,666,667	11.40%	-	16,666,667
5	崔瑞明	4,112,806	-	4,112,806	2.81%	4,112,806	-
合计		124,274,637	16,666,667	140,941,304	96.38%	86,914,637	54,026,667

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

刘雪冬与刘彦华为姐弟关系，且二者实际控制能泰基业。崔瑞明系刘彦华、刘雪冬之妹刘雪飞之配偶。

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

刘彦华，女，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历，高级工程师。1985年至2000年任核工业北京研究所研究员；2000年至今任拓凯化工执行董事；2002年至今任能泰高科董事长；2004年至2014年8月任中冶瑞泰（北京）科贸有限公司经理；2009年起至2014年7月任恒盛有限的监事；2011年至今任能泰基业执行董事兼经理职务。现担任恒盛环保董事长，任期自2017年7月18日至2020年7月17日。截至本报告披露日，刘彦华直接持有恒盛环保股份27.74%，通过持有能泰基业49%的股权，直接和间接共计持有恒盛环保40.26%的股份。

刘雪冬，副董事长，男，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1990年至1999年任济南钢铁公司建安公司工程师；2000年至今任北北京拓凯化工技术有限公司监事；2002年至今任能泰高科董事、总经理；2011年至今任能泰基业监事。现担任恒盛环保副董事长，任期自2017年7月18日至2020年7月17日。截至本报告披露日，刘雪冬直接持有恒盛环保股份28.88%，通过持有能泰基业51%的股权，直接和间接共计持有恒盛环保41.91%的股份。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017.5.19	2017.11.28	1.37	87,660,000	120,094,200	2	0	0	0	0	否
2017.12.29	2018.4.26	4.5	18,566,667	83,550,001.5	30	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

1、2017 年度，公司完成了发行股份购买资产暨重大资产重组事项，公司以 1.37 元/股的价格发行股份 87,660,000 股，用于购买刘彦华、刘雪冬、刘玉华、崔瑞明 4 人所持能泰高科 65,860,000 股股份，占能泰高科股本总额的 99.79%。本次股票发行系作为购买资产所支付的对价，不存在配套融资情况。

2、2017 年 12 月 29 日，公司公告了股票发行方案，拟募资 8377.50015 万元，用于偿还银行借款、用于目前在建 BOT、PPP 项目及向控股子公司安徽能泰注资。2018 年 3 月 26 日，公司收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于河北恒华盛世环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2018】1146 号）。公司本次股票发行新增股份于 2018 年 4 月 26 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。截止本报告披露日，募集资金用途未发生变更，募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致。募集资金存放与使用情况详见公司披露的《关于 2018 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-014）。

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
银行借款	中国银行股份有限公司北京崇文支行	10,000,000	5.6589%	2018.2.6-2019.2.5	否
合计	-	10,000,000	-	-	-

公司控股子公司北京能泰于 2018 年 2 月 6 日收到中国银行股份有限公司北京崇文支行的贷款，贷款金额为人民币 10,000,000 元，利率为 5.6589%，存续时间为 2018 年 2 月 6 日至 2019 年 2 月 5 日。截至报告期末，上述银行借款已经还清。

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
刘彦华	董事长	女	1964-04-08	博士	2017.7.18-2020.7.17	否
刘雪冬	副董事长	男	1968-11-27	本科	2017.7.18-2020.7.17	否
王宏	董事	男	1981-07-25	大专	2017.7.18-2020.7.17	是
王和平	董事、副总经理、财务负责人	女	1968-07-17	本科	2017.7.18-2020.7.17	是
刘云志	董事、总经理	男	1974-03-23	大专	2017.7.18-2020.7.17	是
王晓宣	监事会主席	男	1969-12-19	本科	2017.7.18-2020.7.17	是
孙玉刚	监事	男	1983-01-25	本科	2017.7.18-2020.7.17	是
高凯	职工代表监事	男	1985-12-30	高中	2017.7.18-2020.7.17	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

控股股东、实际控制人刘彦华、刘雪冬为姐弟关系，董事兼副总经理兼财务负责人王和平为刘彦华的表妹、刘雪冬的表姐，董事王宏为刘彦华、刘雪冬的姐姐刘晓华的儿子，其他董事、监事及高级管理人员与控股股东、实际控制人及其他的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
刘彦华	董事长、控股股东、实际控制人	58,875,437	0	58,875,437	40.26%	0
刘雪冬	副董事长、控股股东、实际控制人	61,286,394	0	61,286,394	41.91%	0
刘云志	董事、总经理	0	110,000	110,000	0.08%	0
王和平	董事、副总经理、财务负责人	0	200,000	200,000	0.14%	0
王宏	董事	0	10,000	10,000	0.01%	0
孙玉刚	监事	0	60,000	60,000	0.04%	0

高凯	职工代表监事	0	50,000	50,000	0.03%	0
合计	-	120,161,831	430,000	120,591,831	82.47%	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

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

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	21	22
生产人员	116	129
销售人员	10	10
技术人员	14	26
财务人员	10	11
采购人员	3	7
员工总计	174	205

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	2	6
本科	43	62
专科	43	46
专科以下	85	89
员工总计	174	205

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：

1、员工薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订《劳动合同》，办理五险一金。同时提供员工健康体检、节日等福利。除正常绩效考核外，公司还实施年终考核，每年根据公司的经营情况，按照考核结果给员工进行年终奖励以及工资调整。

2、培训计划

公司始终对员工的培训和发展予以高度重视，依据公司的战略发展以及员工的培养计划，制定了一系列培训项目，包括新员工入职培训、企业文化培训、管理者提升培训以及部门员工技能培训等。

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

(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	25	23
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

报告期内，公司原信息披露负责人郑冲、公司原生产部焊接组组长吴学生离职，核心员工减少至 23 人。鉴于公司已经提前安排专人就上述两人的工作进行了交接，上述两名核心员工的离职不会对公司的生产经营产生影响。

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

公司在股转系统挂牌以来，已建立健全股东大会、董事会和监事会各项议事规则，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《反舞弊制度》、《合同管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《关于制定防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等。

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。公司的重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，各部门及相关人员均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

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》、《内部审计制度》、《反

舞弊制度》、《合同管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《关于制定防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等内部规章制度。上述各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

特别是在《公司章程》中，明确规定了对股东提供保护及保障股东权益的机制、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，另外，对控股股东、实际控制人规定了“不得利用其关联关系损害公司和其他股东合法权益”、“公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务”等条款，确保所有股东，特别是中小股东能够充分行使其合法权利。

综上，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有的股东充分行使其合法和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司未发生重大人事变动事项，其他有关关联交易、重大资产重组等重大事项均按照相关法律法规及公司有关内控管理制度的规定履行了相应的程序。

报告期内，公司通过三会的召开，严格遵守各项制度，公司重大决策履行规定的程序，会议的召集、通知、审议程序、决议形成符合法定程序，决议合法有效。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司完成了股票发行，公司的注册资本及股本等均发生了变化，因此对原有公司章程的内容进行了相应的修改。修改后的公司章程相关内容如下：

1、原《公司章程》第一章第六条修改为：“第六条 公司注册资本：14,622.6667 万元人民币。”

2、原《公司章程》第三章第十八条修改为：

“第十八条 公司系由廊坊恒盛环保设备有限公司以整体变更的方式发起设立各发起人以其在廊坊恒盛环保设备有限公司的出资比例所对应的净资产值按照 1:0.93 的比例折成公司的股份，各发起人的姓名（或名称）、认购股份数量、持股比例、出资方式及出资时间情况如下：

序号	股东（发起人） 姓名或名称	持股数量 （万股）	持股比例（%）	出资方式	出资时间
1	北京能泰基业控股有限公司	2,736	91.2%	净资产	2014年7月18 日前
2	北京旭嘉技术咨询 有限公司	264	8.8%	净资产	2014年7月18 日前

合计	3,000	100.00	-
----	-------	--------	---

各股东出资情况以中国证券登记结算有限责任公司出具的股东名册为准。”

3、原《公司章程》第三章第十九条修改为：“第十九条 公司股份总数为 14,622.6667 万股，均为普通股。”

(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	5	<p>1、第二届董事会第四次会议审议事项： 《关于变更公司注册资本并修改〈河北恒华盛世环保科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第五次会议审议事项： 《关于 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年总经理工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务报表及〈审计报告〉的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司拟向中国银行大厂支行申请 1,000 万元贷款的议案》、《董事会关于 2017 年度财务审计报告非标准审计意见专项说明的议案》、《关于公司对同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、第二届董事会第六次会议审议事项： 《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于以募集资金置换前期投入募投项目的自筹资金》的议案、《关于控股子公司拟使用暂时闲置募集资金购买理财产品》的议案、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会》的议案；</p> <p>4、第二届董事会第七次会议审议事项：</p>

		<p>《关于公司及子公司拟使用暂时闲置自有资金购买理财产品》的议案；</p> <p>5、第二届董事会第八次会议审议事项： 《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》的议案、《关于授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌有关事宜》的议案、《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施》的议案。</p>
监事会	3	<p>1、第二届监事会第三次会议审议事项： 《关于核心员工认定的议案》</p> <p>2、第二届监事会第四次会议审议事项： 《关于2017年监事会工作报告的议案》、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于2017年年度财务决算报告的议案》、《关于2018年年度财务预算报告的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《监事会关于2017年度财务审计报告非标准审计意见专项说明的议案》、《关于公司对同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》；</p> <p>3、第二届监事会第五次会议审议事项： 《2018年半年度报告》议案、《关于以募集资金置换前期投入募投项目的自筹资金》议案、《关于控股子公司拟使用暂时闲置募集资金购买理财产品》议案。</p>
股东大会	4	<p>1、2018年第一次临时股东大会审议事项： 《关于核心员工认定的议案》、《关于公司本次股票发行符合相关法律、法规规定的议案》、《关于〈河北恒华盛世环保科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于公司本次股票发行构成关联交易的议案》、《关于公司与本次股票发行认购对象签署附生效条件的〈河北恒华盛世环保科技股份有限公司股票认购协议〉的议案》、《关于修订〈河北恒华盛世环保科技股份有限公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次定向发行相关事宜的议案》、《关于签署〈募集资金三方监管协议〉的议</p>

		<p>案》；</p> <p>2、2018 年第二次临时股东大会审议事项： 《关于变更公司注册资本并修改〈河北恒华盛世环保科技股份有限公司章程〉的议案》；</p> <p>3、2017 年年度股东大会审议事项： 《关于 2017 年董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年监事会工作报告的议案》、《关于 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2017 年年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年年度财务预算报告的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司拟向中国银行大厂支行申请 1,000 万元贷款的议案》、《董事会关于 2017 年度财务审计报告非标准审计意见专项说明的议案》、《监事会关于 2017 年度财务审计报告非标准审计意见专项说明的议案》、《关于公司对同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》；</p> <p>4、2018 年第三次临时股东大会审议事项： 《关于以募集资金置换前期投入募投项目的自筹资金》议案、《关于控股子公司拟使用暂时闲置募集资金购买理财产品》议案。</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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和表决、决议程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。公司三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

1、股东大会：股份公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和表决、决议程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，股份公司董事会能够依法履行召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和表决、决

议程序，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3、监事会：目前公司监事会为 3 人，股份公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法履行召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和表决、决议程序，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托和表决、决议程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司自股份转让系统挂牌以来，已建立健全股东大会、董事会和监事会各项议事规则，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。与此同时公司还建立了一套完整的规章制度，健全了公司治理体系。

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，严格执行公司内控管理，确保公司规范运作。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人的情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照全国中小企业股份转让系统关于信息披露的相关规定，履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作。通过电话、邮件等方式进行交流，加强与投资者及潜在投资者之间的有效沟通，增进投资者对公司的了解和认同，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。

(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

报告期内，监事会能够独立行使其权利并履行相应职责，未发现公司存在重大风险事项或不合规情况，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司与主要股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司目前的主营业务为环保工程业务、污水处理系统运维业务、药剂的生产与销售以及通用水处理设备制造、工业循环水及污废水处理及回用专用设备研发制造、工业污废水深度处理及回用的相关工艺技术研发及应用。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系与市场营销体系，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司业务独立。

2、资产独立

公司系由恒盛有限整体变更而设立的股份有限公司，公司各发起人以其各自拥有的有限公司对应的净资产作为出资投入到股份公司，该等出资已足额缴纳。有限公司所有的资产均由公司继承，确保公司拥有独立完整的资产结构，具备与经营有关的生产经营设备及配套设施、土地使用权和知识产权等主要资产。公司拥有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的专利、技术等。公司尚有部分土地使用权尚未办理，2012年8月6日公司取得大厂国用（2012）第05013号土地使用证（面积32,631.23平方米）。2014年12月，取得换发的大厂国用（2014）第05013号土地使用证（面积32,631.23平方米，土地使用权人由恒盛有限变更为恒盛环保），剩余土地使用权证尚未取得，目前正在办理中。公司固定资产主要是房屋建筑物，产权证尚未取得，目前正在办理中。

公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司处领取薪酬，不存在公司高级管理人员在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取薪酬的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职的情形。公司独立与员工签署劳动合同，并办理相关社会保险参保手续；公司的人事管理与股东单位分离，独立执行劳动、人事制度。公司人员独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的专职财务人员，建立健全了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立进行会计核算和财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行开设独立账户，不存在与股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税主体，依法独立履行纳税义务，与股东及其控制的其他企业无混合纳税的情形。报告期内，公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。公司财务独立。

5、机构独立

公司具有健全的组织结构。按合理规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会，经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织结构。公司根据生产经营的需要设置了采购、技术、生产、市场、行政、人事、财务、证券部等职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰，独立决策。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与实际控制人、控股股东及其所控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的规定，并结合公司实际情况制定的，以公司基本管理制度为基础，涉及到物料采购、生产管理、财务管理、人事管理等生产经营的全过程，确保各项工作都有章可依，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

报告期内，公司严格遵守国家政策及法规，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，按照关于会计核算的相关法律法规进行独立核算，做到有序工作、严格管理，保证公司财务体系的正常运作。同时，公司在充分调研和科学分析的基础上，准确识别影响内部控制目标实现的内部风险因素和外部风险因素，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。内控制度执行情况良好，将继续加强和规范内部控制，促进公司长期可持续发展。公司会随着环境、情况的改变，做到不断深化管理，优化内控制度，并监督内控程序的持续有效性，使之始终适应公司的发展需要。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司管理层及信息披露负责人严格执行《年度报告重大差错责任追究制度》及信息披露等各项相关的管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	CAC 证审字[2019]0071 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	葛云虎、孙宝珩
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

河北恒华盛世环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河北恒华盛世环保科技股份有限公司（以下简称河北恒华盛世公司）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、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，公允反映了河北恒华盛世公司 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合并现金流量。

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，我们独立于河北恒华盛世公司，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、 其他信息

河北恒华盛世公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照财务报告编制基础的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估河北恒华盛世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河北恒华盛世公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督河北恒华盛世公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

易和事项。

(六) 就河北恒华盛世公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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
流动资产：			
货币资金	六、1	36,706,751.23	14,960,877.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	170,054,758.54	149,798,182.06
预付款项	六、3	6,160,714.32	2,951,656.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	1,940,455.81	2,857,781.51
买入返售金融资产			
存货	六、5	10,455,045.75	7,609,103.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	15,647,101.88	4,152,572.48
流动资产合计		240,964,827.53	182,330,173.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、7	26,786,984.09	34,826,984.09
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	42,219,371.98	27,413,594.46

在建工程	六、9	1,064,647.24	4,172,716.58
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	67,906,241.25	64,977,853.61
开发支出			
商誉	六、11	1,184,532.98	1,184,532.98
长期待摊费用	六、12	1,179,191.53	521,976.53
递延所得税资产	六、13	3,947,714.35	4,459,170.70
其他非流动资产	六、14	1,144,500.00	
非流动资产合计		145,433,183.42	137,556,828.95
资产总计		386,398,010.95	319,887,002.37
流动负债：			
短期借款	六、15	6,320,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、16	37,537,900.27	36,316,851.95
预收款项	六、17	1,548,000.00	321,225.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	2,682,358.23	3,067,484.28
应交税费	六、19	9,311,029.69	8,818,217.01
其他应付款	六、20	33,509,093.49	56,954,422.76
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			
其他流动负债			
流动负债合计		90,908,381.68	128,478,201.00
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、21	12,165,054.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、22	5,864,864.86	6,240,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,029,919.74	6,240,000.00
负债合计		108,938,301.42	134,718,201.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	146,226,667.00	127,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	91,653,312.88	27,645,503.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	7,250,466.41	6,897,384.14
一般风险准备			
未分配利润	六、26	32,734,298.54	22,539,195.45
归属于母公司所有者权益合计		277,864,744.83	184,742,083.14
少数股东权益		-405,035.30	426,718.23
所有者权益合计		277,459,709.53	185,168,801.37
负债和所有者权益总计		386,398,010.95	319,887,002.37

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：王和平

会计机构负责人：杨爱连

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		527,970.98	7,406,232.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、1	49,269,708.35	46,585,197.12
预付款项		2,531,014.29	372,169.34
其他应收款	十四、2	72,604,946.19	10,079.70
存货		8,001,931.23	6,868,359.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,700,000.00	
流动资产合计		134,635,571.04	61,242,038.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	118,559,227.12	118,559,227.12

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,274,095.22	22,942,887.42
在建工程		1,064,647.24	1,064,647.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		6,566,384.45	6,716,537.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,878,789.61	1,566,914.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		149,343,143.64	150,850,213.67
资产总计		283,978,714.68	212,092,252.15
流动负债：			
短期借款			15,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,588,973.95	5,310,865.18
预收款项		1,431,000.00	262,610.00
合同负债			
应付职工薪酬		414,952.83	674,299.45
应交税费		3,939,461.52	5,014,182.92
其他应付款		95,377.89	51,509.98
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,469,766.19	26,313,467.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,864,864.86	6,240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,864,864.86	6,240,000.00
负债合计		18,334,631.05	32,553,467.53
所有者权益：			

股本		146,226,667.00	127,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		106,074,586.75	42,066,777.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,334,282.99	981,200.72
一般风险准备			
未分配利润		12,008,546.89	8,830,806.48
所有者权益合计		265,644,083.63	179,538,784.62
负债和所有者权益合计		283,978,714.68	212,092,252.15

(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	六、27	134,796,864.13	92,996,463.18
其中：营业收入	六、27	134,796,864.13	92,996,463.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、27	122,938,477.79	78,694,645.52
其中：营业成本	六、27	83,301,981.52	41,768,932.57
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	六、28	866,940.71	713,256.25
销售费用	六、29	8,380,593.89	7,172,207.87
管理费用	六、30	22,945,278.16	14,136,274.70
研发费用	六、31	9,544,060.43	8,435,590.72
财务费用	六、32	743,614.46	1,493,750.09
其中：利息费用		1,156,306.73	1,286,945.08
利息收入		450,276.74	72,072.98
资产减值损失	六、33	-2,843,991.38	4,974,633.32
信用减值损失			
加：其他收益	六、34	1,133,935.14	
投资收益（损失以“－”号填列）	六、35	374,939.58	20,413.76

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	68,749.11	-279,201.78
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,436,010.17	14,043,029.64
加：营业外收入	六、37	476,946.59	687,223.95
减：营业外支出	六、38	378,227.27	326,164.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,534,729.49	14,404,089.36
减：所得税费用	六、39	3,818,297.66	2,963,419.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,716,431.83	11,440,669.71
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,716,431.83	11,440,669.71
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		-831,753.53	181,310.76
2.归属于母公司所有者的净利润		10,548,185.36	11,259,358.95
六、其他综合收益的税后净额			
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,716,431.83	11,440,669.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,548,185.36	11,259,358.95
归属于少数股东的综合收益总额		-831,753.53	181,310.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.09
（二）稀释每股收益		0.08	0.09

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：王和平

会计机构负责人：杨爱连

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	37,896,420.44	35,378,272.75
减：营业成本	十四、4	25,026,603.42	23,321,257.88
税金及附加		353,157.65	383,832.01
销售费用		530,224.80	236,634.61
管理费用		2,625,148.06	2,843,809.95
研发费用		3,228,615.51	2,881,536.73
财务费用		-27,253.80	431,219.88
其中：利息费用		232,604.17	318,697.92
利息收入		269,174.52	8,630.00
资产减值损失		2,454,301.35	1,046,878.66
信用减值损失			
加：其他收益		375,135.14	
投资收益（损失以“-”号填列）		80,624.64	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,161,383.23	4,233,103.03
加：营业外收入			650,000.00
减：营业外支出		378,227.21	28,386.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,783,156.02	4,854,716.71
减：所得税费用		252,333.34	742,588.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,530,822.68	4,112,127.82
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			

7.其他			
六、综合收益总额		3,530,822.68	4,112,127.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,146,677.38	74,531,829.84
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	25,068,784.52	40,912,723.27
经营活动现金流入小计		140,215,461.90	115,444,553.11
购买商品、接受劳务支付的现金		72,183,497.32	48,392,030.18
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		19,267,143.50	15,947,521.38
支付的各项税费		13,457,713.73	8,863,506.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	25,295,577.74	26,513,572.27
经营活动现金流出小计		130,203,932.29	99,716,630.59
经营活动产生的现金流量净额		10,011,529.61	15,727,922.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		109,460.13	19,719.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		142,000.00	
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		63,600,000.00	694.53
投资活动现金流入小计		63,851,460.13	20,413.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,583,374.31	19,918,772.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-502,452.54
支付其他与投资活动有关的现金	六、40	72,700,000.00	
投资活动现金流出小计		95,283,374.31	19,416,319.93
投资活动产生的现金流量净额		-31,431,914.18	-19,395,906.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		83,550,001.50	
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		10,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	6,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		99,550,001.50	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,680,000.00	9,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,615,242.73	1,356,549.88
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	六、40	27,088,500.00	100,000.00
筹资活动现金流出小计		56,383,742.73	11,156,549.88
筹资活动产生的现金流量净额		43,166,258.77	13,843,450.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,745,874.20	10,175,466.47
加：期初现金及现金等价物余额		14,960,877.03	4,785,410.56
六、期末现金及现金等价物余额		36,706,751.23	14,960,877.03

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：王和平

会计机构负责人：杨爱连

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,976,750.30	27,568,392.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		980,197.06	505,223.52
经营活动现金流入小计		33,956,947.36	28,073,615.95
购买商品、接受劳务支付的现金		21,480,908.22	27,649,264.56
支付给职工以及为职工支付的现金		5,244,385.70	5,114,947.75
支付的各项税费		4,319,364.09	3,556,878.76
支付其他与经营活动有关的现金		3,743,824.35	2,229,029.08
经营活动现金流出小计		34,788,482.36	38,550,120.15

经营活动产生的现金流量净额		-831,535.00	-10,476,504.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		80,624.64	
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		26,300,000.00	
投资活动现金流入小计		26,380,624.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		257,002.57	2,943.08
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		100,487,746.19	
投资活动现金流出小计		100,744,748.76	2,943.08
投资活动产生的现金流量净额		-74,364,124.12	-2,943.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		83,550,001.50	
取得借款收到的现金			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		83,550,001.50	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,604.17	318,697.92
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,232,604.17	318,697.92
筹资活动产生的现金流量净额		68,317,397.33	14,681,302.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,878,261.79	4,201,854.80
加：期初现金及现金等价物余额		7,406,232.77	3,204,377.97
六、期末现金及现金等价物余额		527,970.98	7,406,232.77

(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	127,660,000.00				27,645,503.55				6,897,384.14		22,539,195.45	426,718.23	185,168,801.37
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	127,660,000.00				27,645,503.55				6,897,384.14		22,539,195.45	426,718.23	185,168,801.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,566,667.00				64,007,809.33				353,082.27		10,195,103.09	-831,753.53	92,290,908.16
（一）综合收益总额											10,548,185.36	-831,753.53	9,716,431.83
（二）所有者投入和减少资本	18,566,667.00				64,007,809.33								82,574,476.33
1. 股东投入的普通股	18,566,667.00				64,007,809.33								82,574,476.33
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							353,082.27		-353,082.27			
1. 提取盈余公积							353,082.27		-353,082.27			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	146,226,667.00				91,653,312.88			7,250,466.41	32,734,298.54	-405,035.30	277,459,709.53	

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	127,660,000.00				28,623,771.91				6,486,171.36		11,691,049.28	245,407.47	174,706,400.02
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	127,660,000.00				28,623,771.91				6,486,171.36		11,691,049.28	245,407.47	174,706,400.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-978,268.36				411,212.78		10,848,146.17	181,310.76	10,462,401.35
（一）综合收益总额											11,259,358.95	181,310.76	11,440,669.71
（二）所有者投入和减少资本					-978,268.36								-978,268.36
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					-978,268.36								-978,268.36

(三) 利润分配								411,212.78		-411,212.78		
1. 提取盈余公积								411,212.78		-411,212.78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	127,660,000.00				27,645,503.55			6,897,384.14		22,539,195.45	426,718.23	185,168,801.37

法定代表人：王宏

主管会计工作负责人：王和平

会计机构负责人：杨爱连

(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	127,660,000.00				42,066,777.42				981,200.72		8,830,806.48	179,538,784.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	127,660,000.00				42,066,777.42				981,200.72		8,830,806.48	179,538,784.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,566,667.00				64,007,809.33				353,082.27		3,177,740.41	86,105,299.01
（一）综合收益总额											3,530,822.68	3,530,822.68
（二）所有者投入和减少资本	18,566,667.00				64,007,809.33							82,574,476.33
1. 股东投入的普通股	18,566,667.00				64,007,809.33							82,574,476.33
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									353,082.27		-353,082.27	
1. 提取盈余公积									353,082.27		-353,082.27	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	146,226,667.00				106,074,586.75				1,334,282.99		12,008,546.89	265,644,083.63

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
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	40,000,000.00				12,145,818.66				569,987.94		5,129,891.44	57,845,698.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	40,000,000.00				12,145,818.66				569,987.94		5,129,891.44	57,845,698.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,660,000.00				29,920,958.76				411,212.78		3,700,915.04	121,693,086.58
（一）综合收益总额											4,112,127.82	4,112,127.82
（二）所有者投入和减少资本	87,660,000.00				29,920,958.76							117,580,958.76
1. 股东投入的普通股	87,660,000.00				29,920,958.76							117,580,958.76
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									411,212.78		-411,212.78	
1. 提取盈余公积									411,212.78		-411,212.78	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	127,660,000.00				42,066,777.42				981,200.72		8,830,806.48	179,538,784.62

河北恒华盛世环保科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1、公司登记信息

公司名称：河北恒华盛世环保科技股份有限公司

法定代表人：王宏

注册资本：14622.6667万元

统一社会信用代码：91131000674177865W

股份公司成立日期：2014年05月23日

住所：大厂潮白河工业区

经营范围：环保设备设计、研发；加工、制作、销售、安装环保设备（水处理设备、除尘、脱硫、脱销设备）；环保工程技术服务及咨询；金属材料及建材销售；环保水处理剂研发、生产及销售。（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）

2、公司历史沿革

本公司是河北省大厂回族自治县工商行政管理局批准，由刘彦华、刘雪冬、王宏于2009年6月共同出资成立的有限责任公司。公司成立时，初始注册资本人民币1,000.00万元，实收资本人民币1,000.00万元，其中刘彦华现金出资510万，占51.00%，刘雪冬现金出资400.00万元，占40.00%，王宏现金出资90.00万元，占9.00%，成立时公司名称为廊坊恒盛环保设备有限公司。该出资已经北京东易君安会计师事务所有限公司东易验字（2009）第3-0988号验资报告验证。

2011年4月，股东刘彦华将其持有的51.00%的股权以510.00万元、股东刘雪冬将其持有的40.00%的股权以400.00万元、股东王宏将其持有的9.00%的股权以90.00万元转让给北京能泰高科环保技术有限公司，变更后北京能泰高科环保技术有限公司持有本公司100.00%的股权。

2011年9月，股东名称变更为北京能泰高科环保技术股份有限公司。

2014年4月，股东北京能泰高科环保技术股份有限公司将其持有的本公司100%的股权以1,000万元转让给北京能泰基业控股有限公司。

2014年4月，本公司将注册资本由1,000.00万元增至3,000.00万元，原股东北京能泰基业控股有限公司以货币方式认缴注册资本1,736.00万元，出资2,170.00万元，增资后占注册资本的91.20%，北京旭嘉技术咨询有限公司以货币方式认缴注册资本264.00万元，出资330.00万元，增资后占注册资本的8.80%。上述事项已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）060001号验资报告验证。

2014年5月，经公司股东会决议，通过廊坊恒盛环保设备有限公司整体变更设立为河北恒华盛世环保科技股份有限公司。由廊坊恒盛环保设备有限公司全体出资者以其拥有的截至2014年4月30日止的净资产32,145,818.66元认购，发起人协议将净资产整体折为30,000,000股，每股1元，剩余部分作为资本公积，上述事项已经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字（2014）060002号验资报告验证。

2014年12月，经股东会决议，公司申请增加注册资本人民币1,000.00万元，由股东北京能泰基业控股有限公司以人民币2,000.00万元认缴新增注册资本，变更后注册资本为人民币4,000.00万元。

2017年8月，经股东会决议，以发行股份的方式购买刘雪冬等4名交易对象所持有的北京能泰高科环保技术有限公司99.79%的股权，发行股份合计87,660,000股，每股面值1元，发行价格为每股人民币1.37元。上述事项已经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公W[2017]B123号验资报告验证。

2018年1月15日，经股东会决议，公司向31名自然人定向发行18,566,667股股票，发行价格为每股人民币4.50元。

截至2018年12月31日，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	实收资本占比(%)
刘雪冬	42,232,794.00	42,232,794.00	28.8817
刘彦华	40,569,037.00	40,569,037.00	27.7439
北京能泰基业控股有限公司	37,360,000.00	37,360,000.00	25.5494
蔡海波	16,666,667.00	16,666,667.00	11.3978
崔瑞明	4,112,806.00	4,112,806.00	2.8126
北京旭嘉技术咨询有限公司	2,639,000.00	2,639,000.00	1.8047

其他小股东合计	2,646,363.00	2,646,363.00	1.8099
总 计	146,226,667.00	146,226,667.00	100.0000

3、 财务报表的批准报出

公司财务报表业经公司董事会于2019年04月15日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共1户，孙公司4户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

三、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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

2、持续经营

经评估，本公司管理层认为本公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

（二）重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（二）、23“收入”各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期

股权投资”（详见本附注四、12、（2）③）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损

益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为低于其成本持续时间。

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

余额。

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

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

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

11、应收款项

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。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额在前 5 名的应收款项或其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额 10%（含 10%）且金额在 100 万元以上的款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。</p>

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

<p>组合的划分依据</p>	
<p>组合 1</p>	<p>除无风险组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合</p>
<p>组合 2</p>	<p>除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司以是否获得收款保证为划分类似信用风险特征，如果已获得收款保证，</p>

	将不计提减值准备。
不同组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

组合 2 中，采用无风险组合的为应收关联方往来、押金、保证金、员工借款等。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制,存货取得时按实际成本计价。库存商

品、发出商品等发出时采用个别认定法、移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。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。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整

留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

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

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

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

融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对

被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	5.00	5.00	19.00
电子设备	3.00	5.00	31.67
其他设备	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累

计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

17、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的

汇兑差额计入当期损益。

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

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

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”

19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含

分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

22、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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。

本公司主要从事销售业务，销售商品以产品完工并取得客户签收的发货单，做为收入的确认标准。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司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：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关

的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），要求执行企业会计准则的企业按照企业会计准则和该通知要求编制财务报表。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，重述了 2018 年度比较财务报表。

本公司上述会计政策变更的主要影响如下：

变更后列报项目	变更后金额	变更前列报项目	变更前列报金额
---------	-------	---------	---------

应收票据及应收账款	149,798,182.06	应收票据	42,321,673.87
		应收账款	107,476,508.19
应付票据及应付账款	36,316,851.95	应付票据	4,939,317.68
		应付账款	31,377,534.27
其他应付款	56,954,422.76	应付股利	28,077,200.00
		其他应付款	28,877,222.76
管理费用	14,136,274.70		
研发费用	8,435,590.72	管理费用	22,571,865.42

②其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本年不存在会计估计变更。

四、前期会计差错更正

差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目	2017年累计影响金额
(1) 跨期银行承兑汇票收款调整	由董事会批准执行	货币资金	4,000,000.00
		应收票据及应收账款	-4,000,000.00
(2) 跨期收入成本调整	由董事会批准执行	应收票据及应收账款	-1,458,016.76
		营业收入	-1,495,628.55
		应付票据及应付账款	507,227.13
		营业成本	507,227.13
		应交税费	-340,451.78
		资产减值损失	-76,737.73
		递延所得税资产	-11,510.66
		所得税	-289,815.18
		未分配利润	-1,636,302.77
		少数股东权益	160,578.04
(3) 存货调整	由董事会批准执行	存货	496,736.10
		营业外支出	-496,736.10
		未分配利润	496,736.10
(4) 特许权摊销调整	由董事会批准执行	无形资产	1,822,898.95
		营业成本	-1,822,898.95
		应交税费	223,418.02
		所得税	223,418.02
		未分配利润	1,599,480.93
(5) 对还原子公司合并日盈余公积未分配利润调整	由董事会批准执行	资本公积	-3,778,279.37
		盈余公积	5,916,183.42
		未分配利润	-2,137,904.05

综合上述会计政策变更和前期差错更正，2017年合并报表项目调整情况如下：

2017年报表项目	追溯调整前	调整金额	追溯调整后
货币资金	10,960,877.03	4,000,000.00	14,960,877.03
应收票据及应收账款	155,256,198.82	-5,458,016.76	149,798,182.06
存货	7,112,367.75	496,736.10	7,609,103.85
无形资产	63,154,954.66	1,822,898.95	64,977,853.61
递延所得税资产	4,470,681.36	-11,510.66	4,459,170.70
应付票据及应付账款	35,809,624.82	507,227.13	36,316,851.95
应交税费	8,935,250.77	-117,033.76	8,818,217.01
资本公积	31,423,782.92	-3,778,279.37	27,645,503.55
盈余公积	981,200.72	5,916,183.42	6,897,384.14
未分配利润	24,377,763.28	-1,838,567.83	22,539,195.45
少数股东权益	266,140.19	160,578.04	426,718.23
营业收入	94,492,091.73	-1,495,628.55	92,996,463.18
营业成本	43,084,604.39	-1,315,671.82	41,768,932.57
资产减值损失	5,051,371.05	-76,737.73	4,974,633.32
营业外支出	822,900.33	-496,736.10	326,164.23
所得税	3,029,816.81	-66,397.16	2,963,419.65

五、税项

1、主要税种及税率

本集团及其子公司适用的主要税种及税率列示如下：

税种	具体税率情况
增值税-销售货物	应税收入按17%、16%、11%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

河北恒华盛世环保科技股份有限公司 2017年10月27日被认定为高新技术企业，并取得GR201713000569号高新技术企业证书；2017年8月10日北京能泰高科环保技术有限公司被认定为高新技术企业，并取得GR201711001106号高新技术企业证书；2018年11月30日北京拓凯化工技术有限公司被认定为高新技术企业，并取得GR201811006722号高新技术企业证书。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条及国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》

即国税函[2009]203号文，本公司自取得高新技术企业认定起，企业所得税按15%的优惠税率执行。

六、合并报表项目注释

以下金额单位若未特别注明者，均为人民币元。

注：以下所指期初为 2017 年 12 月 31 日，期末为 2018 年 12 月 31 日；所指本期为 2018 年，上期为 2017 年。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,115.72	13,807.95
银行存款	36,697,635.51	14,947,069.08
其他货币资金		
合计	36,706,751.23	14,960,877.03

注：截止到 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	49,683,186.73	42,321,673.87
应收账款	140,961,469.61	130,927,497.37
减：坏账准备	20,589,897.80	23,450,989.18
合计	170,054,758.54	149,798,182.06

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,156,942.06	9,955,813.87
商业承兑汇票	31,526,244.67	32,365,860.00
合计	49,683,186.73	42,321,673.87

② 期末公司无已质押的应收票据

③ 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	13,360,356.18	
商业承兑汇票		2,953,732.75
合计	13,360,356.18	2,953,732.75

④ 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 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坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	140,961,469.61	100.00	20,589,897.80	14.61	120,371,571.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	140,961,469.61	100.00	20,589,897.80	14.61	120,371,571.81

(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款项	6,409,344.09	4.90	6,409,344.09	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	124,518,153.28	95.10	17,041,645.09	13.69	107,476,508.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	130,927,497.37	100	23,450,989.18	17.91	107,476,508.19

A. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津天钢联合特钢有限公	6,409,344.09	6,409,344.09	100%	
合计	6,409,344.09	6,409,344.09	100%	

B. 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	102,892,927.93	5,144,646.40	5.00
1-2 年	18,844,919.81	2,826,737.98	15.00
2-3 年	5,723,333.31	1,717,000.00	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	3,743,884.08	1,871,942.04	50.00
4-5 年	2,422,777.00	1,695,943.90	70.00
5 年以上	7,333,627.48	7,333,627.48	100.00
合计	140,961,469.61	20,589,897.80	14.61

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,444,739.38	3,622,236.96	5.00
1-2 年	35,478,680.01	5,321,802.00	15.00
2-3 年	9,962,014.72	2,988,604.42	30.00
3-4 年	2,899,648.93	1,449,824.47	50.00
4-5 年	246,310.00	172,417.00	70.00
5 年以上	3,486,760.24	3,486,760.24	100.00
合计	124,518,153.28	17,041,645.09	13.69

注：由于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征，故按账龄分析法组合确定坏账计提金额。

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,861,091.38 元。

③期末按欠款方归集的公司应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	非关联方	19,000,000.00	13.48	950,000.00
津水环保设备工程天津有限公司	非关联方	12,541,220.00	8.90	744,312.76
宣化钢铁集团有限责任公司	非关联方	11,704,538.40	8.30	584,951.12
河钢股份有限公司承德分公司	非关联方	10,344,524.69	7.34	505,782.26
芜湖新兴铸管有限责任公司	非关联方	9,381,929.83	6.66	595,743.41
合计		61,461,286.24	44.68	3,380,789.55

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	比例 (%)
1 年以内	5,737,150.18	93.13	1,904,417.19	64.52
1-2 年	221,424.84	3.59	1,022,407.50	34.64
2-3 年	202,139.30	3.28	24,831.80	0.84
3 年以上				

合计	6,160,714.32	100.00	2,951,656.49	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 期末按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏武进海天密封件厂	非关联方	920,739.30	1年以内	未达到结算条件
河北德瑞冶金设备安装工程有限公司	非关联方	826,429.93	1年以内	未达到结算条件
泗县江河水利工程建设有限公司	非关联方	650,000.00	1年以内	未达到结算条件
北京中冶隆晟物资有限公司	非关联方	396,482.28	1年以内	未达到结算条件
河北鹏鑫管道装务集团有限公司	非关联方	333,862.05	1年以内	未达到结算条件
合计		3,127,513.56		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,966,255.81	2,866,481.51
减：减值准备	25,800.00	8,700.00
合计	1,940,455.81	2,857,781.51

(1) 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	1,966,255.81	100.00	25,800.00	1.31	1,940,455.81
其中：账龄组合	170,000.00	8.65	25,800.00	15.18	144,200.00
无风险组合	1,796,255.81	91.35	-	-	1,796,255.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,966,255.81	100.00	25,800.00	1.31	1,940,455.81

(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	2,866,481.51	100.00	8,700.00	0.30	2,857,781.51
其中：账龄组合	170,000.00	5.93	8,700.00	5.12	161,300.00
无风险组合	2,696,481.51	94.07			2,696,481.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,866,481.51	100.00	8,700.00	0.30	2,857,781.51

A.信用风险特征组合中，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	-	-	5.00
1 至 2 年	168,000.00	25,200.00	15.00
2 至 3 年	2,000.00	600.00	30.00
合计	170,000.00	25,800.00	15.18

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	168,000.00	8,400.00	5.00
1 至 2 年	2,000.00	300.00	15.00
合计	170,000.00	8,700.00	5.12

B.信用风险特征组合中，采用无风险组合计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	1,433,176.31		
员工备用金	363,079.50		
合计	1,796,255.81		

(续)

组合名称	期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	1,871,862.95		
员工备用金	824,618.56		
合计	2,696,481.51		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,100.00 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

③期末按应收对象归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款 期末合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	保证金	600,000.00	1-2 年	30.51	
大族环球科技股份有限公司	押金	385,808.88	1 年以内	19.62	
大庆市黑革经贸有限公司	保证金	170,000.00	1-2 年、2-3 年	8.65	25,800.00
孙玉刚	备用金	139,747.94	1 年以内	7.11	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司水务科技分公司	保证金	110,000.00	1 年以内	5.59	
合计		1,405,556.82		71.48	25,800.00

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,941,847.20		4,941,847.20
生产成本	4,162,966.55		4,162,966.55
库存商品	248,239.82		248,239.82
发出商品	1,101,992.18		1,101,992.18
合计	10,455,045.75		10,455,045.75

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,052,458.74		7,052,458.74
生产成本	556,645.11		556,645.11
合计	7,609,103.85		7,609,103.85

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,968,663.34	4,152,572.48
预缴企业所得税	578,438.54	
理财产品	9,100,000.00	
合计	15,647,101.88	4,152,572.48

7、长期应收款

项目	期末		
	账面余额	坏账准备	账面价值
承钢 1 号脱盐水处理及锅炉脱盐水处理节能技术改造	26,786,984.09	-	26,786,984.09
合计	26,786,984.09	-	26,786,984.09

(续)

项目	期初		
	账面余额	坏账准备	账面价值
承钢 1 号脱盐水处理及锅炉脱盐水处理节能技术改造	34,826,984.09		34,826,984.09
合计	34,826,984.09		34,826,984.09

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	28,174,467.89	6,355,639.33	7,767,773.65	2,159,501.41	44,457,382.28
2、本年增加金额	15,030,769.47	1,378,932.72	356,119.16	608,878.20	17,374,699.55
(1) 购置	-	1,378,932.72	356,119.16	608,878.20	2,343,930.08
(2) 在建工程转入	15,030,769.47	-	-	-	15,030,769.47
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	931,296.92	-	931,296.92
(1) 处置或报废	-	-	931,296.92	-	931,296.92
(2) 其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	43,205,237.36	7,734,572.05	7,192,595.89	2,768,379.61	60,900,784.91
二、累计折旧					
1、年初余额	5,056,561.29	3,443,006.58	6,732,611.82	1,811,608.13	17,043,787.82
2、本年增加金额	1,227,459.41	720,604.29	427,633.23	122,912.07	2,498,609.00
(1) 计提及调整	1,227,459.41	720,604.29	427,633.23	122,912.07	2,498,609.00
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	860,983.89	-	860,983.89
(1) 处置或报废	-	-	860,983.89	-	860,983.89
(2) 其他	-	-	-	-	-
4、期末余额	6,284,020.70	4,163,610.87	6,299,261.16	1,934,520.20	18,681,412.93

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	36,921,216.66	3,570,961.18	893,334.73	833,859.41	42,219,371.98
2、年初账面价值	23,117,906.60	2,912,632.75	1,035,161.83	347,893.28	27,413,594.46

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房二期	7,732,800.05	政府部门尚未开始走相应土地招拍挂流程
厂房一期	10,639,333.65	政府部门尚未开始走相应土地招拍挂流程

(3) 用于公司借款抵押的固定资产账面原值 2,587,460.44 元，截至期末账面价值为 2,171,664.92 元。

9、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	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
黑龙江省双鸭山医院污水处理项目				2,611,768.63		2,611,768.63
办公楼	356,188.00		356,188.00	356,188.00		356,188.00
三号车间	465,216.00		465,216.00	465,216.00		465,216.00
废气治理工程	243,243.24		243,243.24	243,243.24		243,243.24
污水处理设备生产车间及综合楼建设工程				113,643.05		113,643.05
厂区南门路面工程				35,810.81		35,810.81
厂区围墙工程				346,846.85		346,846.85
合计	1,064,647.24	-	1,064,647.24	4,172,716.58		4,172,716.58

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	
		金额	其中： 利息 资本 化金 额	转入固定资 产	其他减少	余额	其中： 利息 资本 化金 额
黑龙江省双鸭山医院污水处理项目	2,611,768.63				2,611,768.63	-	
办公楼	356,188.00					356,188.00	
三号车间	465,216.00					465,216.00	
废气治理	243,243.24					243,243.24	
厂区围墙工程	346,846.85			346,846.85		-	
污水处理设备生产车间及综合楼建设工程	113,643.05	14,376,996.69		14,490,639.74		-	
合计	4,136,905.77	14,376,996.69		- 14,837,486.59	2,611,768.63	1,064,647.24	

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	非专利技术	特许权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	7,507,639.50	-	11,827,169.81	59,205,927.85	78,540,737.16
2、本年增加金额	3,568,727.76	-	-	3,168,342.44	6,737,070.20
（1）购置	3,568,727.76	-	-	3,168,342.44	6,737,070.20
（2）内部研发	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	11,076,367.26	-	11,827,169.81	62,374,270.29	85,277,807.36
二、累计摊销					
1、年初余额	791,102.29	-	11,683,809.75	1,087,971.51	13,562,883.55

项目	土地使用权	软件	非专利技术	特许权	合计
2、本年增加金额	197,735.80	-	30,292.40	3,580,654.36	3,808,682.56
（1）计提	197,735.80	-	30,292.40	3,580,654.36	3,808,682.56
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	988,838.09	-	11,714,102.15	4,668,625.87	17,371,566.11
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	10,087,529.17	-	113,067.66	57,705,644.42	67,906,241.25
2、年初账面价值	6,716,537.21	-	143,360.06	58,117,956.34	64,977,853.61

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂区土地	3,037,601.66	政府尚未走招拍挂流程

11、商誉

（1）商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、初始确认金额合计	1,184,532.98			1,184,532.98
肇源县华清污水处理有限公司	1,184,532.98			1,184,532.98
二、减值准备合计				
肇源县华清污水处理有限公司				
三、账面价值	1,184,532.98			1,184,532.98
肇源县华清污水处理有限公司	1,184,532.98			1,184,532.98

（2）商誉减值准备

其他说明：①商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率根据当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险确定，预测期以后的现金流量增长率根据行业总体长期平均增长率确定。

②减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用预计未来5年现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，超过5年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定。公司采用的折现率为11.00%，已反应了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减

值。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	521,976.53	-	312,612.58		209,363.95
反渗透膜元件		1,163,793.10	193,965.52		969,827.58
合计	521,976.53	1,163,793.10	506,578.10		1,179,191.53

13、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	20,453,230.77	3,067,984.62	23,459,689.18	3,523,170.70
递延收益	5,864,864.86	879,729.73	6,240,000.00	936,000.00
合计	26,318,095.63	3,947,714.35	29,699,689.18	4,459,170.70

14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,144,500.00	-
合计	1,144,500.00	-

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		8,000,000.00
抵押借款	6,320,000.00	15,000,000.00
合计	6,320,000.00	23,000,000.00

(2) 短期借款说明

2017年12月12日，公司与中国银行股份有限公司北京崇文之行签订了编号为1754150101的流动资金借款合同，借款金额10,000,000.00元，借款期限一年，自实际提款日（2018年2月6日）起算，利率为浮动利率。由刘彦华为本次借款提供保证担保，由刘雪冬、北京拓凯化工技术有限公司为本次借款提供抵押担保。本期提前还款3,680,000.00元，期末尚余6,320,000.00元未还。

16、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		4,939,317.68
应付账款	37,537,900.27	31,377,534.27

合计	37,537,900.27	36,316,851.95
(1) 应付票据		
种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0.00	4,939,317.68
合计	0.00	4,939,317.68

(2) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	33,379,651.22	31,377,534.27
工程款	2,823,230.86	
设备款	56,400.00	
费用款	1,278,618.19	
合计	37,537,900.27	31,377,334.27

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大厂回族自治县鼎鸿投资开发有限公司	721,600.00	业务尚未完成，待完成后统一支付
天津恒华盛世科技发展有限公司	670,012.00	供应商产品存在问题，正在协商处理中
陕西汤纳水化学有限公司	701,058.70	未达到结算条件
济宁通润水务工程有限公司	509,090.91	未达到结算条件
合计	2,601,761.61	

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,548,000.00	321,225.00
合计	1,548,000.00	321,225.00

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,067,484.28	17,568,920.38	17,954,046.43	2,682,358.23
二、离职后福利-设定提存计划		1,238,795.65	1,238,795.65	
三、辞退福利		180,000.00	180,000.00	
四、一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	3,067,484.28	18,987,716.03	19,372,842.08	2,682,358.23

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,065,958.71	16,162,917.71	16,548,437.52	2,680,438.90
2、职工福利费	1,525.57	527,227.64	526,833.88	1,919.33
3、社会保险费		500,993.79	500,993.79	
其中：医疗保险费		426,934.78	426,934.78	
工伤保险费		46,090.08	46,090.08	
生育保险费		27,968.93	27,968.93	
4、住房公积金		375,224.00	375,224.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,557.24	2,557.24	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,067,484.28	17,568,920.38	17,954,046.43	2,682,358.23

(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		1,204,295.82	1,204,295.82	
失业保险费		34,499.83	34,499.83	
合计		1,238,795.65	1,238,795.65	

(4) 辞退福利列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		180,000.00	180,000.00	
合计		180,000.00	180,000.00	

19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,432,910.48	3,856,957.60
印花税	-	2,570.50
企业所得税	2,816,233.01	4,814,095.45
城市维护建设税	26,653.59	60,872.65
个人所得税	5,917.42	21,914.61
教育费附加	29,315.19	60,078.15
其他税费	-	1,728.05
合计	9,311,029.69	8,818,217.01

20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利	26,577,200.00	28,077,200.00
其他应付款	6,931,893.49	28,877,222.76
合计	33,509,093.49	56,954,422.76

(1) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
北京能泰基业控股有限公司	24,391,600.00	25,891,600.00
北京旭嘉技术咨询有限公司	403,600.00	403,600.00
崔瑞明	1,782,000.00	1,782,000.00
合计	26,577,200.00	28,077,200.00

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	6,931,893.49	28,877,222.76
合计	6,931,893.49	28,877,222.76

21、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
政策性拆迁补偿	12,165,054.88	
合计	12,165,054.88	

22、递延收益

项目	期初余额	本年增加	本年转其他收益	期末余额	与资产/收益相关的政府补助	拨款文号
燃煤锅炉节能改造提升项目	40,000.00	-	40,000.00	-	与资产相关的政府补助	冀发改环资(2015)668号
年产50台/套除尘设备项目	6,200,000.00	-	335,135.14	5,864,864.86	与资产相关的政府补助	冀发改投资(2015)638号
合计	6,240,000.00	-	375,135.14	5,864,864.86		

23、股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例%
股份总数	127,660,000.00	18,566,667.00		146,226,667.00	100.00
合计	127,660,000.00	18,566,667.00		146,226,667.00	100.00

注：具体情况见历史沿革。

24、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	27,645,503.55	64,007,809.33		91,653,312.88
合计	27,645,503.55	64,007,809.33		91,653,312.88

注：本期公司向 31 名自然人定向增发 18,566,667 股股票，每股价格 4.50 元，超出票面金额 64,983,334.50 元计入资本公积股本溢价科目，冲减发生的承销等相关费用 975,525.17 元后，资本公积本年新增 64,007,809.33 元。

25、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	6,897,384.14	353,082.27		7,250,466.41
合计	6,897,384.14	353,082.27		7,250,466.41

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	22,539,195.45	11,691,049.28
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	22,539,195.45	11,691,049.28
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,548,185.36	11,259,358.95
减：提取法定盈余公积	353,082.27	411,212.78
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,734,298.54	22,539,195.45

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,789,554.60	83,227,566.40	88,306,715.25	41,731,205.30
其他业务	9,007,309.53	74,415.12	4,689,747.93	37,727.27
合计	134,796,864.13	83,301,981.52	92,996,463.18	41,768,932.57

(2) 主营业务(分产品)

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
除尘设备	137,931.04	104,530.24	135,555.56	90,000.16
水处理设备	38,180,903.19	25,252,131.18	35,242,717.19	23,231,257.72

药剂销售	38,087,385.64	15,274,568.68	38,106,148.64	10,908,848.85
工程及设备收入	26,964,595.18	23,061,927.63	6,093,552.67	2,589,663.72
运营收入	22,418,739.55	19,534,408.67	8,728,741.19	4,911,434.85
合计	125,789,554.60	83,227,566.40	88,306,715.25	41,731,205.30

(3) 公司本期主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京国环清华环境工程设计研究院有	25,235,141.61	18.72
芜湖新兴铸管有限责任公司	17,362,195.10	12.88
津水环保设备工程(天津)有限公司	8,777,630.42	6.51
北京泓润能环科技有限公司	8,601,509.02	6.38
北京碧水源膜科技有限公司	7,730,019.02	5.73
合计	67,706,495.17	50.23

28、税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	306,825.73	231,263.75
教育费附加	164,898.28	133,368.92
地方教育费附加	109,932.13	91,574.20
印花税	26,814.70	20,712.60
土地使用税	178,810.98	178,810.98
房产税	34,076.40	34,076.40
车船税	18,412.37	19,395.20
防洪费	27,170.12	4,054.20
合计	866,940.71	713,256.25

29、销售费用

项目	本期	上期
差旅费	817,519.73	519,489.33
运费	1,067,022.51	1,015,946.76
售后服务费	449,460.06	215,550.40
招待费	272,827.48	112,853.51
汽油费	147,905.66	359,404.13
路桥费	11,410.50	30,186.36
办公费	180,749.87	159,861.79
职工薪酬	3,291,356.80	3,735,949.65
房屋水电费	-	2,986.00
通讯费	281.00	5,164.04
劳动保护费	475,185.50	164,090.05
信息咨询服务费	1,588,286.77	547,579.69
其他	78,588.01	303,146.16

项目	本期	上期
合计	8,380,593.89	7,172,207.87

30、管理费用

项目	本期	上期
办公费	1,435,420.73	817,034.79
工资	5,287,039.94	5,384,846.27
社保	1,469,946.85	844,955.72
公积金	271,610.00	
福利费	432,078.57	67,623.50
差旅费	1,158,977.91	264,823.86
交通费	68,364.98	25,901.30
汽油	302,102.57	162,360.24
路桥费	374,445.55	155,592.83
业务招待	1,373,471.24	457,838.19
通讯费	32,743.79	34,317.73
劳保费	39,256.40	76,028.00
房屋租金及水电费	1,756,968.25	1,759,672.29
维修费	1,674,675.15	120,595.00
摊销折旧	942,647.23	1,283,185.80
会议费	15,188.68	189,630.64
劳务费	71,600.00	61,600.00
审计费、咨询费等	4,883,491.78	1,438,645.81
物业费取暖费	483,840.30	400,322.40
工会经费	6,012.87	17,671.00
服务费	717,879.69	420,492.77
其他	147,515.68	153,136.56
合计	22,945,278.16	14,136,274.70

31、研发费用

项目	本期	上期
人员人工费	2,771,561.45	2,797,223.92
直接投入费用	5,842,016.44	4,724,692.32
折旧费	659,799.20	678,217.87
摊销费	30,292.40	6,000.00
其他相关费用	240,390.94	229,456.61
合计	9,544,060.43	8,435,590.72

32、财务费用

项目	本期	上期
----	----	----

项目	本期	上期
应收票据贴现利息	-	136,934.80
利息支出	1,156,306.73	1,286,945.08
减：利息收入	450,276.74	72,072.98
手续费	37,584.47	141,943.19
合计	743,614.46	1,493,750.09

33、资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	-2,843,991.38	4,974,633.32
合计	-2,843,991.38	4,974,633.32

34、其他收益

项目	本期	上期
政府补助	1,133,935.14	-
合计	1,133,935.14	-

35、投资收益

项目	本期	上期
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
银行理财产品投资收益	374,939.58	20,413.76
合计	374,939.58	20,413.76

36、资产处置收益

项目	本期	上期
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	68,749.11	-279,201.78
合计	68,749.11	-279,201.78

37、营业外收入

项目	本期		上期	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	-	669,900.00	669,900.00
其他	476,946.59	476,946.59	17,323.95	17,323.95
合计	476,946.59	476,946.59	687,223.95	687,223.95

38、营业外支出

项目	本期	上期
----	----	----

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠	200,000.00	200,000.00	210,000.00	210,000.00
其他	178,227.27	178,227.27	116,164.23	116,164.23
合计	378,227.27	378,227.27	326,164.23	326,164.23

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本期	上期
当期所得税费用	3,306,841.31	3,713,831.97
递延所得税费用	511,456.35	-750,412.32
合计	3,818,297.66	2,963,419.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期
利润总额	13,534,729.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,030,209.42
子公司适用不同税率的影响	-161,671.60
调整以前期间所得税的影响	40,550.67
非应税收入的影响	-56,270.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	208,937.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
年度内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	2,119,761.29
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-
研发支出加计扣除的影响	-363,219.25
其他	
所得税费用	3,818,297.66

40、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
往来款项	11,267,422.60	40,170,750.29
政府补助及收现营业外收入	13,211,671.12	669,900.00
利息收入	589,690.80	72,072.98
合计	25,068,784.52	40,912,723.27

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
往来款项	6,814,692.46	14,027,377.39
管理费用及销售费用	18,241,769.47	12,105,865.37

项目	本期	上期
手续费及其他	35,716.52	141,943.19
付现营业外支出	203,399.29	238,386.32
合计	25,295,577.74	26,513,572.27

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
理财产品	63,600,000.00	
合计	63,600,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
理财产品	72,700,000.00	
合计	72,700,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
王和平	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
北京中冶隆晟物资有限公司	2,818,500.00	
北京能泰基业控股有限公司	10,600,000.00	
刘玉华	4,000,000.00	
刘雪飞	6,700,000.00	
王和平	2,970,000.00	
合计	27,088,500.00	

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,716,431.83	11,440,669.71
加：资产减值准备	-2,843,991.38	4,974,633.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,498,609.00	2,579,265.53
无形资产摊销	3,808,682.56	424,501.16
长期待摊费用摊销	506,578.10	328,364.72
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)	-68,749.11	279,201.78
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-	-

补充资料	本期	上期
财务费用（收益以“—”号填列）	1,156,306.73	1,286,945.08
投资损失（收益以“—”号填列）	-374,939.58	-20,413.76
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	511,456.35	-750,412.32
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）	-2,845,941.90	3,223,354.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,728,301.65	11,986,679.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,675,388.66	-20,024,866.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,011,529.61	15,727,922.52
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	36,706,751.23	14,960,877.03
减：现金的年初余额	14,960,877.03	4,785,410.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,745,874.20	10,175,466.47

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	36,706,751.23	14,960,877.03
其中：库存现金	9,115.72	13,807.95
可随时用于支付的银行存款	36,697,635.51	14,947,069.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	36,706,751.23	14,960,877.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围的变更

本年度合并财务报表范围未发生变更。

- 1、同一控制下企业合并：无
- 2、非同一控制下企业合并：无
- 3、反向购买：无
- 4、处置子公司：无
- 5、其他原因的合并范围变动：无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子(孙)公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京能泰高科环保技术有限公司	北京	北京	工程业务、运营业务与药剂销售业务	99.79		同一控制下企业合并
北京拓凯化工技术有限公司	北京	北京	运营业务与药剂销售业务		100.00	设立
天津能泰高科环保技术有限公司	天津	天津	环保材料销售		100.00	设立
安徽能泰高科环保技术有限公司	安徽	安徽	环保设备生产与销售业务		90.00	设立
肇源县华清污水处理有限公司	黑龙江	黑龙江	污水处理业务		90.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子(孙)公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
北京能泰高科环保技术有限公司	0.21	-846,521.00		-680,251.02
合计		-846,521.00		-680,251.02

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子(孙)公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京能泰高科环保技术有限公司	178,817,002.68	114,649,266.90	293,466,269.58	150,926,361.68	12,165,054.88	163,091,416.56
合计	178,817,002.68	114,649,266.90	293,466,269.58	150,926,361.68	12,165,054.88	163,091,416.56

(续)

子(孙)公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京能泰高科环保技术有限公司	121,088,134.94	105,265,842.40	226,353,977.34	102,164,733.47		102,164,733.47
合计	121,088,134.94	105,265,842.40	226,353,977.34	102,164,733.47		102,164,733.47

(续)

子(孙)公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京能泰高科环保技术有限公司	96,900,443.69	6,185,609.15	6,185,609.15	10,368,528.61
合计	96,900,443.69	6,185,609.15	6,185,609.15	10,368,528.61

(续)

子(孙)公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京能泰高科环保技术有限公司	57,618,190.43	7,328,541.89	7,328,541.89	26,204,426.72
合计	57,618,190.43	7,328,541.89	7,328,541.89	26,204,426.72

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

3、在合营安排或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存

在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

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

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司不存在母公司。

2、存在控制的关联方情况

本公司最终控制人为自然人刘彦华和刘雪冬共同控制，共同持有北京能泰基业控股有限公司 100%的股权。

3、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益“1、在子公司中的权益”。

4、本公司的合营企业及联营企业情况

截至本期末，本公司无合营企业和联营企业。

5、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京能泰基业控股有限公司	持有公司 5%以上股份的股东
蔡海波	持有公司 5%以上股份的股东
刘彦华	实际控制人/董事长
刘雪冬	实际控制人/董事
王宏	董事/法定代表人
王和平	董事/副总经理/财务负责人
刘云志	董事/总经理
王晓宣	监事会主席
孙玉刚	监事
高凯	监事

刘玉华	实际控制人/董事长刘彦华近亲属
崔瑞明	实际控制人/董事长刘彦华近亲属
刘雪飞	实际控制人/董事长刘彦华近亲属
中冶瑞泰(北京)科贸有限公司	实际控制人近亲属刘雪飞控制的公司
北京宏远天达贸易有限公司	实际控制人近亲属崔瑞明控制的公司

6、关联方交易情况

(1) 关联方资金拆借

报告期内公司与控股股东及其他关联方之间存在资金拆借业务，除公司借入王和平的款项利率为 6.533%，其余公司借入款项未约定利息。

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆入明细如下：				
刘玉华	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00
刘彦华	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
刘雪飞	7,700,000.00	0.00	7,700,000.00	0.00
北京能泰基业控股有限公司	10,937,719.62	0.00	10,626,400.00	311,319.62
王和平	0.00	6,000,000.00	2,970,000.00	3,030,000.00
合计	23,637,719.62	6,000,000.00	25,296,400.00	4,341,319.62

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期	上期
关键管理人员报酬	311,006.24	290,307.00

(3) 关联担保

2017 年 12 月 12 日，刘彦华为公司向中国银行股份有限公司北京崇文之行借款 10,000,000.00 元提供保证担保，刘雪冬为该笔借款提供抵押担保。

(4) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期	上期
北京能泰基业控股有限公司	代付博瑞建筑货款		1,000,000.00
	代收承兑汇票	250,000.00	
刘玉华	代付北京新华荣顺货款	50,000.00	
刘彦华	代付北京弘润货款		3,500,000.00

7、关联方应收应付款项

科目名称	名称	期末余额
其他应收款	孙玉刚	154,147.50
其他应收款	刘云志	3,572.00
其他应付款	刘彦华	1,004,562.00
其他应付款	王和平	3,030,000.04
其他应付款	高凯	6,163.00
其他应付款	北京能泰基业控股有限公司	311,319.62
应付股利	北京能泰基业控股有限公司	24,391,600.00
应付股利	北京旭嘉技术咨询有限公司	403,600.00
应付股利	崔瑞明	1,782,000.00

8、关联方承诺

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	8,297,369.35	14,290,160.00
应收账款	47,632,738.19	36,501,134.96
减：减值准备	6,660,399.19	4,206,097.84
合计	49,269,708.35	46,585,197.12

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,000.00	4,343,300.00
商业承兑汇票	8,284,369.35	9,946,860.00
合计	8,297,369.35	14,290,160.00

②期末公司无已质押的应收票据

③期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	3,118,700.00	
商业承兑汇票		657,732.75
合计	3,118,700.00	657,732.75

④期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	47,632,738.19	100.00	6,660,399.19	13.98	40,972,339.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					-
合计	47,632,738.19	100.00	6,660,399.19	13.98	40,972,339.00

(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	比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	36,501,134.96	100.00	4,206,097.84	11.52	32,295,037.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	36,501,134.96	100.00	4,206,097.84	11.52	32,295,037.12

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	28,613,666.95	1,430,683.35	5.00
1-2年	11,315,196.24	1,697,279.44	15.00
2-3年	4,308,445.00	1,292,533.50	30.00
3-4年	901,818.00	450,909.00	50.00
4-5年	2,348,727.00	1,644,108.90	70.00
5年以上	144,885.00	144,885.00	100.00
合计	47,632,738.19	6,660,399.19	13.98

注：由于相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征，故按账龄分析法组合确定坏账计提金额。

① 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2018年计提坏账准备金额 2,454,301.35 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的期末前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
津水环保设备工程天津有限公司	非关联方	12,541,220.00	1年以内、1-2年	26.33	744,312.76
安徽中济环保节能科技有限公司	非关联方	4,623,807.60	1年以内、1-2年	9.71	245,252.56
北京碧水源膜科技有限公司	非关联方	3,409,484.99	1年以内	7.16	170,474.25
博天环境集团股份有限公司	非关联方	2,989,800.00	1年以内、1-2年	6.28	177,130.00
北京天元恒业水处理工程技术有限公司	非关联方	2,848,798.00	1年以内、1-2年	5.98	227,749.90
合计		26,413,110.59		55.46	1,564,919.47

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	72,604,946.19	10,079.70
合计	72,604,946.19	10,079.70

(1) 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	比例(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	72,604,946.19	100.00	-	-	72,604,946.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	72,604,946.19	100.00	-	-	72,604,946.19

(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	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	10,079.70	100.00			10,079.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,079.70	100.00			10,079.70

②组合中，采用组合 2 方法计提坏账准备的其他应收账款

组合名称	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
押金及保证金	110,400.00		
备用金	6,800.00		
往来款	72,487,746.19		
合计	72,604,946.19		

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况。

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备 0.00 元。

③按应收对象归集的期末主要其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款期末合计数的比例 (%)	期末坏账准备
北京能泰环保高科技技术有限公司	往来款	72,487,746.19	1 年以内	99.84	
哈尔滨锅炉厂有限责任公司水务科技分公司	保证金	110,000.00	1 年以内	0.15	
刘云志	备用金	4,000.00	1 年以内	0.01	
李新	备用金	2,500.00	1 年以内	0.00	
刘志永	备用金	300.00	1 年以内	0.00	
合计		72,604,546.19		100.00	

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	118,559,227.12		118,559,227.12

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比	投资成本	期初余额	本期增加	计提减值	期末余额
北京能泰高科环保技术有限公司	99.79%	118,559,227.12	118,559,227.12			118,559,227.12

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,896,420.44	25,026,603.42	35,378,272.75	23,321,257.88
合计	37,896,420.44	25,026,603.42	35,378,272.75	23,321,257.88

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
除尘设备	137,931.04	104,530.24	135,555.56	90,000.16
水处理设备	37,758,489.40	24,922,073.18	35,242,717.19	23,231,257.72
合计	37,896,420.44	25,026,603.42	35,378,272.75	23,321,257.88

(3) 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
津水环保设备工程（天津）有限公司	8,777,630.42	23.16
北京碧水源膜科技有限公司	7,730,019.02	20.40
安徽中济环保节能科技有限公司	3,743,589.66	9.88
博天环境集团股份有限公司	2,100,862.07	5.54
哈尔滨锅炉厂有限责任公司水务科技分公司	2,021,034.48	5.33
合计	24,373,135.65	64.31

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动性资产处置损益	68,749.11	-279,201.78
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项目	本期	上期
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,133,935.14	669,900.00
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年初至合并日的当期净损益		3,160,765.70
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
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	98,719.32	-308,840.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	374,939.58	20,413.76
小计	1,676,343.15	3,263,037.40
所得税影响额	340,598.87	414,945.20
少数股东权益影响额（税后）	2,805.06	5,980.99
合计	1,332,939.22	2,842,111.21

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）
-------	------	---------------

归属于公司普通股股东的净利润	本期	4.30
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	本期	3.76

3、每股收益

报告期利润	报告期间	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	本期	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	本期	0.07	0.07

河北恒华盛世环保科技股份有限公司

2019年4月15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：

公司董事会办公室