



中福环保
ZF Group.

中福环保

NEEQ : 872985

天津中福环保科技股份有限公司

TianJin ZhongFu Environmental Science&Technology Co.,Ltd

智慧环保

一站式服务、综合解决方案、生产运营



年度报告

2018

公司年度大事记

1、公司控股子公司山东中福环保设备有限公司于 2018 年 1 月 4 日成立，成为公司的主要设备生产基地。

2、公司于 2018 年 4 月 17 日入选我市 2018 年第三批入库国家科技型中小企业名单，入列国家级科技型中小企业；并于 2018 年 4 月 23 日取得天津市科技型企业认定证书。

3、公司于 2018 年 7 月 30 日收到全国中小企业股份转让系统出具的《关于同意天津中福环保科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，公司股票于 2018 年 8 月 14 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

4、公司于 2018 年 4 月 30 日召开 2017 年年度股东大会，通过利润分配预案：以 2000 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1 元，合计派发现金红利 2,000,000.00 元。

6、报告期内，公司申请国家专利 31 件，授权国家专利 17 件。截至 2018 年 12 月 31 日，公司共授权专利 34 项，其中发明专利 3 项。

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 | 26 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 28 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 32 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 | 40 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、中福环保 | 指 | 天津中福环保科技股份有限公司 |
| 中福泰克 | 指 | 天津中福泰克化工科技有限公司，本公司全资子公司 |
| 山东中福 | 指 | 山东中福石化装备有限公司，注册地山东省济南市，参股公司 |
| 肥城中福 | 指 | 山东中福环保设备有限公司，注册地山东省肥城市，控股公司 |
| 中福玺 | 指 | 天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙），为中福环保员工持股平台 |
| 中毅玺 | 指 | 天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙） |
| 凯美克 | 指 | 天津凯美克科技有限公司 |
| 山东扬子 | 指 | 山东扬子化工有限公司，曾为公司参股公司 |
| 主办券商、申万宏源 | 指 | 申万宏源证券有限公司 |
| 会计师、中兴财光华 | 指 | 中兴财光华会计师事务所 |
| 律师、天津惠华 | 指 | 天津市惠华律师事务所 |
| 管理层 | 指 | 董事、监事及高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《暂行条例》 | 指 | 《中华人民共和国增值税暂行条例》 |
| 公司章程、《公司章程》 | 指 | 《天津中福环保科技股份有限公司章程》 |
| “三会”、三会 | 指 | 股份公司股东大会、董事会、监事会 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 精馏 | 指 | 一种利用回流使液体混合物得到高纯度分离的蒸馏方法，是工业上应用最广的液体混合物分离操作，广泛用于石油、化工、轻工、食品、冶金等部门。精馏操作按不同方法进行分类 |
| 耦合 | 指 | 两个或两个以上的电路元件或电网络等的输入与输出之间存在紧密配合与相互影响，并通过相互作用从一侧向另一侧传输能量的现象 |
| 催化精馏 | 指 | 把非均相催化反应与精馏分离有机结合在一起，并可在一个设备中同时完成的化工过程，其可以使反应和产品分离同时进行，一方面反应生成的产物被及时分离，使反应始终在非平衡态下进行，可大大提高反应效率；另一方面，可省去反应混合物与催化剂的分离过程，使生产成本大大降低 |

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。

公司负责人迪建东、主管会计工作负责人赵娅丽及会计机构负责人（会计主管人员）李孟楠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所(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其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|---|
| 实际控制人控制不当的风险 | 迪建东、王红星与郑晓舟三名股东共同签署《一致行动协议书》，约定在行使股东权利时采取相同的意思表示。截至本报告披露之日，三人合计持有公司 66.45%股权；另外中福玺持有公司的股权比例为 6.25%，迪建东为中福玺唯一执行事务合伙人，故迪建东、王红星、郑晓舟合计控制公司表决权股份的 72.70%；同时迪建东任公司董事长，为公司创始人之一，郑晓舟任董事兼总经理。若三人利用实际控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。 |
| 公司治理风险 | 股份公司设立后，公司制定了适应企业现阶段发展需要的内部控制制度，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因 |

| | |
|------------------------|---|
| | <p>内部管理不适应发展需要而影响公司持续稳定健康发展的风险。</p> |
| <p>税收政策变化风险</p> | <p>公司于 2016 年 12 月 9 日取得证书编号为 GR201612001019 的高新技术企业证书，根据现行企业所得税法的规定，报告期内企业可以享受税收优惠政策，执行 15% 的所得税税率。如果公司未来不能满足高新技术企业认定条件，失去相关税收优惠政策，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。</p> |
| <p>应收账款余额较大，存在坏账风险</p> | <p>公司 2018 年末、2017 年末应收账款净额分别为 6,577,002.00 元、8,249,996.54 元，占营业收入的比重分别为 34.23%、37.34%，占总资产比重分别为 9.23%、14.86%。2018 年、2017 年经营活动现金流量净额分别为 -9,941,084.56 元、-7,911,057.21 元。应收账款若进一步增加，信用风险敞口将进一步提高，给公司带来一定的财务风险。</p> |
| <p>盈利能力较弱风险</p> | <p>公司 2018 年度、2017 年度净利润分别是 -7,742,948.35 元、7,095,105.41 元，扣除非经常性损益后，公司 2018 年度、2017 年度净利润分别是 -7,975,007.86 元、57,118.71 元，公司的盈利能力较弱。公司所处行业属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，面临产品技术更新换代、行业竞争激烈的情形，另外公司目前的盈利能力较弱，经营积累有限，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力进一步下降。</p> |
| <p>前五大客户较为集中的风险</p> | <p>2018 年度、2017 年度，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 57.21% 和 53.19%。报告期内公司前五大客户的集中度较高，虽然每年度前五大客户均有变化，未出现单一客户长期占据前五大客户的情形，但如果未来公司主要客户流失，或前五大客户出现经营风险导致违约，都将可能对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生一定影响。</p> |
| <p>前五大供应商较为集中的风险</p> | <p>2018 年和 2017 年，公司前五大供应商采购额占当期采购总额的比例分别为 40.82% 和 72.10%，供应商集中度较高。但报告</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | 期内公司未有对单一供应商采购超过 50.00%的情况，不存在对单一供应商严重依赖的情况。目前，公司上游行业基本处于充分竞争状态，可选择性较强。公司采购相对集中主要是出于谈判议价能力和规模化集中采购的考虑。 |
| 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 | 天津中福环保科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | TianJin ZhongFu Environmental Science&Technology Co.,Ltd |
| 证券简称 | 中福环保 |
| 证券代码 | 872985 |
| 法定代表人 | 迪建东 |
| 办公地址 | 天津华苑产业区华天道 2 号 6006、6015-6016、6020-6027 房屋 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|-----------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 杜凯丽 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 022-60993552 |
| 传真 | 022-60330128 |
| 电子邮箱 | dukaili@tjzfttech.com |
| 公司网址 | www.zf-hb.com |
| 联系地址及邮政编码 | 天津市华苑产业园区华天道 2 号国际创业中心 6 层 300000 |
| 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 | 公司董事会办公室 |

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 | 2014 年 3 月 26 日 |
| 挂牌时间 | 2018 年 8 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N772-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-危险废物治理 |
| 主要产品与服务项目 | 工业危险废液资源化处置及危废运营项目建设 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 20,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 迪建东 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 迪建东、郑晓舟、王红星 |

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 | 911201160941018050 | 否 |
| 注册地址 | 天津华苑产业区华天道 2 号 5012 房屋 | 否 |
| 注册资本（元） | 2000 万 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商 | 申万宏源 |
| 主办券商办公地址 | 上海市常熟路 239 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 陈利诚、徐彬 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24 |

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 | 19,216,898.15 | 22,095,882.09 | -13.03% |
| 毛利率% | 28.98% | 40.28% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -7,414,348.16 | 7,095,105.41 | -204.50% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -7,646,525.17 | 57,118.71 | -13,487.08% |
| 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） | -26.93% | 40.10% | - |
| 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） | -27.77% | 0.32% | - |
| 基本每股收益 | -0.37 | 0.46 | -180.43% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 71,275,933.88 | 55,507,739.70 | 28.41% |
| 负债总计 | 41,444,576.80 | 22,933,434.27 | 80.72% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 23,159,957.27 | 32,574,305.43 | -28.90% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.16 | 1.63 | -28.90% |
| 资产负债率%（母公司） | 61.42% | 35.52% | - |
| 资产负债率%（合并） | 58.15% | 41.32% | - |
| 流动比率 | 1.39 | 2.30 | - |
| 利息保障倍数 | -102.37 | 320.12 | - |

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 | -9,941,084.56 | -7,911,057.21 | -25.66% |
| 应收账款周转率 | 2.25 | 2.90 | - |
| 存货周转率 | 0.71 | 0.95 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率% | 28.41% | 56.60% | - |
| 营业收入增长率% | -13.03% | 68.35% | - |
| 净利润增长率% | -209.13% | 446.12% | - |

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 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0% |
| 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 | -4,200.84 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 941,345.03 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 59,296.30 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 51,550.35 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 11,500.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -757,213.01 |
| 非经常性损益合计 | 302,277.83 |
| 所得税影响数 | 70,218.32 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -117.50 |
| 非经常性损益净额 | 232,177.01 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据 | 1,017,737.13 | | | |
| 应收账款 | 8,249,996.54 | | 4,034,641.61 | |
| 应收票据及应收账款 | | 9,267,733.67 | | 4,034,641.61 |
| 应付利息 | 2,444.47 | | | |
| 其他应付款 | 9,433.96 | 11,878.43 | 598,515.50 | 598,515.50 |
| 管理费用 | 6,235,339.94 | 4,754,122.38 | 4,652,432.60 | 3,057,293.94 |
| 研发费用 | | 1,481,217.56 | | 1,595,138.66 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

中福环保主要致力于向工业领域客户提供绿色化工和危险废弃物资源化利用及处置的综合解决方案——包括为企业提供反应精馏耦合技术、工业尾气回收技术、结构化催化剂、成套专用设备，以及溶剂回收、危险废弃物转化及高效分离集成技术等项目的研发、设计及设备销售。

经过几年的探索与积累，公司已经自主研发形成多项专利技术，形成了适应市场竞争、符合公司发展的业务流程体系，建立了稳定的市场团队、项目团队，为化工、制药、新能源、新材料等领域客户提供专业的综合性服务，公司采用直销的模式进行产品及技术服务销售，取得业务订单，技术销售收入、设备销售收入、EPC 项目收入是主要收入构成。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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，公司实现营业收入 19,216,898.15 万元，比上年度减少 13.03%；归属于母公司所有者的净利润为-7,414,348.16 元，比上年度减少 204.50%；归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润为-7,646,525.17 元，比上年度减少 13,487.08%。截至 2018 年末，公司总资产为 71,275,933.88 元，归属于母公司所有者权益合计 23,159,957.27 元。

报告期内，公司提供技术服务、设备销售比例减少，包含设计、设备、建设、安装的一体化综合解决方案的合同占比显著提高，项目验收时间拉长，导致收入确认延迟，另外在 2018 年上半年受环保政策影响，业主大面积停工停产，项目进度受到很大影响，导致公司营业收入水平并未显著

提升；报告期内，归属于母公司所有者的净利润、归属于母公司所有者扣除非经常性损益后的净利润大幅下降，系 2017 年公司出售山东扬子化工有限公司（现已改名为“高能时代环境（滕州）环保技术有限公司”）获得投资性收益较多，同时报告期内公司收入确认减少导致毛利率下降，公司业务快速发展和战略布局伴随着公司组织架构完善、人员薪酬增加、研发费用增加、中介费用的大幅增长。另外公司于 2018 年 1 月投资成立山东中福环保设备有限公司，公司设立不久，尚未形成盈利能力。

报告期内，公司申请国家发明专利 12 件，实用新型专利 19 件，获得授权国家发明专利 0 件，实用新型专利 17 件。

（二） 行业情况

“十三五”期间，国家经济发展做出新的改革部署，提出绿色发展的新定位，环保产业规模、产业结构、技术水平和市场化程度都会有较大提升，预期环境市场将呈现几个趋势：

（1）环保产业发展到新阶段，环保需求更加专业化和精细化

国家强调的“供给侧改革”内涵丰富，将降低传统工业占比，提升第三产业占比，促进新兴产业发展。伴随产业结构、能源结构上的深刻变革，从环境保护的角度看，将会减少高污染高耗能的增量，甚至随着改革深入，存量也会出现减少。同时，现有的高污染存量、新型产业将需要更为专业化、精细化的环境服务。

（2）环境执法落实，环保需求和支付能力集中化

环保部门实行监测监察执法垂直管理，有助于减弱地方政府对于环境执法的干预。在刑事处理及经济处罚的双重压力下，将迫使企业主动落实环境污染治理责任，环保需求随着国内企业格局变化呈现出需求的集中化、支付能力集中化。

（3）环境管理制度变革启动环境专业服务市场

环保部门关联的环评机构脱钩，带动环评监测等环境咨询服务业充分市场化。排污许可证管理制度及排污权交易制度的建立及推行，可能促使企业自主提高污染治理的环境绩效。国家对环境执法的升级，需要建立更加精细、真实的环境大数据，环境监测、环境诊断、环境跨界解决的技术服务领域也将成为行业发展新热点。

（4）环境服务从单一化转型为综合化

随着环境信息公开及环保物联网监测的普及，以环境质量改善为出发点的全民环保时代到来。

公众对环境的追求，促使政府环境政策导向转变为区域面源的综合防治，对环境公共服务的质量及环境绩效要求进一步提高。

(5) 环保行业专业化加强

环境技术的选择及应用存在着明显的地区差异化和不均衡，经济发达地区高于欠发达地区，东部技术水平优于西部。各个地区产业布局决定了产业环境问题的不同，在产业内部，环保技术的综合性和全面性将推动环保产业专业服务一体化。

我公司作为利用化工方法解决环保问题的市场先驱企业，充分地符合行业的发展方向和动态。特别是在专业化、精细化、综合利用化的环保趋势下，会进一步体现公司的技术优势和综合解决能力。我公司将继续加强研发投入，探索市场机会，在危废、新能源领域加强技术转化，创造更多的经济效益和社会效益。

(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 | 11,215,431.84 | 15.74% | 8,693,734.95 | 15.66% | 29.01% |
| 应收票据与应收账款 | 9,378,086.55 | 13.16% | 9,267,733.67 | 16.70% | 1.19% |
| 预付款项 | 9,951,076.94 | 13.96% | 2,368,801.47 | 4.27% | 320.09% |
| 其他应收款 | 2,900,106.95 | 4.07% | 13,495,096.42 | 24.31% | -78.51% |
| 存货 | 22,678,829.95 | 31.82% | 13,141,182.46 | 23.67% | 72.58% |
| 其他流动资产 | 1,221,590.16 | 1.71% | 5,277,410.25 | 9.51% | -76.85% |
| 可供出售金融资产 | | | 450,000.00 | 0.81% | -100.00% |
| 投资性房地产 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 长期股权投资 | 1,168,219.43 | 1.64% | 1,171,931.62 | 2.11% | -0.32% |
| 固定资产 | 2,006,359.41 | 2.81% | 1,016,870.99 | 1.83% | 97.31% |
| 在建工程 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 无形资产 | 207,957.47 | 0.29% | 30,031.26 | 0.05% | 592.47% |
| 递延所得税资产 | 2,148,275.18 | 3.01% | 594,946.61 | 1.07% | 261.09% |
| 其他非流动资产 | 8,400,000.00 | 11.79% | 0 | 0% | - |
| 短期借款 | 1,935,000.00 | 2.71% | 1,000,000.00 | 1.80% | 93.50% |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|-----------|
| 应付票据及应付账款 | 3,954,893.14 | 5.55% | 4,419,267.19 | 7.96% | -10.51% |
| 预收款项 | 33,812,911.77 | 47.44% | 15,122,206.04 | 27.24% | 123.60% |
| 应付职工薪酬 | 847,794.38 | 1.19% | 578,920.02 | 1.04% | 46.44% |
| 应交税费 | 118,503.23 | 0.17% | 1,557,406.82 | 2.81% | -92.39% |
| 其他应付款 | 568,063.54 | 0.80% | 11,878.43 | 0.02% | 4,682.31% |
| 长期借款 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 递延收益 | 207,410.74 | 0.29% | 243,755.77 | 0.44% | -14.91% |

资产负债项目重大变动原因：

- 1、预付账款增加的原因是为正在执行的合同而支付的采购款增加
- 2、其他应收款减少的原因是收回了转让山东扬子股权的尾款
- 3、存货增加的原因是正在执行的合同增加，未结转的存货增加
- 4、其他流动资产减少的原因是理财产品到期赎回
- 5、可供出售金融资产减少的原因是转让了对天津凯美克的股权
- 6、固定资产增加的原因是本期新购置了固定资产
- 7、无形资产增加的原因是本期新增加了软件及商标版权
- 8、递延所得税资产增加的原因是本期计提资产减值损失及可抵扣亏损增加
- 9、其他非流动资产增加的原因是交纳了购置土地定金
- 10、短期借款增加的原因是本期补充的流动资金借款
- 11、预收款项增加的原因是正在执行的合同增加，预收的货款增加。
- 12、应付职工薪酬增加的原因是本期人员增加。
- 13、应交税费减少的原因是应交增值税和所得税减少
- 14、其他应付款增加的原因是未到结算期的应付款项增加

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 | 19,216,898.15 | - | 22,095,882.09 | - | -13.03% |
| 营业成本 | 13,648,348.57 | 71.02% | 13,195,980.16 | 59.72% | 3.43% |
| 毛利率% | 28.98% | - | 40.28% | - | - |
| 管理费用 | 6,785,171.07 | 35.31% | 4,754,122.38 | 21.52% | 42.72% |
| 研发费用 | 1,934,049.95 | 10.06% | 1,481,217.56 | 6.70% | 30.57% |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------|--------------|--------|-------------|
| 销售费用 | 2,930,731.88 | 15.25% | 1,254,711.72 | 5.68% | 133.58% |
| 财务费用 | 22,455.39 | 0.12% | 27,413.88 | 0.12% | -18.09% |
| 资产减值损失 | 2,405,166.18 | 12.52% | 1,041,289.19 | 4.71% | 130.98% |
| 其他收益 | 38,259.25 | 0.20% | 236,345.03 | 1.07% | -83.81% |
| 投资收益 | 47,838.16 | 0.25% | 7,693,292.54 | 34.82% | -99.38% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 资产处置收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 汇兑收益 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0% |
| 营业利润 | -8,707,926.60 | -45.31% | 8,026,174.14 | 36.32% | -208.49% |
| 营业外收入 | 1,022,338.24 | 5.32% | 200,684.25 | 0.91% | 409.43% |
| 营业外支出 | 880,666.31 | 4.58% | 670.00 | 0% | 131,342.73% |
| 净利润 | -7,742,948.35 | -40.29% | 7,095,105.41 | 32.11% | -209.13% |

项目重大变动原因:

- 1、管理费用增加的原因是职工薪酬增加、因挂牌而使中介费用增加、因高得宝利案件而使诉讼费用增加。
- 2、研发费用增加的原因是公司加大研发投入
- 3、销售费用增加的原因是职工薪酬增加、因业务拓展而使差旅费、招待费增加。
- 4、资产减值损失增加的原因是针对高得宝利案件的终审判决，对涉案存货计提了存货跌价准备
- 5、其他收益减少的原因是上年有创新基金补贴，本期未发生。
- 6、投资收益减少的原因是上年转让山东扬子股权，形成大额投资收益、
- 7、营业外收入增加的原因是本期收到政府补助增加
- 8、营业外支出增加的原因是因高得宝利案件支付赔偿金，同时，对外捐赠增加。

(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 | 19,157,601.85 | 22,093,526.98 | -13.29% |
| 其他业务收入 | 59,296.30 | 2,355.11 | 2,417.77% |
| 主营业务成本 | 13,648,348.57 | 13,195,980.16 | 3.43% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | 0% |

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% |
|--------------------|---------------|----------|---------------|----------|
| 环保综合解决方案设计及设备、材料销售 | 16,503,081.11 | 85.88% | 18,622,683.16 | 84.28% |
| 技术服务 | 2,654,520.74 | 13.81% | 3,470,843.82 | 15.71% |
| 利息收入 | 59,296.30 | 0.31% | 2,355.11 | 0.01% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

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% |
|-------|--------------|----------|---------------|----------|
| 华北 | 8,801,228.97 | 45.80% | 11,340,131.15 | 51.32% |
| 东北 | 1,300,051.97 | 6.76% | 111,111.12 | 0.50% |
| 华东 | 6,729,330.35 | 35.02% | 8,282,972.82 | 37.49% |
| 华中 | 1,650,474.90 | 8.59% | 2,192,949.54 | 9.93% |
| 华南 | 11,709.40 | 0.06% | 168,717.46 | 0.76% |
| 西北 | 649,572.64 | 3.38% | 0 | 0.00% |
| 西南 | 74,529.92 | 0.39% | 0 | 0.00% |

收入构成变动的的原因：

公司主要经营环保综合解决方案设计及设备、材料销售，营业收入的地域分布受单个项目影响较大，同期占比差异较大。

(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 | 包头海平面高分子工业有限公司 | 3,076,923.08 | 16.01% | 否 |
| 2 | 萍乡市新安工业有限责任公司 | 2,356,933.45 | 12.26% | 否 |
| 3 | 金为环保科技（常州）有限公司 | 2,337,885.85 | 12.17% | 否 |
| 4 | 世韩（天津）节能环保科技有限公司 | 1,791,810.33 | 9.32% | 否 |
| 5 | 吉林凯莱英医药化学有限公司 | 1,431,034.54 | 7.45% | 否 |
| 合计 | | 10,994,587.25 | 57.21% | - |

(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 | 天津汉工科技有限公司 | 3,059,563.31 | 13.53% | 否 |
| 2 | 烟台大兴重工有限公司 | 1,994,952.83 | 8.82% | 否 |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 3 | 江苏金珊瑚科技有限公司 | 1,758,777.97 | 7.78% | 否 |
| 4 | 山东大明协好金属科技有限公司 | 1,271,223.17 | 5.62% | 否 |
| 5 | 山东大明协好金属科技有限公司 | 1,146,400.00 | 5.07% | 否 |
| 合计 | | 9,230,917.28 | 40.82% | - |

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 | -9,941,084.56 | -7,911,057.21 | -25.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,938,098.66 | -469,835.00 | 1,363.87% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,240,859.73 | 14,516,666.42 | -57.01% |

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额增加的原因因为本期子公司肥城中福增加了土地款、固定设备等投入。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额减少的原因因为本期股东出资额减少。

(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，公司拥有1家全资子公司、1家控股子公司及1家参股子公司。全资子公司为天津中福泰克化工科技有限公司，控股子公司为山东中福环保设备有限公司，参股子公司为山东中福石化装备有限公司。

报告期内，不存在对公司净利润影响达10%以上的子公司。

报告期内对外投资及收购资产情况：

报告期内，公司与曹文林、天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同投资设立了控股子公司山东中福环保设备有限公司，公司持股53%，其经营范围为“第一类压力容器、第二类低、中压力容器设计、制造、销售，压力管道安装，环保设备、非标设备、石油化工生产专用设备、换热设备生产、销售，机械加工、环保技术研发、工业自动控制装置设计、制造、安装，机电设备销售、安装及维修，化工产品（化学危险品及易制毒产品除外）研发，室内外装饰装潢设计及施工，空气净化工程处理，噪声处理工程、建筑智能化工程、消防工程、钢结构工程，建筑劳务分包。（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）”，主要业务为第一类、第二类压力容器的设计、生产制造。压力容器是我公司主要下游产品，设立该公司对于公司的产业前后一体化具有积极作用，既可以降低生产成本增加价格优势，又有助于稳定公司供应链、保证生产工期。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(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

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《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)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

- 1、应收票据减少 1,017,737.13 元，应收账款减少 8,249,996.54 元，应收票据及应收账款增加 9,267,733.67 元
- 2、应付利息减少 2,444.47 元，其他应付款增加 2,444.47 元
- 3、管理费用减少 1,481,217.56 元，研发费用增加 1,481,217.56 元。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

山东中福环保设备有限公司于 2018 年 1 月 4 日成立，注册资本 20,000,000.00 元，由天津中福环保科技股份有限公司、曹文林、天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）进行投资设立，自 2018 年开始运营。报告期内，将山东中福环保设备有限公司纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

1、公司秉承“人尽其才、才尽其用、共同发展、共享成果”的管理理念，让职工充分发挥聪明才智，体现个人价值。公司诚信经营、遵纪守法、依法纳税，积极吸纳就业，与员工签订了劳动合同，建立了独立的劳动、人事、培训和薪酬管理制度，设立了专门的劳动人事部门，办理了社会保险账户，保障职工合法权益；

2、公司积极开展爱心捐赠活动，动员高管、员工为西部贫困地区儿童捐赠图书、衣物、日用品等，为贫困地区贡献一份爱心。

3、公司与天津科技大学组织了科技创新奖学金捐赠仪式，为天津科技大学中品学兼优但家境

贫困的优秀创新人才设立奖学金，助力人才发展；为福州大学教育发展基金会提供了物资捐赠。

4、公司以“科技兴企”为中心，用先进的技术和科学的管理为社会提供资源利用与环境保护的最佳方案和服务，为客户提供最具价值的服务，为股东和社会创造最大价值，为员工提供自我发展的平台。在追求经济效益的同时，坚持业务发展与社会责任并重。

三、 持续经营评价

报告期内，公司市场占有率及营收状况较为稳定，虽受项目进度和收入确认原则的影响，利润有较大幅度下滑，但各项业务进展顺利，现金收款状况良好，具有良好的独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。报告期内，公司持续经营情况良好，未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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 实际控制人控制不当的风险：迪建东、王红星与郑晓舟三名股东共同签署《一致行动协议书》，约定在行使股东权利时采取相同的意思表示。截至本报告披露之日，三人合计持有公司 66.45% 股权；另外中福玺持有公司的股权比例为 6.25%，迪建东为中福玺唯一执行事务合伙人，故迪建东、王红星、郑晓舟合计控制公司表决权股份的 72.70%；同时迪建东任公司董事长，为公司创始人之一，郑晓舟任董事兼总经理。若三人利用实际控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

2 公司治理风险：股份公司设立后，公司制定了适应企业现阶段发展需要的内部控制制度，公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻及执行水平仍需进一步提高。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，业务范围的不断扩展，公司规范性管理的难度会进一步增加。因此，未来公司经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续稳定健康发展的风险。

3 税收政策变化风险：公司于 2016 年 12 月 9 日取得证书编号为 GR201612001019 的高新技术企业证书，根据现行企业所得税法的规定，报告期内企业可以享受税收优惠政策，执行 15% 的所得税税率。

如果公司未来不能满足高新技术企业认定条件，失去相关税收优惠政策，将会对公司未来经营业绩产生一定影响。

4 应收账款余额较大，存在坏账风险：公司 2018 年末、2017 年末应收账款净额分别为

6,577,002.00 元、8,249,996.54 元，占营业收入的比重分别为 34.23%、37.34%，占总资产的比重分别为 9.23%、14.86%。2018 年、2017 年经营活动现金流量净额分别为 -9,941,084.56 元、-7,911,057.21 元。应收账款若进一步增加，信用风险敞口将进一步提高，给公司带来一定的财务风险。

5 盈利能力较弱风险：公司 2018 年度、2017 年度净利润分别是 -7,742,948.35 元、7,095,105.41 元，扣除非经常性损益后，公司 2018 年度、2017 年度净利润分别是 -7,975,007.86 元、57,118.71 元，公司的盈利能力较弱。公司所处行业属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，面临产品技术更新换代、行业竞争激烈的情形，另外公司目前的盈利能力较弱，经营积累有限，如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力进一步下降。

6 前五大客户较为集中的风险：2018 年度、2017 年度，公司前五大客户销售收入占当期营业收入的比例分别为 57.21%和 53.19%。报告期内公司前五大客户的集中度较高，虽然每年度前五大客户均有变化，未出现单一客户长期占据前五大客户的情形，但如果未来公司主要客户流失，或前五大客户出现经营风险导致违约，都将可能对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生一定影响。

7 前五大供应商较为集中的风险：2018 年和 2017 年，公司前五大供应商采购额占当期采购总额的比例分别为 40.82%和 72.10%，供应商集中度较高。但报告期内公司未有对单一供应商采购超过 50.00%的情况，不存在对单一供应商严重依赖的情况。目前，公司上游行业基本处于充分竞争状态，可选择性较强。公司采购相对集中主要是出于谈判议价能力和规模化集中采购的考虑。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 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.(六) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(七) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

| 占用者 | 是否为控股股东、实际控制人或其附属企业 | 占用形式 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 是否履行审议程序 |
|-------------|---------------------|------|------------|------------|------------|------|----------|
| 天津凯美克科技有限公司 | 是 | 资金 | 182,496.42 | 302,692.53 | 485,188.95 | 0 | 已事前及时履行 |
| 总计 | - | - | 182,496.42 | 302,692.53 | 485,188.95 | 0 | - |

占用原因、归还及整改情况：

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，天津凯美克科技有限公司（以下简称为“天津凯美克”）为补充流动资金向公司约定借款，年利率为同期银行贷款基准利率 4.35%。按公司章程规定，公司与法人之间发生的关联交易事项，100 万以下由董事长审批，该笔款项已经董事长审批通过。天津凯美克已于 2018 年 2 月 28 日归还全部公司借款。

(三) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司对外借款原因是 2018 年上半年公司账上闲置资金较多，为了提高资金使用效率，通过对借款人天津赛恩投资集团有限公司和北京云鉴信用管理有限公司的信用评估，公司向两个公司合计提供借款 260 万元，并确定了相应的借款期限和借款利息。截至报告期末，天津赛恩投资集团有限公司借款及利息尚未归还，北京云鉴信用管理有限公司尚未到借款期限。天津赛恩投资集团有限公司和北京云鉴信用管理有限公司与公司不存在关联关系，两笔借款目前暂未对公司生产经营产生不良影响。除以上借款之外，截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在其他对外借款。

(四) 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 |
|-------------|--------|------------|------------|-----------------|--------|
| 天津凯美克科技有限公司 | 对外提供借款 | 302,692.53 | 已事前及时履行 | 2018 年 7 月 31 日 | 无 |
| 王红星 | 股权转让款 | 450,000.00 | 已事前及时履行 | 2018 年 7 月 31 日 | 无 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，天津凯美克科技有限公司（以下简称为“天津凯美克”）为补充流动资金向公司约定借款，年利率为同期银行贷款基准利率 4.35%。按公司章程规定，公司与法人之间发生的关联交易事项，100 万以下由董事长审批，该笔款项已经董事长审批通过。天津凯美克已于 2018 年 2 月 28 日归还全部公司借款。

2 为了优化公司产业结构，聚焦主业经营，进一步改善公司经营和财务状况，增强公司持续

经营和健康发展的能力，根据天津凯美克经营实际情况，结合考虑未来市场增长空间和投资价值，遵循市场定价原则，经交易各方友好协商确定，公司以持有的 9% 股权作价人民币 45 万元转让给王红星。本次交易不存在损害公司利益和公司任何其他股东利益的行为。

(五) 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

公司在报告期内发生的经股东大会审议通过的对外投资事项为：

公司出资 10,600,000 元与曹文林、天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同投资设立了控股子公司山东中福环保设备有限公司，出资方式为货币，相关议案已经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，本次投资对于公司的产业前后一体化具有积极作用，既可以降低生产成本增加价格优势，又有助于稳定公司供应链、保证工期。

本次对外投资不构成重大资产重组。

(六) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已作出的承诺如下：

- 1、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出《避免同业竞争的承诺函》；
 - 2、公司董事、监事、高级管理人员作出《规范关联交易承诺函》；
 - 3、公司董事、监事、高级管理人员均签署《关于董事、监事和高级管理人员均符合任职资格的声明》；
 - 4、公司董事、监事、高级管理人员均签署《关于诚信状况的书面声明》；
- 截至报告期末，公司对以上所披露过的承诺执行都合法合规，并运行良好

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|--------------|---------|------|
| 银行存款 | 冻结 | 731,389.11 | 1.03% | 司法冻结 |
| 其他货币资金 | 质押 | 1,664,433.95 | 2.34% | 履约保函 |
| 总计 | - | 2,395,823.06 | 3.37% | - |

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 | 1,475,000 | 7.375% | 0 | 1,475,000 | 7.375% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| | 董事、监事、高管 | 475,000 | 2.375% | -20,000 | 455,000 | 2.275% |
| | 核心员工 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 18,525,000 | 92.625% | 0 | 18,525,000 | 92.625% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 415,000 | 20.750% | 0 | 415,000 | 20.750% |
| | 董事、监事、高管 | 9,275,000 | 46.375% | 0 | 9,275,000 | 46.375% |
| | 核心员工 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 总股本 | | 20,000,000.00 | - | 0 | 20,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 16 | | | | |

(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 | 迪建东 | 7,220,000 | 0 | 7,220,000 | 36.10% | 6,940,000 | 280,000 |
| 2 | 王红星 | 4,150,000 | 0 | 4,150,000 | 20.75% | 4,150,000 | 0 |
| 3 | 华超 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 | 12.50% | 2,500,000 | 0 |
| 4 | 郑晓舟 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 7.50% | 1,425,000 | 75,000 |
| 5 | 中福玺 | 1,240,000 | 0 | 1,240,000 | 6.20% | 1,240,000 | 0 |
| 合计 | | 16,610,000 | 0 | 16,610,000 | 83.05% | 16,255,000 | 355,000 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东迪建东、王红星、郑晓舟为一致行动人，迪建东担任中福玺的执行事务合伙人。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

迪建东，男，1976年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，天津大学化工工程硕士学位，南开大学商学院EMBA在读。2005年7月至2011年12月，就职于烟台国邦化工机械科技有限公司；2012年1月至今，任天津中福泰克化工科技有限公司执行董事、经理；2014年3月至2017年9月，就职于天津中福工程技术有限公司，任执行董事、经理。现任股份公司董事长，任期三年。（2017年9月4日至2020年9月4日）。
报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

迪建东，见第六节三（一）。

王红星，男，1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历、教授。2008年6月至2017年5月，就职于福州大学石油化工学院，从事研究和教学；2017年6月至今，任职天津科技大学化工与材料学院，从事科研和教学工作。

郑晓舟，男，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、化工工艺工程师。2000年6月至2006年8月任职天津市化工设计院工艺工程师；2006年8月至2011年8月就职于WorleyParson北京，任设计经理；2011年8月至2016年6月就职于Shell天津，任项目经理；2016年7月至2017年9月任有限公司总经理。现任股份公司董事、总经理，任期三年（2017年9月4日至2020年9月4日）。

实际控制人在报告期内未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

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 |
|------|------------------------|--------------|-------|-----------------------------|------|
| 担保借款 | 天津科技小额贷款有限公司 | 1,000,000 | 8% | 2018年10月25日 -2019年10月24日 | 否 |
| 担保借款 | 中国农业银行股份有限公司天津华苑软件大厦支行 | 935,000.00 | 4.78% | 2018年9月13日 -2019年9月12日 | 否 |
| 合计 | - | 1,935,000.00 | - | - | - |

违约情况

适用 不适用

四、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

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每10股派现数(含税) | 每10股送股数 | 每10股转增数 |
|-----------|-------------|---------|---------|
| 2018年5月7日 | 1.00元 | 0股 | 0 |
| 合计 | 1.00元 | 0股 | 0 |

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 |
|------------------|--------------|----|----------|-----|-----------------------|-----------|
| 迪建东 | 董事长 | 男 | 1976年4月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 郑晓舟 | 董事、总经理 | 男 | 1977年11月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 赵娅丽 | 董事、财务总监、副总经理 | 女 | 1977年11月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 乔贵京 | 董事、副总经理 | 男 | 1980年1月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 曹文林 | 董事 | 男 | 1968年10月 | 专科 | 2019.01.28-2020.09.04 | 否 |
| 陆丁丁 | 离任董事 | 女 | 1982年2月 | 本科 | 2017.09.04-2019.01.28 | 否 |
| 朱绪顺 | 监事会主席 | 男 | 1981年4月 | 大专 | 2017.09.04-2020.09.04 | 否 |
| 雷蕾 | 监事 | 女 | 1983年1月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 任淑转 | 职工监事 | 女 | 1989年8月 | 本科 | 2019.01.09-2020.09.04 | 是 |
| 刘晨 | 离任职工监事 | 女 | 1987年5月 | 研究生 | 2017.09.04-2019.01.09 | 否 |
| 尤宇 | 副总经理 | 男 | 1981年9月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 杜凯丽 | 董事会秘书 | 女 | 1992年4月 | 本科 | 2017.09.04-2020.09.04 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 6 |

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:

迪建东为董事长、控股股东、实际控制人；郑晓舟为董事、高管、实际控制人。

(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 |
|-----------|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 迪建东 | 董事长、董事 | 7,220,000 | 0 | 7,220,000 | 36.10% | 0 |
| 郑晓舟 | 董事、总经理 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 7.50% | 0 |
| 赵娅丽 | 董事、财务总监 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.50% | 0 |
| 乔贵京 | 董事、副总经理 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.50% | 0 |
| 曹文林 | 董事 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 5.00% | 0 |
| 朱绪顺 | 监事会主席 | 430,000 | 0 | 430,000 | 2.15% | 0 |
| 雷蕾 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 任淑转 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 尤宇 | 副总经理 | 200,000 | 0 | 200,000 | 1.00% | 0 |
| 杜凯丽 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 10,550,000 | 0 | 10,550,000 | 52.75% | 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 | 12 | 11 |
| 生产人员 | 5 | 22 |
| 销售人员 | 11 | 12 |
| 技术人员 | 22 | 17 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 员工总计 | 56 | 68 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 2 | 2 |
| 硕士 | 8 | 8 |

| | | |
|------|----|----|
| 本科 | 23 | 29 |
| 专科 | 23 | 29 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 56 | 68 |

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：

公司一贯坚持以人为本的原则，从薪酬福利、素质提升、能力培养等各个方面都进行了加强和完善。薪酬福利方面，为员工缴纳了养老、医疗、生育、工伤、失业等社会保险及住房公积金，同时结合公司的实际情况，建立了较为完善的薪酬体系，对员工薪酬进行了一定的提升，并增加了一些新的福利政策，以吸引更多的优秀人才。

2、培训计划：

公司注重员工的培训工作，根据实际情况建立人才储备及培养机制，通过内外训结合的方法，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括：新员工入职培训、专业技能培训、企业文化培训、管理提升培训等。

报告期内，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

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

核心人员的变动情况

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构及内控管理体系，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，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的《投资者关系管理制度》和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了 2 次修改，修改时间均为公司在全国中小企业股份转让系统挂牌前，具体内容如下。

1、 公司 2018 年第二次临时股东会审议通过关于修改《公司章程》的议案，形成新的公司

章程。

2、公司 2018 年第三次临时股东会审议通过关于修改《公司章程》的议案，形成公司挂牌时披露的公司章程。

(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 | 13 | <p>1、2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于转让参股公司天津凯美克科技有限公司股权的议案》；</p> <p>2、2018 年 1 月 29 日召开第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于提名公司副总经理人选的议案》《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的议案》《公司股票在全国股份转让系统采用集合竞价转让方式的议案》《关于授权天津中福环保科技股份有限公司董事会全权办理公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌的议案》《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 2 月 7 日召开第一届董事会第八次会议，审议通过了《关于批准全资子公司天津中福泰克化工科技有限公司使用自有闲置资金购买货币基金产品、银行理财产品、国债逆回购的议案》；</p> <p>4、2018 年 2 月 13 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于转让参股公司山东中福石化装备有限公司股权的议案》；</p> <p>5、2018 年 4 月 4 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于追认乙二醇研发项目</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>支出的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2018 年 4 月 9 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《天津中福环保科技股份有限公司 2017 年度利润分配预案》、《天津中福环保科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》《天津中福环保科技股份有限公司 2017 年度总经理工作报告》、《天津中福环保科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》《天津中福环保科技股份有限公司使用自有闲置资金购买货币基金产品、银行理财产品、国债逆回购的议案》《天津中福环保科技股份有限公司关于关联方资金拆入审批权限授权的议案》；</p> <p>7、2018 年 5 月 8 日召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于签订重大合同的议案》；</p> <p>8、2018 年 6 月 11 日召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《定作合同纠纷诉讼案件总结》的议案；</p> <p>9、2018 年 6 月 20 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于向中国农业银行申请履约保函的议案》；</p> <p>10、2018 年 7 月 7 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》；</p> <p>11、2018 年 8 月 8 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司天津中福泰克化工科技有限公司减少注册资本的议</p> |
|--|--|--|

| | | |
|------|---|--|
| | | <p>案》;</p> <p>12、2018年8月24日召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了《天津中福环保科技股份有限公司2018年半年度报告》;</p> <p>13、2018年10月11日召开第一届董事会第十八次会议,审议通过了《关于修订对外投资管理制度的议案》《关于公司向天津科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》《关于公司向天津滨海新区科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》《关于提请召开2018年第四次临时股东大会的议案》。</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、2018年4月9日召开第一届监事会第二次会议,审议通过了《天津中福环保科技股份有限公司2017年度监事会工作报告》等;</p> <p>2、2018年8月24日召开第一届监事会第三次会议,审议通过了《天津中福环保科技股份有限公司2018年半年度报告》等。</p> |
| 股东大会 | 5 | <p>1、2018年2月13日召开2018年第一次临时股东大会,审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的议案》、《公司股票在全国股份转让系统采取集合竞价转让方式的议案》、《关于授权天津中福环保科技股份有限公司董事会全权办理公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请挂牌的议案》;</p> <p>2、2018年4月20日2018年第二次临时股东大会,审议通过了《关于乙二醇项目支出的议案》、《关于修订公司章程的议案》;</p> <p>3、2018年4月30日召开2017年年度股东大会,审议通过了《天津中福环保科技股份有限公司2017年度利润分配预案》、《天津中福</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | <p>环保科技股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》、《天津中福环保科技股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》、《天津中福环保科技股份有限公司 2018 年度财务预算报告》、《天津中福环保科技股份有限公司关于关联方资金拆入审批权限授权的议案》；</p> <p>4、2018 年 7 月 23 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》；</p> <p>5、2018 年 10 月 30 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修订对外投资管理制度的议案》、《关于公司向天津滨海新区科技小额贷款有限公司借款暨关联交易的议案》。</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

报告期内，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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司遵循《投资者关系管理制度》，及时、准确、完整的进行信息披露，通过多种形式广泛深入的与投资者进行实时沟通，最大限度的保护投资者权益。在日常工作中，通过电话、邮件等形式与投资者及潜在投资者保持沟通联系，及时回复投资者相关问题；对到公司实地调研的投资者做好接待工作，了解投资者关注点，安排管理层及相关人员进行交流，收集意见建议，与投资者形成长期、稳定、和谐的良好互动关系。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好

(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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1 业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2 人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3 资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4 机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5 财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

(一) 内部控制制度建设情况根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

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

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

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，未建立《年报重大差错责任追究制度》，我公司已经拟定《年报重大差错责任追究制度》并上报董事会，待股东大会通过后正式实施该项制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | | |
|------------|--|--|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |
| 审计报告编号 | 中兴财光华审会字（2019）第 303004 号 | |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 审计机构地址 | 北京市西城区阜外大街 2 号 22 层 A24 | |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 22 日 | |
| 注册会计师姓名 | 陈利诚、徐彬 | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字（2019）第 303004 号

天津中福环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津中福环保科技股份有限公司（以下简称中福环保公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了中福环保公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

中福环保公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中福环保公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督中福环保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：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、

故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就中福环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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 | 五、1 | 11,215,431.84 | 8,693,734.95 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 9,378,086.55 | 9,267,733.67 |
| 其中：应收票据 | | 2,801,084.55 | 1,017,737.13 |
| 应收账款 | | 6,577,002.00 | 8,249,996.54 |
| 预付款项 | 五、3 | 9,951,076.94 | 2,368,801.47 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 2,900,106.95 | 13,495,096.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 22,678,829.95 | 13,141,182.46 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、6 | 1,221,590.16 | 5,277,410.25 |
| 流动资产合计 | | 57,345,122.39 | 52,243,959.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、7 | | 450,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 1,168,219.43 | 1,171,931.62 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、9 | 2,006,359.41 | 1,016,870.99 |
| 在建工程 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五、10 | 207,957.47 | 30,031.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 2,148,275.18 | 594,946.61 |
| 其他非流动资产 | 五、12 | 8,400,000.00 | |
| 非流动资产合计 | | 13,930,811.49 | 3,263,780.48 |
| 资产总计 | | 71,275,933.88 | 55,507,739.70 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、13 | 1,935,000.00 | 1,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、14 | 3,954,893.14 | 4,419,267.19 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,954,893.14 | 4,419,267.19 |
| 预收款项 | 五、15 | 33,812,911.77 | 15,122,206.04 |

| | | | |
|----------------------|------|----------------------|----------------------|
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、16 | 847,794.38 | 578,920.02 |
| 应交税费 | 五、17 | 118,503.23 | 1,557,406.82 |
| 其他应付款 | 五、18 | 568,063.54 | 11,878.43 |
| 其中：应付利息 | | 15,977.72 | 2,444.47 |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 41,237,166.06 | 22,689,678.50 |
| 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 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、19 | 207,410.74 | 243,755.77 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 207,410.74 | 243,755.77 |
| 负债合计 | | 41,444,576.80 | 22,933,434.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、20 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、21 | 5,965,530.95 | 5,965,530.95 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、22 | 846,088.36 | 846,088.36 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、23 | -3,651,662.04 | 5,762,686.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 23,159,957.27 | 32,574,305.43 |
| 少数股东权益 | | 6,671,399.81 | |
| 所有者权益合计 | | 29,831,357.08 | 32,574,305.43 |

| | | | |
|------------|--|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益总计 | | 71,275,933.88 | 55,507,739.70 |
|------------|--|---------------|---------------|

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：李孟楠

(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 | | 10,794,468.57 | 4,791,877.25 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十二、1 | 7,552,933.55 | 6,615,305.27 |
| 其中：应收票据 | | 2,731,084.55 | 817,737.13 |
| 应收账款 | | 4,821,849.00 | 5,797,568.14 |
| 预付款项 | | 8,547,186.13 | 2,088,559.75 |
| 其他应收款 | 十二、2 | 2,639,681.95 | 11,458,753.53 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 5,000,000.00 |
| 存货 | | 14,627,114.59 | 11,296,903.77 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 435,264.57 | 276,022.05 |
| 流动资产合计 | | 44,596,649.36 | 36,527,421.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 450,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十二、3 | 11,824,841.55 | 10,920,953.74 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 244,528.68 | 291,868.79 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 179,278.21 | 30,031.26 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,731,973.92 | 406,866.05 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,980,622.36 | 12,099,719.84 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产总计 | | 58,577,271.72 | 48,627,141.46 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 2,621,213.03 | 2,837,750.13 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 2,621,213.03 | 2,837,750.13 |
| 预收款项 | | 29,079,132.87 | 12,636,211.85 |
| 应付职工薪酬 | | 363,342.58 | 495,234.99 |
| 应交税费 | | 27,554.87 | 295,923.92 |
| 其他应付款 | | 2,888,752.69 | 6,878.43 |
| 其中：应付利息 | | 2,445.67 | 2,444.47 |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 35,979,996.04 | 17,271,999.32 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 35,979,996.04 | 17,271,999.32 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 5,714,553.07 | 5,714,553.07 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 846,088.36 | 846,088.36 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 未分配利润 | | -3,963,365.75 | 4,794,500.71 |
| 所有者权益合计 | | 22,597,275.68 | 31,355,142.14 |
| 负债和所有者权益合计 | | 58,577,271.72 | 48,627,141.46 |

(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 | | 19,216,898.15 | 22,095,882.09 |
| 其中：营业收入 | 五、24 | 19,216,898.15 | 22,095,882.09 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 28,010,922.16 | 21,999,345.52 |
| 其中：营业成本 | 五、24 | 13,648,348.57 | 13,195,980.16 |
| 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 | 五、25 | 284,999.12 | 244,610.63 |
| 销售费用 | 五、26 | 2,930,731.88 | 1,254,711.72 |
| 管理费用 | 五、27 | 6,785,171.07 | 4,754,122.38 |
| 研发费用 | 五、28 | 1,934,049.95 | 1,481,217.56 |
| 财务费用 | 五、29 | 22,455.39 | 27,413.88 |
| 其中：利息费用 | | 82,873.52 | 25,778.05 |
| 利息收入 | | 71,944.38 | 6,102.33 |
| 资产减值损失 | 五、30 | 2,405,166.18 | 1,041,289.19 |
| 加：其他收益 | 五、31 | 38,259.25 | 236,345.03 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、32 | 47,838.16 | 7,693,292.54 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,712.19 | -148,095.66 |
| 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） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -8,707,926.60 | 8,026,174.14 |
| 加：营业外收入 | 五、33 | 1,022,338.24 | 200,684.25 |
| 减：营业外支出 | 五、34 | 880,666.31 | 670.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -8,566,254.67 | 8,226,188.39 |

| | | | |
|--------------------------|------|---------------|--------------|
| 减：所得税费用 | 五、35 | -823,306.32 | 1,131,082.98 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -7,742,948.35 | 7,095,105.41 |
| 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） | | -7,742,948.35 | 7,095,105.41 |
| 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 | | -328,600.19 | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -7,414,348.16 | 7,095,105.41 |
| 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 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -7,742,948.35 | 7,095,105.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -7,414,348.16 | 7,095,105.41 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -328,600.19 | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | -0.37 | 0.46 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | -0.37 | 0.46 |

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：李孟楠

(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 | 十二、4 | 13,728,272.18 | 16,136,040.40 |
| 减：营业成本 | 十二、4 | 10,215,766.43 | 9,455,456.23 |
| 税金及附加 | | 262,025.41 | 132,377.04 |
| 销售费用 | | 2,553,505.63 | 1,030,657.58 |
| 管理费用 | | 4,890,744.21 | 4,010,841.84 |

| | | | |
|----------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 研发费用 | | 1,549,686.97 | 1,011,418.88 |
| 财务费用 | | 45,222.33 | 26,262.53 |
| 其中：利息费用 | | 69,341.47 | 25,778.05 |
| 利息收入 | | 31,593.73 | 3,783.18 |
| 资产减值损失 | | 2,371,422.18 | 668,843.14 |
| 加：其他收益 | | 1,914.22 | 200,000.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -3,712.19 | 4,851,904.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -3,712.19 | -148,095.66 |
| 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） | | -8,161,898.95 | 4,852,087.50 |
| 加：营业外收入 | | 916,250.86 | 200,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 837,326.24 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -8,082,974.33 | 5,052,087.50 |
| 减：所得税费用 | | -1,325,107.87 | -55,330.87 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,757,866.46 | 5,107,418.37 |
| （一）持续经营净利润 | | -6,757,866.46 | 5,107,418.37 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -6,757,866.46 | 5,107,418.37 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

(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 | | 45,200,888.83 | 8,913,081.02 |
| 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 | 五、36(1) | 1,520,023.94 | 613,271.08 |
| 经营活动现金流入小计 | | 46,720,912.77 | 9,526,352.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 36,863,279.88 | 5,977,514.39 |
| 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 | | 8,100,439.50 | 3,553,158.58 |
| 支付的各项税费 | | 4,064,761.47 | 1,694,723.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、36(2) | 7,633,516.48 | 6,212,012.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 56,661,997.33 | 17,437,409.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -9,941,084.56 | -7,911,057.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 25,281,388.20 | 9,320,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,894,404.43 | |
| 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 | | 450,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、36(3) | 3,370,000.00 | 1,682,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,995,792.63 | 11,002,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 10,157,693.97 | 93,583.00 |
| 投资支付的现金 | | 17,800,000.00 | 6,913,252.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、36(4) | 3,100,000.00 | 4,465,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 31,057,693.97 | 11,471,835.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 5,938,098.66 | -469,835.00 |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------------|----------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | 14,040,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 7,000,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,935,000.00 | 1,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、36(5) | | 7,349,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,935,000.00 | 22,389,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,694,140.27 | 23,333.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、36(6) | | 7,849,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,694,140.27 | 7,872,833.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 6,240,859.73 | 14,516,666.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 2,237,873.83 | 6,135,774.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,581,734.95 | 445,960.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,819,608.78 | 6,581,734.95 |

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：李孟楠

(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 | | 35,217,900.52 | 7,136,198.29 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,209,528.29 | 403,783.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 36,427,428.81 | 7,539,981.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,703,058.62 | 4,205,953.84 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,126,122.58 | 2,656,280.11 |
| 支付的各项税费 | | 2,129,908.08 | 862,972.76 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,729,140.72 | 5,747,041.43 |
| 经营活动现金流出小计 | | 39,688,230.00 | 13,472,248.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,260,801.19 | -5,932,266.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,002,854.08 | |
| 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 | | 450,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 6,745,557.11 | 8,403,800.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 20,198,411.19 | 8,403,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 241,701.47 | 82,933.00 |
| 投资支付的现金 | | 8,907,600.00 | 229,920.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,900,000.00 | 14,269,880.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 12,049,301.47 | 14,582,733.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 8,149,109.72 | -6,178,933.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 14,040,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,524,600.00 | 6,159,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,524,600.00 | 21,199,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,694,140.27 | 23,333.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 6,659,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,694,140.27 | 6,682,833.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 830,459.73 | 14,516,666.42 |
| 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 | | 5,718,768.26 | 2,405,466.75 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,679,877.25 | 274,410.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,398,645.51 | 2,679,877.25 |

(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 | 20,000,000.00 | | | | 5,965,530.95 | | | | 846,088.36 | | 5,762,686.12 | | 32,574,305.43 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | - |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,965,530.95 | - | - | - | 846,088.36 | - | 5,762,686.12 | - | 32,574,305.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -9,414,348.16 | 6,671,399.81 | -2,742,948.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -7,414,348.16 | -328,600.19 | -7,742,948.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2,000,000.00 | - | -2,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -2,000,000.00 | | -2,000,000.00 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,965,530.95 | - | - | - | 846,088.36 | - | -3,651,662.04 | 6,671,399.81 | 29,831,357.08 | |

| 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 | 14,500,000.00 | | | | 700,977.88 | | | | | | -3,761,777.86 | | 11,439,200.02 |
| 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 | 14,500,000.00 | - | - | - | 700,977.88 | - | - | - | - | - | -3,761,777.86 | - | 11,439,200.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,500,000.00 | - | - | - | 5,264,553.07 | - | - | - | 846,088.36 | - | 9,524,463.98 | - | 21,135,105.41 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 7,095,105.41 | | 7,095,105.41 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 5,500,000.00 | - | - | - | 8,540,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | 14,040,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,500,000.00 | | | | 8,540,000.00 | | | | | | | | 14,040,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | 846,088.36 | - | -846,088.36 | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------------|----------|---------------------|----------|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 846,088.36 | | -846,088.36 | | - |
| 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 | - | - | - | - | -3,275,446.93 | - | - | - | - | - | 3,275,446.93 | - | - |
| 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 | | | | | -3,275,446.93 | | | | | | 3,275,446.93 | | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,965,530.95 | - | - | - | 846,088.36 | - | 5,762,686.12 | - | 32,574,305.43 |

法定代表人：迪建东

主管会计工作负责人：赵娅丽

会计机构负责人：李孟楠

（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 | 20,000,000.00 | | | | 5,714,553.07 | | | | 846,088.36 | | 4,794,500.71 | 31,355,142.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,714,553.07 | - | - | - | 846,088.36 | - | 4,794,500.71 | 31,355,142.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -8,757,866.46 | -8,757,866.46 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,757,866.46 | -6,757,866.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -2,000,000.00 | -2,000,000.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,714,553.07 | - | - | - | 846,088.36 | - | -3,963,365.75 | 22,597,275.68 |

| 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 | 14,500,000.00 | | | | 450,000.00 | | | | | | -2,742,276.23 | 12,207,723.77 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---|---|---|---------------|---|---|---|------------|---|---------------|---------------|
| 二、本年期初余额 | 14,500,000.00 | - | - | - | 450,000.00 | - | - | - | - | - | -2,742,276.23 | 12,207,723.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 5,500,000.00 | - | - | - | 5,264,553.07 | - | - | - | 846,088.36 | - | 7,536,776.94 | 19,147,418.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 5,107,418.37 | 5,107,418.37 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 5,500,000.00 | | | | 8,540,000.00 | | | | | | | 14,040,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 5,500,000.00 | | | | 8,540,000.00 | | | | | | | 14,040,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | 846,088.36 | | -846,088.36 | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 846,088.36 | | -846,088.36 | - |
| 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 | | | | | -3,275,446.93 | | | | | | 3,275,446.93 | - |
| 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 | | | | | -3,275,446.93 | | | | | | 3,275,446.93 | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------------|----------|----------|----------|---------------------|----------|----------|----------|-------------------|----------|---------------------|----------------------|---|
| 5.其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | - |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | - |
| 四、本年期末余额 | 20,000,000.00 | - | - | - | 5,714,553.07 | - | - | - | 846,088.36 | - | 4,794,500.71 | 31,355,142.14 | |

财务报表附注

一、公司基本情况

天津中福环保科技股份有限公司的前身为天津中福工程技术有限公司（以下简称公司或本公司）系由迪建东、华超和王红星出资组建，于2014年3月26日成立，领取了天津市工商行政管理局核发的注册号为120193000086579的营业执照。获取天津市滨海新区市场和质量技术监督局颁发的营业执照，统一社会信用代码为911201160941018050。2017年9月20日获取天津市滨海新区市场和质量技术监督局颁发的新版营业执照。公司股票已于2018年8月14日在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称为中福环保，证券代码为872985。

法定代表人：迪建东。

地址：天津华苑产业区华天道2号5012房屋。

经营期限：2014年03月26日至长期。

本公司控股股东为迪建东。本报告期内，2017年9月4日之前的实际控制人为迪建东，自2017年9月4日起迪建东、王红星和郑晓舟为公司的共同控制人。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共二户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加一户，详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司批准的经营经营范围包括：科学研究和技术服务业；环保工程设计、施工；机械设备研发及设计；工业自控系统设计、安装；机械设备、化工产品（危险化学品、易制毒品除外）的批发兼零售；货物及技术进出口（法律法规限制进出口的除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司子公司天津中福泰克化工科技有限公司批准的经营经营范围包括：化工、节能环保、机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；化工（危险品及易制毒品除外）仪器仪表、机械设备批发兼零售；机电设备安装。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）

本公司子公司山东中福环保设备有限公司批准的经营经营范围包括：第一类压力容器、第二类低、中压容器设计、制造、销售，压力管道安装，环保设备、非标设备、石油化工生产专用设备、换热设备生产、销售，机械加工、环保技术研发、工业自动控制装置设计、制造、安装，机电设备销售、安装及维修，化工产品（化学危险品及易制毒产品除外）研发，室内外装饰装潢设计及施工，空气净化工程处理，噪声处理工程、建筑智能化工程、消防工程、钢结构工程，建筑劳务分包。（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）

本公司财务报表已经本公司董事会于2019年4月22日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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——财务的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司预计自期末12个月仍然可持续经营，并未发现导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的合并及公司财务状况，以及2018年度的合并及公司经营成果和现金流量。

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

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，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“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收

益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。详见本附注三、14“长期股权投资”。

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”（详见本附注三、14、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率（按照公司实际情况描述）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

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。

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、 应收款项

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 余额为 100 万元以上的应收账款，余额为 100 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------|---|
| 账龄分析法组合 | 信用风险 |
| 其他组合 | 本公司内部员工备用金、押金、保证金、银行承兑汇票及关联方往来款等不存在回收风险 |

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|---------|----------------------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 其他组合 | 在没有明显减值迹象的情况下不计提减值准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收账款计提比例（%） |
|------------------|-------------|---------------|
| 180 天以内 | 0.00 | 0.00 |
| 180 天-1 年（含 1 年） | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 10.00 | 10.00 |

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收账款计提比例 (%) |
|-----------|--------------|----------------|
| 2至3年(含3年) | 20.00 | 20.00 |
| 3至4年(含4年) | 50.00 | 50.00 |
| 4至5年(含5年) | 80.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 | 100.00 |

b. 组合中,采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收计提比例 (%) |
|------|--------------|--------------|
| 其他组合 | 0.00 | 0.00 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。 |

(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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项,如果有减值迹象时,计提坏账准备,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、 存货

(1) 存货的分类

存货是指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。

本公司存货分为发出商品、劳务成本、生产成本、周转材料、原材料、库存商品、委托加工物资等。

(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。存货发出时采用先进先出法确定其发出的实际成本。

周转材料包含包装物和低值易耗品等。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销;周转用包装物采用一次转销法摊销。

本公司将定制项目人工的薪酬按照不同项目工时,在项目间进行分配。对于截至期末止未完成的项目,在相关项目验收时点结转成本。对于截至期末止尚未完成的项目的,将成本归集为劳务成本。

(3) 存货跌价准备计提方法

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。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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三、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

15、 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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 | 折旧方法 | 使用年限（年） | 残值率 | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|-------|---------------|
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5.00% | 23.75 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3 - 5 | 5.00% | 19.00 - 31.67 |

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、 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。

17、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、 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。

19、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、 收入的确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 具体收入确认方法

公司的主要经营业务为环保综合解决方案设计及设备销售业务、技术服务业务等。

设备及配料销售业务：设备销售业务分为需要安装调试的设备销售和不需要安装调试的设备销售。需要安装调试的设备销售在安装调试后按照合同约定的验收标准完成项目验收后确认收入。不需要安装调试的设备销售按照合同约定的验收标准经客户验收后确认收入。设备配料销售业务，在客户收货验收后确认收入。

技术服务业务，按照合同约定的服务内容，完成相关技术服务，并经对方验收合格后确认为收入。其中，涉及节能减排效益奖励，按照合同约定的奖励标准及奖励期限，经客户确认实现时确认相应奖励收入。

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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

25、 递延所得税资产/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。

26、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

27、 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确

认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

29、重要的会计政策和会计估计变更

(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

2018年6月15日，财政部发布了《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）。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

| 序号 | 受影响的报表项目名称 | 影响 2017 年 12 月 31 日/2017 年度金额 增加+/减少- |
|----|------------|--|
| 1 | 应收票据 | -1,017,737.13 |
| | 应收账款 | -8,249,996.54 |
| | 应收票据及应收账款 | 9,267,733.67 |
| 2 | 应付利息 | -2,444.47 |
| | 其他应付款 | 2,444.47 |
| 3 | 管理费用 | -1,481,217.56 |
| | 研发费用 | 1,481,217.56 |

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

四、税项

1、本公司主要适用的税种和税率：

| 项目 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、16%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育税附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 防洪费 | 应纳流转税额 | 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

2、税收优惠政策的说明：

本公司于2016年12月9日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201612001019，有效期三年，企业所得税税率按照15%征收。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2018年1月1日】，期末指【2018年12月31日】，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 现金 | 18,851.73 | 20,187.48 |
| 银行存款 | 9,532,146.16 | 8,673,547.47 |
| 其他货币资金 | 1,664,433.95 | |
| 合计 | 11,215,431.84 | 8,693,734.95 |
| 其中：存放在境外的款项 | | |

说明：货币资金期末余额存在因涉及诉讼被冻结的资金731,389.11元，保函保证金1,664,433.95元。

2、应收票据及应收账款

| 种类 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| | 2,801,084.55 | 1,017,737.13 |
| 应收账款 | 6,577,002.00 | 8,249,996.54 |
| 合计 | 9,378,086.55 | 9,267,733.67 |

(1) 应收票据情况

① 应收票据分类列示：

| 类别 | 2018.12.31 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 202,500.00 | | 202,500.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,598,584.55 | | 2,598,584.55 |
| 合计 | 2,801,084.55 | | 2,801,084.55 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 1,017,737.13 | | 1,017,737.13 |
| 商业承兑汇票 | | | |
| 合计 | 1,017,737.13 | | 1,017,737.13 |

②坏账准备

无

③期末公司无已质押的应收票据。

④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：

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------------|-----------|
| | 4,321,393.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 4,321,393.00 | |

⑤期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

⑥其他说明

无

(2) 应收账款情况

①应收账款风险分类

| 类别 | 2018.12.31 | | |
|----|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 7,119,226.80 | 93.82 | 542,224.80 | 7.62 | 6,577,002.00 |
| A 账龄分析法组合 | 7,119,226.80 | 93.82 | 542,224.80 | 7.62 | 6,577,002.00 |
| B 其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 468,998.71 | 6.18 | 468,998.71 | 100.00 | |
| 合计 | 7,588,225.51 | 100.00 | 1,011,223.51 | 13.33 | 6,577,002.00 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|---------------------|---------------|---------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,633,114.54 | 90.82 | 383,118.00 | 4.44 | 8,249,996.54 |
| A 账龄分析法组合 | 8,633,114.54 | 90.82 | 383,118.00 | 4.44 | 8,249,996.54 |
| B 其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 872,600.00 | 9.18 | 872,600.00 | 100.00 | |
| 合计 | 9,505,714.54 | 100.00 | 1,255,718.00 | 13.21 | 8,249,996.54 |

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|---------|--------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 180天以内 | 3,421,269.77 | 48.06 | | | 4,010,974.45 | 46.46 | | |
| 180天至1年 | 66,418.00 | 0.93 | 3,320.90 | 5.00 | 2,616,780.09 | 30.31 | 130,839.00 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,924,039.03 | 41.07 | 292,403.90 | 10.00 | 1,487,930.00 | 17.24 | 148,793.00 | 10.00 |
| 2至3年 | 357,500.00 | 5.02 | 71,500.00 | 20.00 | 517,430.00 | 5.99 | 103,486.00 | 20.00 |
| 3至4年 | 350,000.00 | 4.92 | 175,000.00 | 50.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 4至5年 | | | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 7,119,226.80 | 100.00 | 542,224.80 | 7.62 | 8,633,114.54 | 100.00 | 383,118.00 | 4.44 |

C、组合中，按照其他组合计提坏账准备的应收账款

无

D、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 2018.12.31 | | | |
|------------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 烟台远东精细化工有限公司 | 22,750.00 | 22,750.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 珠海飞扬新材料股份有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 烟台宇佳化工有限公司 | 10,300.00 | 10,300.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 海荣广贺（北京）科技有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 浙江高得宝利新材料有限公司 | 217,948.71 | 217,948.71 | 100.00 | 诉讼败诉，无法收回 |
| 北京新源国能科技集团股份有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 合计 | 468,998.71 | 468,998.71 | 100.00 | |

（续）

| 应收账款（按单位） | 2017.12.31 | | | |
|----------------|------------|------------|--------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏神泰科技发展有限公司 | 275,500.00 | 275,500.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 常州市金州化工科技有限公司 | 12,000.00 | 12,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 鹤壁市宝马化肥厂 | 26,500.00 | 26,500.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 湖北固润科技股份有限公司 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 郟城众一科环化工有限公司 | 24,550.00 | 24,550.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 盐山县通源钢管制造有限公司 | 19,000.00 | 19,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 平原信达化工有限公司 | 114,000.00 | 114,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 北京新源国能科技有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 烟台远东精细化工有限公司 | 22,750.00 | 22,750.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 珠海飞扬新材料股份有限公司 | 8,000.00 | 8,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 湖北楚源高新科技股份有限公司 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |

| | | | | |
|----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------|
| 山东飞扬化工有限公司 | 11,500.00 | 11,500.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 新乡市星光化工有限公司 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 烟台宇佳化工有限公司 | 10,300.00 | 10,300.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 张家口珂玛新材料科技有限公司 | 24,500.00 | 24,500.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 驻马店平蓝汇通化工有限公司 | 26,000.00 | 26,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 海荣广贺（北京）科技有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 合计 | 872,600.00 | 872,600.00 | 100.00 | |

②坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|----------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,255,718.00 | 688,041.96 | 315,596.45 | 616,940.00 | 1,011,223.51 |

A、其中2018年度坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

| 单位明细 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|---------------------|------|
| 天津市天大北洋化工设备有限公司 | 1,022,834.00 | 票据回款 |
| 甘李药业股份有限公司 | 510,000.00 | 银行回款 |
| | 365,000.00 | 票据回款 |
| 湖北兴福电子材料有限公司 | 176,000.00 | 银行回款 |
| | 100,000.00 | 票据回款 |
| 北京三聚环保新材料股份有限公司 | 586,000.00 | 银行回款 |
| 烟台万华木村化工机械有限公司 | 126,510.00 | 票据回款 |
| 合计 | 2,886,344.00 | |

B、本报告期实际核销的应收账款情况：

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-------------------|
| 实际核销的应收账款 | 616,940.00 |
| 合计 | 616,940.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|------------|-----------|---------|-------------|
| 江苏神泰科技发展有限公司 | 应收销售货款 | 185,500.00 | 合同终止，无法收回 | 董事长审批 | 否 |

| | | | | | |
|----------------|--------|-------------------|------------|-------|---|
| 平原信达化工有限公司 | 应收销售货款 | 114,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 新乡市锐捷化工有限责任公司 | 应收销售货款 | 61,000.00 | 合同终止, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 山东天说橡胶有限公司 | 应收销售货款 | 57,200.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 湖北固润科技股份有限公司 | 应收销售货款 | 40,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 湖北楚源高新科技股份有限公司 | 应收销售货款 | 30,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 鹤壁市宝马化肥厂 | 应收销售货款 | 26,500.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 驻马店平蓝汇通化工有限公司 | 应收销售货款 | 26,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 郟城众一科环化工有限公司 | 应收销售货款 | 24,550.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 盐山县通源钢管制造有限公司 | 应收销售货款 | 19,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 新乡市星光化工有限公司 | 应收销售货款 | 18,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 常州市金州化工科技有限公司 | 应收销售货款 | 12,000.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 鹤壁宝发能源科技有限公司 | 应收销售货款 | 3,190.00 | 账龄较长, 无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 合计 | | 616,940.00 | | | |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------------|--------|----------------|-------------------|
| 连云港润峰环保产业有限公司 | 1,600,000.00 | 1至2年 | 21.09 | 160,000.00 |
| 金为环保科技(常州)有限公司 | 793,886.16 | 180天以内 | 10.46 | |
| | 186,000.00 | 1至2年 | 2.45 | 18,600.00 |
| 包头海平面高分子工业有限公司 | 858,119.48 | 180天以内 | 11.31 | |
| 天津威德泰科石化科技发展有限公司 | 350,000.00 | 180天以内 | 4.61 | |
| | 415,200.00 | 1至2年 | 5.47 | 41,520.00 |
| 吉林凯莱英医药化学有限公司 | 332,000.00 | 180天以内 | 4.38 | |
| 合计 | 4,535,205.64 | | 59.77 | 220,120.00 |

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|----|------------|-----|------------|-----|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |

| 账龄 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|-----------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 9,895,899.41 | 99.45 | 2,299,664.38 | 97.08 |
| 1至2年 | 230.44 | | 6,325.81 | 0.27 |
| 2至3年 | 235.81 | | 18,100.00 | 0.76 |
| 3至4年 | 10,000.00 | 0.10 | 44,711.28 | 1.89 |
| 4至5年 | 44,711.28 | 0.45 | | |
| 5年以上 | | | | |
| 合计 | 9,951,076.94 | 100.00 | 2,368,801.47 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的2018年12月31日余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 金额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|------------------|---------------------|--------------|------|------------|
| 深圳市百瑞空气处理设备有限公司 | 4,103,448.40 | 41.24 | 1年以内 | 货物尚未提供完毕 |
| 广东捷玛节能科技股份有限公司 | 1,021,310.90 | 10.26 | 1年以内 | 货物尚未提供完毕 |
| 山东省显通安装有限公司 | 898,514.62 | 9.03 | 1年以内 | 尚未完成合同服务内容 |
| 天津市恒诚基冷暖系统技术有限公司 | 603,448.28 | 6.06 | 1年以内 | 货物尚未提供完毕 |
| 石家庄麒寒机电设备安装有限公司 | 525,828.16 | 5.28 | 1年以内 | 尚未完成合同服务内容 |
| 合计 | 7,152,550.36 | 71.87 | | |

4、其他应收款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 2,900,106.95 | 13,495,096.42 |
| 合计 | 2,900,106.95 | 13,495,096.42 |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

| 类别 | 2018.12.31 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 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 | 3,031,125.00 | 98.70 | 131,018.05 | 4.32 | 2,900,106.95 |
| A 账龄分析法组合 | 2,765,000.00 | 90.03 | 131,018.05 | 4.74 | 2,633,981.95 |
| B 其他组合 | 266,125.00 | 8.67 | | | 266,125.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 40,000.00 | 1.30 | 40,000.00 | 100.00 | - |
| 合计 | 3,071,125.00 | 100.00 | 171,018.05 | 5.57 | 2,900,106.95 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | |
|------------------------|----------------------|---------------|------------------|-------------|----------------------|
| | 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 | 13,495,096.42 | 99.70 | | | 13,495,096.42 |
| A 账龄分析法组合 | 10,320,000.00 | 76.24 | | | 10,320,000.00 |
| B 其他组合 | 3,175,096.42 | 23.46 | | | 3,175,096.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 40,000.00 | 0.30 | 40,000.00 | 100.00 | |
| 合计 | 13,535,096.42 | 100.00 | 40,000.00 | 0.30 | 13,495,096.42 |

A、期末不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------------|--------------|-------|------------|-------|---------------|--------|------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 180 天以内 | 144,638.99 | 5.23 | | | 10,320,000.00 | 100.00 | | |
| 180 天至 1 年 | 2,620,361.01 | 94.77 | 131,018.05 | 5.00 | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--|----------------------|---------------|--|
| 2至3年 | | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | | |
| 合计 | 2,765,000.00 | 100.00 | 131,018.05 | | 10,320,000.00 | 100.00 | |

C、组合中，按照其他组合计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------|-------------------|---------------|------------|---------------------|---------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 金额 | 账面余额 | | 坏账准备 金额 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 关联方往来 | | | | 867,496.42 | 27.32 | |
| 押金保证金 | 247,600.00 | 93.04 | | 2,307,600.00 | 72.68 | |
| 员工备用金 | 18,525.00 | 6.96 | | | | |
| 合计 | 266,125.00 | 100.00 | | 3,175,096.42 | 100.00 | |

D、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 2018.12.31 | | | | |
|--------------|------------|------------------|------------------|---------------|-----------|
| | 款项性质 | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 盐山通源钢管制造有限公司 | 预付采购款 | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | 对方公司无偿还能力 |
| 合计 | | 40,000.00 | 40,000.00 | 100.00 | |

②坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|-----------|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 40,000.00 | 131,018.05 | | | 171,018.05 |

A、2018年度公司无坏账准备收回或转回金额重要的其他应收款

B、2018年度公司无坏账核销的重要的其他应收款

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 单位往来 | 2,765,000.00 | 182,496.42 |
| 员工备用金 | 18,525.00 | |
| 押金保证金 | 247,600.00 | 2,307,600.00 |

| | | |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 股权转让应收款 | | 10,320,000.00 |
| 新公司设立筹备款 | | 685,000.00 |
| 应收预付款项 | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 总计 | 3,071,125.00 | 13,535,096.42 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------|-------|---------------------|---------|---------------------|-------------------|
| 天津赛恩投资集团有限公司 | 否 | 单位往来 | 39,638.99 | 180天以内 | 1.29 | |
| | 否 | 单位往来 | 2,020,361.01 | 180天至1年 | 65.79 | 101,018.05 |
| 北京云鉴信用管理有限公司 | 否 | 单位往来 | 600,000.00 | 180天至1年 | 19.54 | 30,000.00 |
| 肥城市高新技术产业开发区财政局农业 | 否 | 押金保证金 | 200,000.00 | 180天至1年 | 6.51 | |
| 天勤工程咨询有限公司 | 否 | 单位往来 | 100,000.00 | 180天以内 | 3.26 | |
| 盐山通源钢管制造有限公司 | 否 | 单位往来 | 40,000.00 | 3至4年 | 1.30 | 40,000.00 |
| 合计 | | | 3,000,000.00 | | 97.69 | 171,018.05 |

5、 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 发出商品 | 14,452,404.28 | 1,960,255.96 | 12,492,148.32 | 10,682,664.18 | 247,170.60 | 10,435,493.58 |
| 劳务成本 | 1,410,119.01 | | 1,410,119.01 | 3,081,747.73 | 379,851.52 | 2,701,896.21 |
| 在产品 | 4,655,779.32 | | 4,655,779.32 | | | |
| 周转材料 | 15,293.29 | | 15,293.29 | 3,792.67 | | 3,792.67 |
| 原材料 | 1,873,632.41 | | 1,873,632.41 | | | |
| 库存商品 | 2,193,662.02 | | 2,193,662.02 | | | |
| 委托加工物资 | 38,195.58 | | 38,195.58 | | | |
| 合计 | 24,639,085.91 | 1,960,255.96 | 22,678,829.95 | 13,768,204.58 | 627,022.12 | 13,141,182.46 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 2018.12.31 |
|-----------|-------------------|---------------------|----|--------|-------------------|---------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | |
| 发出商品 | 247,170.60 | 1,901,702.62 | | | 188,617.26 | 1,960,255.96 |
| 劳务成本 | 379,851.52 | | | | 379,851.52 | |
| 合计 | 627,022.12 | 1,901,702.62 | | | 568,468.78 | 1,960,255.96 |

(3) 存货跌价准备计提依据及转回或转销原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本年转回存货跌价准备的原因 | 2018 年转销存货跌价准备的原因 |
|------|----------------|---------------|-------------------|
| 发出商品 | 存货的可变现净值低于账面价值 | | 项目确认收入 |
| 劳务成本 | 存货的可变现净值低于账面价值 | | 项目确认收入 |

6、其他流动资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行理财 | | 5,001,388.20 |
| 预缴企业所得税 | 229,134.44 | 276,022.05 |
| 待认证进项税 | 686,618.91 | |
| 待抵扣进项税 | 305,836.81 | |
| 合计 | 1,221,590.16 | 5,277,410.25 |

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-------------|------------|------|------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | | | | 450,000.00 | | 450,000.00 |
| 其中：按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | | | | 450,000.00 | | 450,000.00 |
| 其他 | | | | | | |
| 合计 | | | | 450,000.00 | | 450,000.00 |

(2) 2018年按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
|-------------|-------------------|------|-------------------|------------|
| | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
| 天津凯美克科技有限公司 | 450,000.00 | | 450,000.00 | |
| 合计 | 450,000.00 | | 450,000.00 | |

(续)

| 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|------------|------|------|------------|---------------|--------|
| 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 | | |
| | | | | | |

8、 长期股权投资

| 被投资单位 | 2018.01.01 | 本期增减变动 | | | | |
|--------------|---------------------|--------|------|------------------|----------|--------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |
| 一、联营企业 | | | | | | |
| 山东中福石化装备有限公司 | 1,171,931.62 | | | -3,712.19 | | |
| 小计 | 1,171,931.62 | | | -3,712.19 | | |
| 合计 | 1,171,931.62 | | | -3,712.19 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 2018.12.31 | 减值准备期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|---------------------|----------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | |
| 山东中福石化装备有限公司 | | | | 1,168,219.43 | |
| 小计 | | | | 1,168,219.43 | |
| 合计 | | | | 1,168,219.43 | |

9、 固定资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 2,006,359.41 | 1,016,870.99 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,006,359.41 | 1,016,870.99 |

(1) 固定资产及累计折旧

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、期初余额 | 851,309.30 | 468,417.52 | 332,597.92 | 1,652,324.74 |
| 2、本期增加金额 | 533,485.54 | 641,583.40 | 184,792.86 | 1,359,861.80 |
| 购置 | 533,485.54 | 641,583.40 | 184,792.86 | 1,359,861.80 |
| 在建工程转入 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | 30,000.00 | 18,391.72 | 48,391.72 |
| 处置或报废 | | 30,000.00 | 18,391.72 | 48,391.72 |
| 4、期末余额 | 1,384,794.84 | 1,080,000.92 | 498,999.06 | 2,963,794.82 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、期初余额 | 188,654.03 | 248,990.42 | 197,809.30 | 635,453.75 |
| 2、本期增加金额 | 111,630.64 | 176,852.05 | 77,689.85 | 366,172.54 |
| 计提 | 111,630.64 | 176,852.05 | 77,689.85 | 366,172.54 |
| 3、本期减少金额 | | 26,718.75 | 17,472.13 | 44,190.88 |
| 处置或报废 | | 26,718.75 | 17,472.13 | 44,190.88 |
| 4、期末余额 | 300,284.67 | 399,123.72 | 258,027.02 | 957,435.41 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、期初余额 | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | |
| 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| 处置或报废 | | | | |
| 4、期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 1,084,510.17 | 680,877.20 | 240,972.04 | 2,006,359.41 |
| 2、期初账面价值 | 662,655.27 | 219,427.10 | 134,788.62 | 1,016,870.99 |

10、 无形资产

| 项目 | 软件 | 商标版权 | 合计 |
|--------|----|------|----|
| 一、账面原值 | | | |

| 项目 | 软件 | 商标版权 | 合计 |
|----------|------------|----------|------------|
| 1、期初余额 | 45,716.82 | | 45,716.82 |
| 2、本期增加金额 | 192,623.10 | 4,368.93 | 196,992.03 |
| (1) 购置 | 192,623.10 | 4,368.93 | 196,992.03 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 238,339.92 | 4,368.93 | 242,708.85 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、期初余额 | 15,685.56 | | 15,685.56 |
| 2、本期增加金额 | 18,774.54 | 291.28 | 19,065.82 |
| (1) 计提 | 18,774.54 | 291.28 | 19,065.82 |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | 34,460.10 | 291.28 | 34,751.38 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1、期初余额 | | | |
| 2、本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3、本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4、期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1、期末账面价值 | 203,879.82 | 4,077.65 | 207,957.47 |
| 2、期初账面价值 | 30,031.26 | | 30,031.26 |

11、 递延所得税资产

| 项目 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|-----------|---------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 524,595.39 | 3,142,497.52 | 288,411.02 | 1,922,740.12 |
| 可抵扣亏损 | 1,546,242.58 | 9,759,451.46 | 269,972.22 | 1,799,814.78 |
| 递延收益 | 51,852.69 | 207,410.74 | 36,563.37 | 243,755.77 |
| 未实现内部利润 | 25,584.52 | 170,563.49 | | |
| 合计 | 2,148,275.18 | 13,279,923.21 | 594,946.61 | 3,966,310.67 |

12、 其他非流动资产

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|
|----|------------|------------|

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|----------------|---------------------|------------|
| 山东中福环保公司购置土地定金 | 8,400,000.00 | |
| 合计 | 8,400,000.00 | |

13、 短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 保证借款 | 1,935,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,935,000.00 | 1,000,000.00 |

(2) 保证借款情况：

| 贷款单位 | 金额 | 借款利率 | 保证人 |
|----------------------------|---------------------|-------------------|---------|
| 天津科技小额贷款有限公司 | 1,000,000.00 | 年利率 8%，月利率 6.667‰ | 迪建东、高元影 |
| 中国农业银行股份有限公司天津 华苑软件大厦支行 | 935,000.00 | 年利率 4.78% | 迪建东 |
| 合计 | 1,935,000.00 | | |

说明：截至2018年12月31日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

14、 应付票据及应付账款

| 种类 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 3,954,893.14 | 4,419,267.19 |
| 合计 | 3,954,893.14 | 4,419,267.19 |

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 应付设备原料采购款 | 3,378,835.42 | 3,122,238.74 |
| 应付技术服务采购款 | 576,057.72 | 1,297,028.45 |
| 合计 | 3,954,893.14 | 4,419,267.19 |

②截止2018年12月31日本公司账龄超过1年的重要应付账款

| 项目 | 2018.12.31 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 湖北润和石化设备有限公司 | 210,000.00 | 合同执行中 |
| 滨湖区润驰石化装备厂 | 70,000.00 | 合同执行中 |
| 青岛现代锅炉有限公司 | 46,600.00 | 合同执行中 |
| 济南昌圣达化工设备有限公司 | 22,536.93 | 合同执行中 |
| 天津市伊莱恩科技发展有限公司 | 22,000.00 | 合同执行中 |
| 合计 | 371,136.93 | |

15、 预收款项

(1) 预收账款列示

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 预收销售货款 | 32,587,823.10 | 13,341,854.35 |
| 预收技术咨询服务费 | 1,225,088.67 | 1,780,351.69 |
| 合计 | 33,812,911.77 | 15,122,206.04 |

(2) 截止2018年12月31日本公司账龄超过1年的预收款项。

| 项目 | 2018.12.31 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------------|-----------|
| 浙江华海药业股份有限公司 | 4,353,658.17 | 合同尚未执行完毕 |
| 温州华峰合成树脂有限公司 | 738,000.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 河北金瑞特化工有限公司 | 547,489.73 | 合同尚未执行完毕 |
| 萍乡市新安工业有限责任公司 | 375,000.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 北京中科瑞奥能源科技股份有限公司 | 170,256.43 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计 | 6,184,404.33 | |

16、 应付职工薪酬

① 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 578,920.02 | 7,466,323.45 | 7,197,449.09 | 847,794.38 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 540,070.28 | 540,070.28 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 578,920.02 | 8,006,393.73 | 7,737,519.37 | 847,794.38 |

② 短期薪酬列示

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 578,920.02 | 6,471,852.38 | 6,202,978.02 | 847,794.38 |
| 2、职工福利费 | | 394,994.99 | 394,994.99 | |
| 3、社会保险费 | | 294,773.23 | 294,773.23 | |
| 其中：医疗保险费 | | 264,410.67 | 264,410.67 | |
| 工伤保险费 | | 9,654.77 | 9,654.77 | |
| 生育保险费 | | 16,857.48 | 16,857.48 | |
| 大额医疗 | | 3,850.31 | 3,850.31 | |
| 4、住房公积金 | | 178,952.00 | 178,952.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 125,750.85 | 125,750.85 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 8、其他 | | | | |
| 合计 | 578,920.02 | 7,466,323.45 | 7,197,449.09 | 847,794.38 |

③ 设定提存计划列示

| 项目 | 2018.01.01 | 本年增加 | 本年减少 | 2018.12.31 |
|-----------|------------|-------------------|-------------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 524,910.92 | 524,910.92 | |
| 2、失业保险费 | | 15,159.36 | 15,159.36 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 540,070.28 | 540,070.28 | |

17、 应交税费

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|---------|------------|--------------|
| 企业所得税 | 86,535.38 | 1,149,208.57 |
| 增值税 | 14,563.11 | 368,655.36 |
| 城市维护建设税 | 1,019.42 | 21,303.40 |
| 教育费附加 | 436.89 | 9,070.98 |
| 地方教育费附加 | 291.26 | 6,047.35 |
| 防洪费 | 145.63 | 3,043.11 |

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 个人所得税 | 12,279.87 | |
| 印花税 | 3,231.67 | 78.05 |
| 合计 | 118,503.23 | 1,557,406.82 |

18、 其他应付款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 应付利息 | 15,977.72 | 2,444.47 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 552,085.82 | 9,433.96 |
| 合计 | 568,063.54 | 11,878.43 |

(1) 应付利息情况

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|------------------|-----------------|
| 短期借款应付利息 | 15,977.72 | 2,444.47 |
| 合计 | 15,977.72 | 2,444.47 |

(2) 其它应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|-------------------|-----------------|
| 单位往来 | 459,623.60 | 4,433.96 |
| 职工代垫款 | 92,462.22 | 5,000.00 |
| 合计 | 552,085.82 | 9,433.96 |

②公司2018年12月31日无账龄超过1年的重要其他应付款

19、 递延收益

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-----------|-------------------|------|------------------|-------------------|
| 政府补助 | 243,755.77 | | 36,345.03 | 207,410.74 |
| 合计 | 243,755.77 | | 36,345.03 | 207,410.74 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目 | 2018.01.01 | 本期新增 补助金额 | 本期计入 营业外收 入金额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减 成本费用 金额 | 其他 变动 | 2018.12.31 | 与资产相关/与 收益相关 |
|----------------------|-------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------------|----------|-------------------|-----------------|
| 煤制乙二醇残夜资源化利用的研发-创新基金 | 243,755.77 | | | 36,345.03 | | | 207,410.74 | 与资产相关 |
| 合计 | 243,755.77 | | | 36,345.03 | | | 207,410.74 | |

20、股本

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增减 | | | | | 2018.12.31 |
|-----------|----------------------|------|----|-------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | | | | | | 20,000,000.00 |

说明：详见附注一、公司基本情况。

21、资本公积

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 5,965,530.95 | | | 5,965,530.95 |
| 合计 | 5,965,530.95 | | | 5,965,530.95 |

22、盈余公积

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 564,058.91 | | | 564,058.91 |
| 任意盈余公积 | 282,029.45 | | | 282,029.45 |
| 合计 | 846,088.36 | | | 846,088.36 |

23、未分配利润

| 项目 | 2018.12.31 | 计提比例 |
|-----------------------|---------------|------|
| 调整前上期末未分配利润 | 5,762,686.12 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 5,762,686.12 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -7,414,348.16 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | 2,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |

| 项目 | 2018.12.31 | 计提比例 |
|---------|---------------|------|
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | -3,651,662.04 | |

本公司2018年4月30日召开2017年度股东大会，审议通过《天津中福环保科技股份有限公司2017年度利润分配预案》，以截至2017年12月31日公司总股本2000万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利1元（含税），合计派发现金红利2,000,000.00元。

24、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 19,157,601.85 | 13,648,348.57 | 22,093,526.98 | 13,195,980.16 |
| 其他业务 | 59,296.30 | | 2,355.11 | |
| 合计 | 19,216,898.15 | 13,648,348.57 | 22,095,882.09 | 13,195,980.16 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 环保综合解决方案设计及设备、材料销售 | 16,503,081.11 | 12,478,979.82 | 18,622,683.16 | 12,277,670.59 |
| 技术服务 | 2,654,520.74 | 1,169,368.75 | 3,470,843.82 | 918,309.57 |
| 合计 | 19,157,601.85 | 13,648,348.57 | 22,093,526.98 | 13,195,980.16 |

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|----|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华北 | 8,741,932.67 | 6,112,779.50 | 11,337,776.04 | 7,103,836.82 |
| 东北 | 1,300,051.97 | 1,175,092.29 | 111,111.12 | 71,666.71 |
| 华东 | 6,729,330.35 | 4,789,163.73 | 8,282,972.82 | 4,464,791.84 |
| 华中 | 1,650,474.90 | 1,094,542.68 | 2,192,949.54 | 1,426,881.37 |
| 华南 | 11,709.40 | 9,914.52 | 168,717.46 | 128,803.42 |
| 西北 | 649,572.64 | 435,410.24 | | |
| 西南 | 74,529.92 | 31,445.61 | | |

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 19,157,601.85 | 13,648,348.57 | 22,093,526.98 | 13,195,980.16 |

25、税金及附加

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 115,353.41 | 103,753.23 |
| 教育费附加 | 49,496.22 | 44,465.66 |
| 地方教育费附加 | 32,997.44 | 29,643.79 |
| 防洪费 | 16,479.31 | 14,821.89 |
| 车船使用税 | 2,500.00 | 375.00 |
| 印花税 | 25,327.92 | 19,094.16 |
| 残疾人保障金 | 42,844.82 | 32,456.90 |
| 合计 | 284,999.12 | 244,610.63 |

26、销售费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,403,144.38 | 545,271.27 |
| 交通差旅费 | 854,805.71 | 440,367.22 |
| 通讯费 | 10,200.00 | 15,564.58 |
| 汽车费用 | 21,304.46 | 13,816.36 |
| 广告宣传费 | 132,224.26 | 114,722.64 |
| 业务招待费 | 205,957.01 | 59,758.81 |
| 中介服务费 | 66,853.77 | 37,735.85 |
| 运输及装卸费 | 180,597.30 | 11,932.12 |
| 办公费 | 36,515.46 | |
| 其他 | 19,129.53 | 15,542.87 |
| 合计 | 2,930,731.88 | 1,254,711.72 |

27、管理费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,889,484.60 | 1,640,015.21 |

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 交通差旅通讯费 | 336,698.85 | 128,514.36 |
| 折旧与摊销 | 304,363.88 | 165,148.69 |
| 办公费 | 216,112.14 | 138,317.58 |
| 中介服务费 | 1,473,012.67 | 1,261,041.25 |
| 业务招待费 | 237,013.66 | 252,719.67 |
| 汽车费用 | 154,435.81 | 105,173.36 |
| 房屋租赁及配套费用 | 459,312.88 | 346,521.60 |
| 外协技术服务费 | 340,478.93 | 408,768.26 |
| 软件服务费 | 30,461.89 | 192,177.16 |
| 诉讼费 | 236,007.96 | |
| 其他 | 107,787.80 | 115,725.24 |
| 合计 | 6,785,171.07 | 4,754,122.38 |

28、 研发费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,661,108.77 | 1,387,568.59 |
| 折旧与摊销 | 80,874.48 | 88,903.69 |
| 实验材料费 | 53,580.00 | |
| 其他 | 138,486.70 | 4,745.28 |
| 合计 | 1,934,049.95 | 1,481,217.56 |

29、 财务费用

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息费用 | 82,873.52 | 25,778.05 |
| 减：利息收入 | 71,944.38 | 6,102.33 |
| 手续费及其他 | 11,526.25 | 7,738.16 |
| 合计 | 22,455.39 | 27,413.88 |

30、 资产减值损失

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 503,463.56 | 612,408.09 |
| 存货减值损失 | 1,901,702.62 | 428,881.10 |
| 合计 | 2,405,166.18 | 1,041,289.19 |

31、其他收益

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------|------------------|-------------------|
| 政府补助 | 36,345.03 | 236,345.03 |
| 代扣代缴个人所得税手续费 | 1,914.22 | |
| 合计 | 38,259.25 | 236,345.03 |

计入当期其他收益的政府补助：

| 补助项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| 天津滨海高新技术产业开发区科技型中小企业技术创新资金项目 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 滨海新区科技型中小企业技术创新资金项目 | 36,345.03 | 36,345.03 | 与资产相关 |
| 合计 | 36,345.03 | 236,345.03 | |

32、投资收益

| 被投资单位名称 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------------------|------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -3,712.19 | -148,095.66 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 7,840,000.00 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财收益 | 51,550.35 | 1,388.20 |
| 合计 | 47,838.16 | 7,693,292.54 |

33、营业外收入

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|-----------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置收益 | | | |
| 政府补助 | 905,000.00 | 200,000.00 | 905,000.00 |
| 无需支付的往来款 | 101,087.38 | | 101,087.38 |
| 罚款收入 | 16,250.86 | | 16,250.86 |
| 其他 | | 684.25 | |
| 合计 | 1,022,338.24 | 200,684.25 | 1,022,338.24 |

计入当期损益的政府补助：

| 与资产相关/与收益相关 | 补助项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| 与收益相关 | 天津市科学技术委员会 2017-182-7 创业大赛奖励补贴 | | 200,000.00 |
| | 车辆报废补贴 | 5,000.00 | |
| | 滨海新区财政局企业挂牌补贴款 | 600,000.00 | |
| | 国家高新技术企业奖励资金 | 300,000.00 | |
| 合计 | | 905,000.00 | 200,000.00 |

34、 营业外支出

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益 |
|--------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产损报废损失合计 | 4,200.84 | | 4,200.84 |
| 对外捐赠 | 151,252.42 | | 151,252.42 |
| 罚款支出及滞纳金 | 39,323.05 | | 39,323.05 |
| 诉讼违约金 | 684,000.00 | | 684,000.00 |
| 其他 | 1,890.00 | 670.00 | 1,890.00 |
| 合计 | 880,666.31 | 670.00 | 880,666.31 |

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|--------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 730,022.25 | 1,079,680.28 |
| 递延所得税费用 | -1,553,328.57 | 51,402.70 |
| 合计 | -823,306.32 | 1,131,082.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 利润总额 | -8,566,254.67 | 8,226,188.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -1,284,938.20 | 1,233,928.26 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -31,271.68 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | 646,012.59 | |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 93,298.81 | 53,256.20 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | |
| 亏损超过可弥补年限对所得税的影响 | | |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | | |
| 合并范围内分公司按核定征收缴纳所得税差额 | | |
| 研发费用加计扣除的影响 | -246,407.84 | -156,101.48 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | | |
| 所得税税率变动产生的影响 | | |
| 所得税费用 | -823,306.32 | 1,131,082.98 |

36、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 利息收入 | 71,944.38 | 6,102.33 |
| 政府补助 | 900,000.00 | 400,000.00 |
| 往来款 | 529,914.48 | 206,484.50 |
| 其他营业外收入项 | 18,165.08 | 684.25 |
| 合计 | 1,520,023.94 | 613,271.08 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 往来款 | 48,291.20 | 324,020.46 |
| 手续费 | 11,526.25 | 7,738.16 |
| 交通差旅通讯费 | 1,201,704.56 | 584,446.16 |
| 办公费 | 252,627.60 | 138,317.58 |
| 中介服务费 | 1,244,640.15 | 1,407,009.81 |

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 诉讼费 | 236,007.96 | |
| 业务招待费 | 442,970.67 | 312,478.48 |
| 汽车费用及运输费用 | 356,337.57 | 130,921.84 |
| 房屋租赁及配套费用 | 459,312.88 | 346,521.60 |
| 研究开发费 | 129,051.70 | 4,745.28 |
| 外协技术服务费 | 340,478.93 | 408,768.26 |
| 软件服务费 | 30,461.89 | 192,177.16 |
| 广告宣传费 | 132,224.26 | 114,722.64 |
| 营业外支出 | 192,465.47 | 670.00 |
| 诉讼冻结资金 | 731,389.11 | 2,112,000.00 |
| 保函保证金 | 1,664,433.95 | |
| 其他 | 159,592.33 | 127,475.43 |
| 合计 | 7,633,516.48 | 6,212,012.86 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 拆出资金收回 | 480,000.00 | 1,682,000.00 |
| 购地保证金收回 | 2,200,000.00 | |
| 收回筹备款 | 685,000.00 | |
| 车辆报废补贴 | 5,000.00 | |
| 合计 | 3,370,000.00 | 1,682,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 拆出资金 | 2,900,000.00 | 1,580,000.00 |
| 购地保证金 | 200,000.00 | 2,200,000.00 |
| 新公司设立筹备款 | | 685,000.00 |
| 合计 | 3,100,000.00 | 4,465,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|-----------|--|---------------------|
| 拆入资金 | | 7,349,500.00 |
| 合计 | | 7,349,500.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----------|---------|---------------------|
| 偿还拆入资金 | | 7,849,500.00 |
| 合计 | | 7,849,500.00 |

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -7,742,948.35 | 7,095,105.41 |
| 加：资产减值准备 | 2,405,166.18 | 1,041,289.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 366,172.54 | 249,376.49 |
| 无形资产摊销 | 19,065.82 | 8,468.56 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 4,200.84 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 82,873.52 | 25,778.05 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -47,838.16 | -7,693,292.54 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -1,553,328.57 | 51,402.70 |
| 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) | -11,439,350.11 | 359,209.82 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -10,735,300.55 | -3,931,267.91 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 19,048,321.64 | -3,002,771.87 |
| 其他(注) | -348,119.36 | -2,114,355.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,941,084.56 | -7,911,057.21 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |

| 补充资料 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|------------------|--------------|--------------|
| 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： | | |
| 现金的年末余额 | 8,819,608.78 | 6,581,734.95 |
| 减：现金的年初余额 | 6,581,734.95 | 445,960.74 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,237,873.83 | 6,135,774.21 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 8,819,608.78 | 6,581,734.95 |
| 其中：库存现金 | 18,851.73 | 20,187.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 8,800,757.05 | 6,561,547.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 8,819,608.78 | 6,581,734.95 |

注：2018 年度其他包括诉讼冻结资金影响-731,389.11 元、保函保证金-1,664,433.95 元、资金占用费收入影响-59,296.30 元，车辆报废补贴-5,000.00 元，2017 年度诉讼冻结资金解冻影响 2,112,000.00 元。

38、政府补助

(1) 2018 年度确认的政府补助

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关 | | 与收益相关 | | | 是否实际收到 |
|----------------|-------------------|-------|----------|-------|------|-------------------|--------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | |
| 滨海新区财政局企业挂牌补贴款 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 是 |
| 国家高新技术企业奖励资金 | 300,000.00 | | | | | 300,000.00 | 是 |
| 车辆报废补贴 | 5,000.00 | | | | | 5,000.00 | 是 |
| 合计 | 905,000.00 | | | | | 905,000.00 | |

(2) 计入 2018 年度损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|---------------------|----------|------------------|-------------------|--------|
| 滨海新区科技型中小企业技术创新资金项目 | 与资产相关 | 36,345.03 | | |
| 滨海新区财政局企业挂牌补贴款 | 与收益相关 | | 600,000.00 | |
| 国家高新技术企业奖励资金 | 与收益相关 | | 300,000.00 | |
| 车辆报废补贴 | 与收益相关 | | 5,000.00 | |
| 合计 | | 36,345.03 | 905,000.00 | |

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本公司报告期内无非同一控制下企业合并范围的变更。

2、同一控制下企业合并

本公司报告期内无同一控制下企业合并范围的变更。

3、其他原因的合并范围变动

| 子公司名称 | 是否纳入合并范围 | | 注册时间 |
|--------------|------------|------------|-----------|
| | 2018.12.31 | 2017.12.31 | |
| 山东中福环保设备有限公司 | 是 | | 2018年1月4日 |

说明：山东中福环保设备有限公司于2018年1月4日成立，注册资本20,000,000.00元，由天津中福环保科技股份有限公司、曹文林、天津中毅玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）进行投资设立，自2018年开始运营。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|-------------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 天津中福泰克化工科技有限公司 | 天津 | 天津 | 化工、节能环保等 | 100.00 | | 同一控制下合并 |
| 山东中福环保设备有限公司 | 山东肥城 | 山东肥城 | 压力容器设计制造销售等 | 53.00 | | 新设 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 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 |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | | |

| 子公司名称 | 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 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 山东中福环保设备有限公司 | 47.00 | -328,600.19 | | 6,671,399.81 |

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|
| | 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 |
| 山东中福环保设备有限公司 | 11,719,364.05 | 9,419,986.66 | 21,139,350.71 | 5,930,900.04 | | 5,930,900.04 |

(续)

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|--------------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 山东中福环保设备有限公司 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | |
|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东中福环保设备有限公司 | 6,050,310.17 | -699,149.33 | -699,149.33 | -5,874,754.79 |

(续)

| 子公司名称 | 上期发生额 | | | |
|--------------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 山东中福环保设备有限公司 | | | | |

2、在联营企业中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|----------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山东中福石化装备有限公司 | 山东 | 山东 | 装备制造 | 33.00 | | 权益法 |

3、本公司重要的联营企业的主要财务信息

| 项目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| | 山东中福石化装备有限公司 | |
| 流动资产 | 9,323,973.55 | 10,255,822.13 |
| 非流动资产 | 911,501.47 | 1,085,000.51 |

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | 山东中福石化装备有限公司 | |
| 资产合计 | 10,235,475.02 | 11,340,822.64 |
| 流动负债 | 7,521,135.45 | 8,266,136.23 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 7,521,135.45 | 8,266,136.23 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 2,714,339.57 | 3,074,686.41 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | 1,287,133.88 |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | -115,202.26 |
| —其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,168,219.43 | 1,171,931.62 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 1,804,156.39 | 7,942,606.82 |
| 净利润 | -360,591.84 | -460,093.60 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

八、关联方及其交易

1、本公司的控股股东情况

| 股东名称 | 关联关系 | 企业类型 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|------|-------|------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | | 股东对本公司持股比例 | 股东对本公司的表决权比例 | 股东对本公司持股比例 | 股东对本公司的表决权比例 |
| 迪建东 | 共同控制人 | 自然人 | 36.10% | 42.30% | 36.10% | 42.30% |
| 王红星 | 共同控制人 | 自然人 | 20.75% | 20.75% | 20.75% | 20.75% |
| 郑晓舟 | 共同控制人 | 自然人 | 7.50% | 7.50% | 7.50% | 7.50% |

说明：本报告期内，2017年9月4日之前的实际控制人为迪建东。根据迪建东、王红星、郑晓舟三人在2017年9月4日签署的《一致行动人协议》，协议规定有关公司经营发展的重大事项向股东会行使提案权和在相关股东会上行使表决权时保持一致，出现意见不一致时，以迪建东意见为准。该协议有效期三年。迪建东对本公司持股比例36.10%，王红星对本公

司持股比例20.75%，郑晓舟对本公司持股比例7.50%，三人合计持有公司64.35%股权，另外天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）对本公司持股比例为6.20%，迪建东为天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）唯一执行事务合伙人。故迪建东、王红星、郑晓舟三人通过直接、间接对本公司的表决权比例为70.55%，为公司的共同控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本公司的关系 |
|--------------|---------------|
| 山东中福石化装备有限公司 | 持股比例 33%的联营企业 |

4、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 |
|-----------------------|----------------------------------|
| 天津凯美克科技有限公司 | 实际控制人及其一致行动人参股企业 |
| 华超 | 持股 5%以上的股东 |
| 乔贵京 | 持股 5%以下股东、董事、2018 年 1 月任命为高级管理人员 |
| 朱绪顺 | 持股 5%以下股东、监事会主席 |
| 陆丁丁 | 持股 5%以下股东、董事、2018 年 1 月任命为高级管理人员 |
| 天津中福玺企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 持股 5%以上股东、控股股东控制的合伙企业 |
| 北京华和拓科技开发有限责任公司 | 持股 5%以上股东具有重大影响的联营公司 |
| 刘晨 | 监事 |
| 赵娅丽 | 持股 5%以下股东、董事、财务总监 |
| 杜凯丽 | 董事会秘书 |
| 高元影 | 与实际控制人存在密切关系的家庭成员 |
| 王琳 | 持股 5%以上股东存在密切关系的家庭成员 |
| 尤宇 | 持股 5%以下股东、2018 年 1 月任命为高级管理人员 |

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2018年度 | 2017年度 |
|-------|--------|--------|--------|
|-------|--------|--------|--------|

| | | | |
|------------------|---|--|---------------------|
| 山东中福石化装备有限公司 | 采购设备原料 | | 3,226,801.71 |
| 烟台天一中福化工机械科技有限公司 | 采购设备原料 | | 402,051.28 |
| 天津凯美克科技有限公司 | 接受广告设计服务 | | 24,271.84 |
| 北京华和拓科技开发有限责任公司 | 接受1000m ³ /h荒煤气的油洗净 化工艺开发服务 | | 97,087.38 |
| 合计 | | | 3,750,212.21 |

②出售商品/提供劳务情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------------|------------------------|------------------|--------|
| 北京华和拓科技开发有限责任公司 | 环己醇脱氢制备环己酮单元工 艺流程编制 | 47,169.81 | |
| 合计 | | 47,169.81 | |

(2) 关联租赁情况

无

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 2018年度 | 2017年度 |
|-----------|-----------------|-------------------|--------|
| 王红星 | 天津凯美克科技有限公司股权转让 | 450,000.00 | |
| 合计 | | 450,000.00 | |

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行 完毕 |
|------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 迪建东 | 935,000.00 | 2018/9/13 | 2019/9/12 | 否 |
| 迪建东 高元影 | 1,000,000.00 | 2018-10-25 | 2019-10-24 | 否 |

(5) 关联方资金往来情况

| 关联方 | 金额 | 起始日 | 到期日 | 2018年度 利息收入 | 说明 |
|-------------|------------|------------|------------|----------------|----|
| 拆出金额： | | | | | |
| 天津凯美克科技有限公司 | 80,000.00 | 2017-9-5 | 2018-02-28 | 2,692.53 | |
| 天津凯美克科技有限公司 | 100,000.00 | 2017-12-14 | 2018-02-28 | | |
| 天津凯美克科技有限公司 | 300,000.00 | 2018-01-17 | 2018-02-28 | | |

(6) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2018年度 | 2017年度 |
|----------|--------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,550,482.28 | 672,870.80 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2018.12.31 | | 2017.12.31 | |
|-------|--------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 山东中福石化装备有限公司 | 211,651.17 | | | |
| 其他应收款 | 朱绪顺 | | | 685,000.00 | |
| 其他应收款 | 天津凯美克科技有限公司 | | | 182,496.42 | |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-------|------------------|------------|------------|
| 应付账款 | 山东中福石化装备有限公司 | | 124,768.15 |
| 应付账款 | 烟台天一中福化工机械科技有限公司 | | 5,196.58 |
| 预收款项 | 北京华和拓科技开发有限公司 | | 50,000.00 |
| 其他应付款 | 迪建东 | 7,535.20 | |
| 其他应付款 | 陆丁丁 | 1,499.00 | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 郑晓舟 | 4,845.60 | |
| 其他应付款 | 杜凯丽 | 11,155.51 | |
| 其他应付款 | 乔贵京 | 2,006.50 | |
| 其他应付款 | 赵娅丽 | 330.00 | |
| 其他应付款 | 尤宇 | 5,559.54 | |

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

根据对控股子公司山东中福环保设备有限公司的认缴出资额，本公司已于2019年2月完成实缴出资，实缴出资金额为10,600,000.00元。

本公司董事会于2019年1月7日收到董事、分管项目的副总经理陆丁丁递交的辞职报告，自公司股东大会选举产生新任董事起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份180,000股，占公司股本的0.9%。陆丁丁辞职后不再担任公司其它职务。

本公司监事会于2019年1月4日收到职工代表监事刘晨递交的辞职报告，自公司职工大会选举产生新任职工代表监事起辞职生效。上述辞职人员持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。刘晨辞职后不再担任公司其它职务。

本公司第一届董事会第十九次会议于2019年1月11日审议并通过：提名曹文林为公司董事，任职期限与第一届监事会相同，自2019年第一次临时股东大会决议之日起生效。

本公司2019年职工大会第一次会议于2019年1月9日审议并通过：选举任淑转为公司职工代表监事，任职期限与第一届监事会相同，自2019年1月9日起至2020年9月4日。

本公司于2019年3月22日与浙江高得宝利新材料有限公司就（2017）浙0825民初3429号【（2018）浙08民终349号】诉讼案达成和解，案中设备材料折价35万元归浙江高得宝利新材料有限公司所有，本公司对设备质量不承担责任，折价款由浙江高得宝利新材料有限公司于2019年3月29日前汇入龙游法院执行款专户，浙江高得宝利新材料有限公司支付完折价款后，（2018）浙0825执1795号案执行完毕。

十一、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

| 种类 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| | 2,731,084.55 | 817,737.13 |
| 应收账款 | 4,821,849.00 | 5,797,568.14 |
| 合计 | 7,552,933.55 | 6,615,305.27 |

（1）应收票据情况

①应收票据分类列示：

| 类别 | 2018.12.31 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 132,500.00 | | 132,500.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,598,584.55 | | 2,598,584.55 |
| 合计 | 2,731,084.55 | | 2,731,084.55 |

（续）

| 类别 | 2017.12.31 | | |
|--------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 817,737.13 | | 817,737.13 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 817,737.13 | 817,737.13 |

②坏账准备

无

③期末公司无已质押的应收票据。

④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：

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-----------|---------------------|-----------|
| | 2,939,600.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 2,939,600.00 | |

⑤期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

⑥其他说明

无

(2) 应收账款按风险分类

| 类别 | 2018.12.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 5,102,616.20 | 95.54 | 280,767.20 | 5.50 | 4,821,849.00 |
| A 账龄分析法组合 | 5,102,616.20 | 95.54 | 280,767.20 | 5.50 | 4,821,849.00 |
| B 其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 238,248.71 | 4.46 | 238,248.71 | 100.00 | |
| 合计 | 5,340,864.91 | 100.00 | 519,015.91 | 9.72 | 4,821,849.00 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | |
|----------------------|------------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |

| 类别 | 2017.12.31 | | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 5,985,772.54 | 97.87 | 188,204.40 | 3.14 | 5,797,568.14 |
| A 账龄分析法组合 | 5,985,772.54 | 97.87 | 188,204.40 | 3.14 | 5,797,568.14 |
| B 其他组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 130,300.00 | 2.13 | 130,300.00 | 100.00 | |
| 合计 | 6,116,072.54 | 100.00 | 318,504.40 | 5.21 | 5,797,568.14 |

A、 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------|---------------------|---------------|-------------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 180 天以内 | 2,521,085.17 | 49.41 | | | 3,802,974.45 | 63.53 | | |
| 180 天至 1 年 | 27,718.00 | 0.54 | 1,385.90 | 5.00 | 1,056,368.09 | 17.65 | 52,818.40 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 2,493,813.03 | 48.87 | 249,381.30 | 10.00 | 899,000.00 | 15.02 | 89,900.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | | | 227,430.00 | 3.80 | 45,486.00 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 60,000.00 | 1.18 | 30,000.00 | 50.00 | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | | | |
| 合计 | 5,102,616.20 | 100.00 | 280,767.20 | | 5,985,772.54 | 100.00 | 188,204.40 | |

C、 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 2018.12.31 | | | |
|----------------|------------|------------|--------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 烟台宇佳化工有限公司 | 10,300.00 | 10,300.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 海荣广贺（北京）科技有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |
| 浙江高得宝利新材料有限公司 | 217,948.71 | 217,948.71 | 100.00 | 账龄较长，回款风险较高 |

| | | | | |
|-----------|------------|------------|--|--|
| 合计 | 238,248.71 | 238,248.71 | | |
|-----------|------------|------------|--|--|

②坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 318,504.40 | 531,445.66 | 192,744.15 | 138,190.00 | 519,015.91 |

A、其中2018年度坏账准备收回或转回金额重要的应收账款情况如下：

| 单位明细 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|---------------------|------|
| 甘李药业股份有限公司 | 510,000.00 | 银行回款 |
| | 365,000.00 | 票据回款 |
| 北京三聚环保新材料股份有限公司 | 250,000.00 | 银行回款 |
| 湖北兴福电子材料有限公司 | 176,000.00 | 银行回款 |
| | 100,000.00 | 票据回款 |
| 呼伦贝尔东能化工有限公司 | 88,500.00 | 银行回款 |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 70,000.00 | 票据回款 |
| 合计 | 1,559,500.00 | |

C、本期间实际核销的应收账款情况。

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-------------------|
| 实际核销的应收账款 | 138,190.00 |
| 合计 | 138,190.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|-------------------|-----------|---------|-------------|
| 鹤壁宝发能源科技有限公司 | 应收销售货款 | 3,190.00 | 账龄较长，无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 湖北楚源高新科技股份有限公司 | 应收销售货款 | 30,000.00 | 账龄较长，无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 新乡市锐捷化工有限责任公司 | 应收销售货款 | 61,000.00 | 合同终止，无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 新乡市星光化工有限公司 | 应收销售货款 | 18,000.00 | 账龄较长，无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 驻马店平蓝汇通化工有限公司 | 应收销售货款 | 26,000.00 | 账龄较长，无法收回 | 董事长审批 | 否 |
| 合计 | | 138,190.00 | | | |

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------------|--------|----------------|-------------------|
| 连云港润峰环保产业有限公司 | 1,600,000.00 | 1至2年 | 29.96 | 160,000.00 |
| 金为环保科技(常州)有限公司 | 793,886.16 | 180天以内 | 14.86 | |
| | 186,000.00 | 1至2年 | 3.48 | 18,600.00 |
| 包头海平面高分子工业有限公司 | 858,119.48 | 180天以内 | 16.07 | |
| 吉林凯莱英医药化学有限公司 | 332,000.00 | 180天以内 | 6.22 | |
| 北京三聚环保新材料股份有限公司 | 293,000.03 | 1至2年 | 5.49 | 29,300.00 |
| 合计 | 4,063,005.67 | | 76.08 | 207,900.00 |

2、其他应收款

| 项目 | 2018.12.31 | 2017.12.31 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 5,000,000.00 |
| 其他应收款 | 2,639,681.95 | 6,458,753.53 |
| 合计 | 2,639,681.95 | 11,458,753.53 |

(1) 应收股利情况

| 被投资单位 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|----------------|------------|------|------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 账面余额 | 账面余额 |
| 天津中福泰克化工科技有限公司 | | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |

(2) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

| 类别 | 2018.12.31 | | | | 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 | | | | | |

| 类别 | 2018.12.31 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 2,770,700.00 | 100.00 | 131,018.05 | 4.73 | 2,639,681.95 |
| A 账龄分析法组合 | 2,760,000.00 | 99.61 | 131,018.05 | 4.75 | 2,628,981.95 |
| B 其他组合 | 10,700.00 | 0.39 | | | 10,700.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,770,700.00 | 100.00 | 131,018.05 | 4.73 | 2,639,681.95 |

(续)

| 类别 | 2017.12.31 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|------|----------|---------------------|
| | 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 | 6,458,753.53 | 100.00 | | | 6,458,753.53 |
| A 账龄分析法组合 | | | | | |
| B 其他组合 | 6,458,753.53 | 100.00 | | | 6,458,753.53 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 6,458,753.53 | 100.00 | | | 6,458,753.53 |

A、组合中，按照按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|------------|--------------|-------|------------|-------|------------|-----|------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 180 天以内 | 139,638.99 | 5.06 | | | | | | |
| 180 天至 1 年 | 2,620,361.01 | 94.94 | 131,018.05 | 5.00 | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | | | |
| 3 至 4 年 | | | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | | | |

| 账龄 | 2018.12.31 | | | | 2017.12.31 | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|-------|------------|-----|------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 合计 | 2,760,000.00 | 100.00 | 131,018.05 | | | | | |

B、组合中，按照其他组合计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|-----------|------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 金额 | 账面余额 | | 坏账准备 金额 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 关联方往来 | | | | 4,248,053.53 | 65.77 | |
| 押金保证金 | 10,700.00 | 100.00 | | 2,210,700.00 | 34.23 | |
| 合计 | 10,700.00 | 100.00 | | 6,458,753.53 | 100.00 | |

②坏账准备

| 项目 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2018.12.31 |
|----|------------|------------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金额 | | 131,018.05 | | | 131,018.05 |

A、其中2018年度无坏账准备收回或转回金额重要的其他应收账款

B、2018年度公司无实际核销的其他应收款

③按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------------------|--------|-------|--------------|---------|------------------------------|--------------|
| 天津赛恩投资集团有限公司 | 否 | 单位往来款 | 39,638.99 | 180天以内 | 1.43 | |
| | 否 | 单位往来款 | 2,020,361.01 | 180天至1年 | 72.91 | 101,018.05 |
| 北京云鉴信用管理有限公司 | 否 | 单位往来款 | 600,000.00 | 180天至1年 | 21.66 | 30,000.00 |
| 天勤工程咨询有限公司 | 否 | 单位往来款 | 100,000.00 | 180天以内 | 3.61 | |
| 天津滨海高新技术产业开发区国际创业中心 | 否 | 押金保证金 | 10,700.00 | 180天至1年 | 0.39 | |
| 合计 | | | 2,770,700.00 | | 100.00 | 131,018.05 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 2018.12.31 | | | 2017.12.31 | | |
|------------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 10,656,622.12 | | 10,656,622.12 | 9,749,022.12 | | 9,749,022.12 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,168,219.43 | | 1,168,219.43 | 1,171,931.62 | | 1,171,931.62 |
| 合计 | 11,824,841.55 | | 11,824,841.55 | 10,920,953.74 | | 10,920,953.74 |

(2) 2018 年对子公司投资

| 被投资单位 | 2018.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2018.12.31 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 天津中福泰克化工科技有限公司 | 9,749,022.12 | | 8,000,000.00 | 1,749,022.12 |
| 山东中福环保设备有限公司 | | 8,907,600.00 | | 8,907,600.00 |
| 合计 | 9,749,022.12 | 8,907,600.00 | 8,000,000.00 | 10,656,622.12 |

(4) 本公司报告期内无长期股权投资减值准备。

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 13,668,975.88 | 10,215,766.43 | 16,133,685.29 | 9,455,456.23 |
| 其他业务 | 59,296.30 | | 2,355.11 | |
| 合计 | 13,728,272.18 | 10,215,766.43 | 16,136,040.40 | 9,455,456.23 |

(2) 主营业务收入及成本(分产品)列示如下:

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 环保综合解决方案设计及设备、材料销售 | 11,839,926.84 | 9,089,689.70 | 12,851,520.71 | 8,565,100.66 |
| 技术服务 | 1,829,049.04 | 1,126,076.73 | 3,282,164.58 | 890,355.57 |
| 合计 | 13,668,975.88 | 10,215,766.43 | 16,133,685.29 | 9,455,456.23 |

(3) 主营业务收入及成本(分地区)列示如下:

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| 项目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 华北 | 7,154,401.75 | 5,470,744.42 | 5,811,267.68 | 3,626,354.97 |
| 东北 | 72,650.00 | 61,115.25 | 35,042.74 | 24,282.05 |
| 华东 | 4,779,739.83 | 3,579,449.56 | 8,106,904.45 | 4,391,741.26 |
| 华中 | 1,650,474.90 | 1,094,542.68 | 2,171,582.02 | 1,410,770.26 |
| 华南 | 11,709.40 | 9,914.52 | 8,888.40 | 2,307.69 |
| 合计 | 13,668,975.88 | 10,215,766.43 | 16,133,685.29 | 9,455,456.23 |

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--|------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益 | -4,200.84 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 941,345.03 | 436,345.03 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 59,296.30 | 2,355.11 |
| 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 | 51,550.35 | 1,388.20 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | 7,840,000.00 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 11,500.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------------------------------------|-------------|--------------|
| 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 | -757,213.01 | 14.25 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 302,277.83 | 8,280,102.59 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 70,218.32 | 1,242,115.89 |
| 非经常性损益净额 | 232,059.51 | 7,037,986.70 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | -117.50 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 232,177.01 | 7,037,986.70 |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|----------------------|---------------|---------|---------|
| | | 2018 年度 | |
| | | 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 | -26.93 | -0.3707 | -0.3707 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -27.77 | -0.3823 | -0.3823 |

天津中福环保科技股份有限公司

2019年4月22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