



三杰热电

NEEQ : 836112

河南三杰热电科技股份有限公司

Henan Sanjie Thermoelectric Technology Co., Ltd.



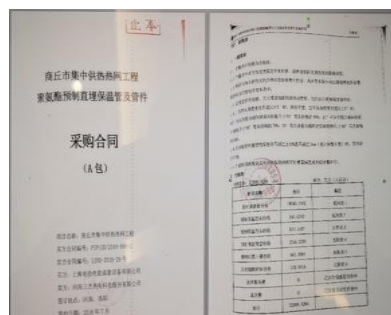
年度报告

2018

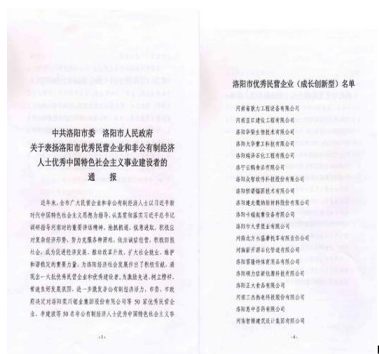
公司年度大事记



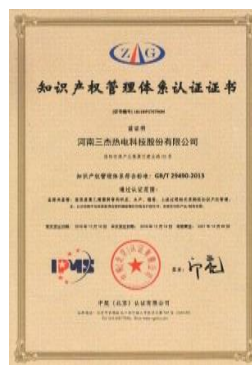
1. 2018年6月，河南三杰热电科技股份有限公司获得国家知识产权局颁发的1项实用新型专利证书。



2. 2018年8月，河南三杰热电科技股份有限公司参与上海电投电能成套设备有限公司签订商丘市集中供热热网工程项目，合同金额：220,099,266.00元。



3. 2018年11月，河南三杰热电科技股份有限公司荣获中共洛阳市委、洛阳市人民政府授予的“洛阳市优秀民营企业（成长创新型）”荣誉称号。



4. 2018年12月，河南三杰热电科技股份有限公司获得中规（北京）认证有限公司颁发的GB/T 29490-2013知识产权管理体系认证证书。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	35
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节	行业信息	43
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	54

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、三杰热电、挂牌公司	指	河南三杰热电科技股份有限公司
有限公司	指	洛阳市三杰防腐保温建筑材料有限公司
三杰市政	指	洛阳三杰市政工程有限公司
三杰新材料	指	河南三杰新材料科技有限公司
孟津信用社	指	河南孟津农村商业银行股份有限公司
聚瑞热力	指	洛阳聚瑞热力有限公司
洛阳农村商业银行	指	洛阳农村商业银行股份有限公司
元杰热电	指	洛阳元杰热电科技有限公司
豫杰矿业	指	金塔县豫杰矿业有限公司
空港热力	指	洛阳空港热有限公司
金达矿业	指	汝阳县金达矿业有限公司
新天高科	指	郑州新天高科技有限公司
华铁恒通	指	华铁恒通工程科技（北京）有限公司
城建热力	指	宜阳县城建热力有限公司
华聚热力	指	洛阳华聚热力有限公司
伊聚热力	指	洛阳市伊聚热力有限公司
德同节能	指	洛阳德同节能技术研发中心（有限合伙）
叶县热力	指	叶县正源供热有限公司
银基矿产品	指	栾川县银基矿产品有限公司
建邦陶纤	指	洛阳建邦陶纤科技有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	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》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河南三杰热电科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《洛阳市三杰防腐保温建筑材料有限公司章程》
主办券商	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
申请挂牌	指	公司股票申请在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
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》

国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展与改革委员会
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
保温管	指	具有绝热保温功能的管道、管件等管类产品的总称，是以钢管等金属工作管作为基础，经绝热保温处理和加工后的管类产品
管件	指	用于管道系统中的连接，包括固定节、弯头、三通、变径管、法兰及其它功能性配件，是管道系统的一部分
聚乙烯	指	结构最简单的高分子有机化合物，当今世界应用最广泛的高分子材料，由乙烯聚合而成，根据密度的不同分为高密度聚乙烯、中密度聚乙烯和低密度聚乙烯
聚氨酯	指	全称为聚氨基甲酸酯，由有机二异氰酸酯或多异氰酸酯与二羟基或多羟基化合物加聚而成，可用于制造塑料、橡胶、纤维、硬质和软质泡沫塑料、胶粘剂和涂料等
集中供热	指	由大型热源集中向一个城市或一个城市的若干个区域、或若干个城市，集中供给热能，主要满足供暖（采暖）的需求
热电联产	指	发电厂既生产电能，又利用汽轮发电机作过功的蒸汽对用户供热的生产方式，较之分别生产电、热能的方式可大幅节约燃料能源。以热电联产方式运行的火电厂称为热电厂，以热电厂为热源的集中供热称为热电联产式集中供热
智慧管网	指	管网智能监控系统，基于 XL.SN 无线传感器网络技术、XL.VIEW 组态监控软件、无线传感器、智能测控装置 RTU 等，主要针对供水管网、供暖管网、蒸汽管网、压缩气管网介质的压力、温度、流量等参数，实现对管网的实时监测。
一次主干管网	指	由热源至换热站的供热管道系统

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。

公司负责人高杰、主管会计工作负责人卢新新及会计机构负责人（会计主管人员）卢新新保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东和信会计师事务所（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
1、市场竞争加剧导致价格下降的风险	公司专注于预制保温管材及配套管件的研发、生产、销售以及安装施工，多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究，形成了丰富的行业经验和优质的客户积累。近年来公司快速发展，目前已经成为行业内较有影响力的预制保温管材及配套管件供应商。但随着市场的变化和客户需求的提高，市场预制保温管材及配套管件的生产企业不断增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，进一步开拓新的市场领域，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。
2、人才资源风险	公司是一家以技术为核心的技术型企业，业务发展各环节都需要核心的技术人员，出色的业务人员去决策、执行和服务，因此，拥有一支稳定的、高素质人才队伍将对公司的可持续发展至关重要。目前公司已经建立了经验丰富且稳定的技术团队、营销团队和管理团队。但是，随着公司业务规模的持续扩张，

	<p>将对更高层次的管理人才、技术人才和营销人才的需求不断增加。考虑到同行业其他企业对高层次人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键问题。如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员流失，将会给公司持续发展产生重大影响</p>
<p>3、实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司的控股股东、实际控制人是自然人高杰、陈朋夫妇，合计持有公司股份 60,708,800 股，占股本总额的 75.886%，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，高杰为公司董事长，陈朋为总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。</p>
<p>4、偿债风险</p>	<p>公司产品生产周期长，从而导致存货占用资金额度大，流动比率、速动比率较低。另外，由于公司现正处于快速发展阶段，对资金需求量大，作为民营企业，主要依靠自身积累和银行信贷资金满足资本支出及流动资金周转需求，由此导致公司资产负债率较高。截至 2018 年 12 月 31 日，近三年公司的资产负债率分别为 57.56%、58.90%、64.14%，公司逐年根据生产规模适当控制资产负债率，虽然以销定产的生产模式和以产定购的采购模式在一定程度上控制了公司的偿债风险，但如果公司资产负债管理不当，可能存在不能及时偿债的风险。</p>
<p>5、应收账款余额较大风险</p>	<p>截止 2018 年末，公司近三年扣除坏账准备后应收账款净额分别为 67,885,036.97 元、97,037,198.25 元和 141,799,515.37 元，占流动资产的比重分别为 54.19%、49.19%和 39.00%，占总资产的比重分别为 31.48%、29.94%和 27.90%。近三年扣除坏账准备后应收账款在流动资产和总资产的比重逐年递减，虽期后收回情况较好，发生坏账风险较小，但随着公司销售规模的扩大，项目质保金不断增加，加上公司回款周期较长，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合</p>

	同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。
6、客户集中度较高的风险	<p>截止 2018 年末，近三年公司来自前五名客户的销售额占营业收入比重分别为 63.47%、58.03%和 79.36%。虽然公司近三年试图逐渐减少对主要客户的依赖，但公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重还相对较高，本公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会严重影响公司盈利的稳定性。</p>
7、关联交易风险	<p>公司实际控制人高杰控制及有重大影响的企业数量较多。2016 年、2017 年和 2018 年公司对关联方实现的营业收入分别为 681,746.03 元、13,103,834.48 元和 23,388,939.86 元，占公司营业收入总额的比重分别为 0.53%、6.95%和 7.09%。虽近两年度关联交易实现的营业收入占公司营业收入总额的比例有所增长，主要原因：控股子公司三杰市政承接关联热力公司国企供热管网改造工程以及热力管网的增扩建工程。公司已尽量减少对关联方的依赖，发生交易的关联公司主要经营洛阳市各县热电供热管网的建设业务，公司为拓宽销售渠道，短期内将很难消除与关联公司的关联交易。公司虽制定《关联交易管理办法》，如果公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南三杰热电科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Sanjie Thermoelectric Technology Co., Ltd.
证券简称	三杰热电
证券代码	836112
法定代表人	高杰
办公地址	洛阳空港产业集聚区建业路 02 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	薛宝宝
职务	董事会秘书
电话	0379-60603011
传真	0379-60603998
电子邮箱	sj1998@sanjierd.com
公司网址	http://www.hnsjrd.com/
联系地址及邮政编码	洛阳空港产业集聚区建业路 02 号，邮编：471132
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	公司档案室

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	1998 年 9 月 2 日
挂牌时间	2016 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C（制造业）-33（金属制品业）-335（建筑、安全用金属制品制造）-3352（建筑装饰及水暖管道零件制造）
主要产品与服务项目	预制保温管材及配套管件的研发、生产、销售及安装施工
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	高杰、陈朋
实际控制人及其一致行动人	高杰、陈朋

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	914103007112881199	否
注册地址	洛阳空港产业集聚区建业路 02 号	否
注册资本（元）	8000 万	是

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	329,761,155.93	188,585,086.08	74.86%
毛利率%	34.53%	35.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,345,353.29	24,418,577.92	77.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,719,868.58	24,222,317.85	76.37%
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)	38.71%	31.27%	-
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)	38.15%	31.12%	-
基本每股收益	0.54	0.49	10.20%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	508,262,677.96	335,260,902.34	51.60%
负债总计	326,005,746.23	197,465,648.64	65.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	133,643,635.58	90,298,282.29	48.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.81	-7.73%
资产负债率%(母公司)	71.35%	69.07%	-
资产负债率%(合并)	64.14%	58.90%	-
流动比率	1.26	1.04	-
利息保障倍数	8.61	5.35	-

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	28,481,480.62	48,497,210.79	-41.27%
应收账款周转率	2.45	2.05	-
存货周转率	3.10	3.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	51.60%	55.49%	-
营业收入增长率%	74.86%	45.74%	-
净利润增长率%	93.20%	249.68%	-

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	80,000,000	50,000,000	60.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	79,262.33
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（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）	739,000.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,629.61
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	

非经常性损益合计	725,632.72
所得税影响数	120,876.58
少数股东权益影响额(税后)	-20,728.57
非经常性损益净额	625,484.71

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	400,000.00	-	-	-
应收账款	97,037,198.25	-	67,885,036.97	-
应收票据及应收账款	-	97,437,198.25		67,885,036.97
应付票据	11,023,760.00	-	3,696,576.24	-
应付账款	61,714,363.45	-	29,149,262.40	-
应付票据及应付账款	-	72,738,123.45	-	32,845,838.64
管理费用	19,389,096.36	12,064,191.08	17,115,460.69	10,789,561.39
研发费用	-	7,324,905.28	-	6,325,899.30

注：以上追溯调整是企业会计准则变化引起的会计政策变更。主要涉及以下事项：

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

③ 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会〔2018〕15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司通过提供产品开发、设计、定制化生产，将上游行业的产品与下游行业的需求紧密联系起来，成为整个产业链中必不可少的重要环节。公司通过自己先进的技术水平、严谨的采购和生产管理、完善的售中和售后服务，在研发、销售、采购、生产四个环节充分发挥自己的作用，为客户创造价值。

1、 产品开发模式

公司拥有一支精干的产品开发队伍，包括热力管道制造中各环节拥有丰富经验的技术人员。并通过销售与研发结合紧跟市场需求以及具有吸引力的激励机制，充分调动研发人员积极性，形成了一个能够紧跟技术趋势，满足市场需求的，热情有序的研发团队。

2、 销售模式

公司销售采取直销模式，通过自身的销售渠道向客户直接销售产品，即由市场部门获取客户订单、签署销售合同，明确标的、质量标准、交货期限、结算方式等，并按照合同约定组织生产、发货、验收、结算、回款，提供相应的售前、售中和售后服务。

公司目前由业务部负责具体销售工作。业务部定期对市场及客户反馈信息进行调查、研究、分析，预测市场动态，参与各项投标、议标活动，提出产品的销售策略及新产品开发的方向性建议；组织公司产品与服务的宣传和活动策划，提出年度产品展示计划和广告宣传活动策划，积极开拓市场，发展客户，提高公司产品的市场占有率。

3、 采购模式

公司生产经营所需的原材料包括钢管、钢材、聚乙烯、聚氨酯等等，均为自行采购，采用比价方式进行，根据订单情况及原材料市场价格波动情况制定采购计划。采购部会同生产部门、业务部门、技术部门，根据订单情况及原材料市场价格波动情况制定采购计划，采用比价方式进行原材料的采购。

在同时满足以下条件时公司将启动原材料价格锁定：一是针对生产周期较长的大额订单；二是在该较长的生产周期内预期原材料价格将大幅上涨。公司原材料价格锁定的方式即在与客户签订合同后尽快以较高比例签订所需原材料的采购合同，并尽快投入生产。

公司采取对供应商经营资质、生产设备、生产及运输能力、质量控制、经营规模、诚信履约等方面的考察与审核方式，筛选、优化供应商，建立合格供货方名录。目前，公司与原材料供应商已形成了长期稳定的良好合作关系。公司生产经营所需的原材料全部来源于国内，市场供应充足。

4、 生产模式

根据热力管道特殊的行业经营模式，结合公司产品特点，目前公司生产采用以销定产的模式，即根据订单情况来确定生产计划及组织安排生产活动，主要由生产部及制造车间执行。生产部及制造车间根据公司订单情况，组织及安排生产，进行生产计划的拟定，生产及物料进度控制与跟进，生产数据的统计与分析，进行生产异常的处理。技术部负责制定生产技术管理制度、技术操作规程并监督执行，处理生产中出现的技术问题，对生产技术进行现场服务指导工作，确保产品符合规定要求。

报告期内至本报告披露日公司商业模式无变化。

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、营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司上下紧密团结，围绕公司发展战略及经营目标，通过强化技术创新、加强内部运营、积极开拓销售市场，努力增强主营业务盈利能力，实现了经营业绩的跨越式增长。实现营业收入 32,976.12 万元，比去年同期增长 74.86%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 4,334.54 万元，比去年同期增长 77.51%；2018 年度基本每股收益 0.54 元，同比去年上升了 10.20%，表明公司有较强的盈利能力、资产增值能力、股东价值增加能力以及发展潜力。

报告期内以上业绩目标的达成，主要得益于以下几个因素：

A、公司主要经营指标顺利完成年度计划，市场营销策划到位，措施得力；主营业务收入稳中有升，产品研发紧密结合市场需求，技术成果转化效果明显；强化责任目标管理及绩效体系建设，企业综合管理水平得到改善和提高。

B、报告期内，公司董事会按照公司战略目标和挂牌公司相关规则要求，不断完善公司内部治理结构，改革内部管理体制。打通行业上下游产业链来扩大销售范围；开展线上线下业务，扩展销售渠道；增加产品类型，提高销售业绩。

C、公司所处行业健康、发展良好。一是随着大气环保、节能减排相关政策的相继出台以及国家环保执法力度的不断加强，各地供热企业也将陆续加大供热管网新建及改造力度；二是随着国家热电联产、

城市集中供热、国家地下管廊建设以及智慧城市相关政策的出台，为公司打开广阔的市场空间和良好的发展前景，促使公司进入快速发展机遇期。

D、公司在狠抓市场的同时强化内部精细管理，严格的成本费用管控体系，为持续稳定的高毛利及净利润的增长奠定基础。上述因素使公司在报告期内能够保持稳定的毛利率、利润率，实现收入规模及业绩的稳定增长，并将在未来一定时期内继续推动公司的稳步发展。

(二) 行业情况

1、行业发展概况

由于预制直埋保温管的使用有利于环境保护、节能减排，能够有效推动我国经济和社会发展的可持续性，因而国家产业政策明确支持其快速发展。国务院于 2012 年 7 月发布的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》中，再次明确提出发展余热利用、热电联产等节能技术工程，并将围绕余热利用、热电联产等领域的重大节能技术和装备产业化工程列为国家“十二五”战略性新兴产业重大工程。作为热电联产集中供热工程的基础设备之一，保温管产品随之将进一步获得发展空间。同时，由于我国各地大气污染日益严重，2013 年 9 月，国务院和环保部、国家发改委、工信部等六部委联合先后印发《大气污染防治行动计划》和《京津冀及周边地区落实大气污染防治行动计划实施细则》，提出通过加快热力和燃气管网建设，通过集中供热和清洁能源替代，加快淘汰供暖和工业燃煤小锅炉。

随着 2013 年底上述大气环保相关政策的相继出台以及国家环保执法力度的不断加强，各地供热企业也将陆续加大供热管网新建及改造力度，因此预制直埋保温管的市场空间在未来几年将呈现较传统保温管道行业更快的增长态势。

2014 年国务院办公厅发布国办发【2014】27 号文《关于加强城市地下管线建设管理指导意见》，地下管线建设包含热力管网建设。

2015 智慧管网与智慧城市发展论坛旨在贯彻落实《国务院办公厅关于加强城市地下管线建设管理的指导意见》、《国务院办公厅关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见》及国家发改委等八部委《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》等文件精神，结合国家三批智慧城市试点工作的实施推进，统筹城市地下管线规划建设、管理维护、应急防灾等全过程，总结国内外先进经验和有效做法，提高创新能力，全面推进城市地下管线建设管理。

2016 年 3 月 22 日五部委印发发改能源【2016】617 号文《热电联产管理办法》中明确提出：力争实现北方大中型以上城市热电联产集中供热率达到 60%以上，20 万人口以上县城热电联产全覆盖。同时，国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区供水、供电、供热(供气)及物业管理（统称“三供一业”）

分离移交工作指导意见的通知。通知显示，自 2016 年起在全国全面推进国有企业（含中央企业和地方国有企业）职工家属区“三供一业”分离移交工作，对相关设备设施进行必要的维修改造，达到城市基础设施的平均水平，分户设表、按户收费，交由专业化企业或机构实行社会化管理，明确要求国有企业 2018 年年底基本完成“三供一业”分离移交工作，2019 年起国有企业不再以任何方式为职工家属区“三供一业”承担相关费用。行业利好政策层出不穷，给企业带来了新的发展机遇。

保温管起着能源输送和传递的作用，在国民生产中就像道路运输、电力等一样，起着不可或缺的作用。凡是有用冷或热的地方都离不开保温管道，其现在正在人民的生产和生活中起着越来越重要的作用，热力应用的领域十分广阔。

本行业的上游行业是钢铁冶炼行业、钢材加工、石油化工、工业化工等领域。鉴于上游行业产品是本行业成本的主要部分，故上游行业的新型替代原材料的出现、技术的进步、生产效率的提高以及成本降低对本行业具有重要意义。

本行业的下游用户主要包括热力供应系统及其他需要自行建设热力管网的工业行业的部门。其中，热力供应系统的采购量占本行业产品总销量的 80%。城市建设中热力管网的投资波动对本行业的经营业绩具有一定影响。从长期看，随着中国经济的持续发展，城镇化进程和市政建设投资将继续保持较高投入，且热力管网的投资占比将持续提升，热力管网的结构优化和改造升级成为未来热力管网投资的重点之一，热力管网建设的稳步推进仍是保温管道生产制造业长期发展的重要影响因素。

2、行业壁垒

（1）行业新进入者的市场验证期较长

保温管主要应用于城镇集中供热、油气输送、工业用蒸汽供热、城市集中供冷等领域，建设工程多属于国家基础设施建设项目，关系社会公共利益和公共安全，而且管道施工为覆土式的地下隐蔽工程，工作环境复杂，一旦发生管道破裂、渗水漏水等事故，管道维修较困难，对社会稳定和居民生活的影响范围较大，因而对管道产品的安全性、可靠性和环境适应性提出了较高要求。因此客户在选用保温管道制造商时较为谨慎，普遍实行公开招标制度和监理制度，招投标过程中企业的品牌、历史业绩、产品质量、生产规模等均为重要参考。

（2）技术与工艺障碍

保温管产品的生产过程集成了机械制造、高分子材料、工程力学、焊接结构、供热技术等多项专业技术，特别是超大口径保温管产品，其外护管制作工艺及发泡工艺复杂性较强、技术含量较高，目前国内仅有少数厂家掌握。同时，多数保温管产品为非标准产品，需要针对客户需求生产不同壁厚、不同保温层厚度、不同外护管厚度的保温管，以适应不同地质条件、土壤结构、供热温度等复杂条件下的施工。

因此，新进企业在产品技术和工艺方面存在较大的门槛和竞争障碍。

（3）资金障碍

保温管制造行业属于资金密集型行业。企业不仅需要要在生产设备的购置、原材料的采购、产品的生产制造、质量的检验等多个环节投入大量资金，而且在国内目前对节能环保和安全生产日益重视的背景下，企业需投入较多的先进设备和资金用于增强自身的持续研发、加工生产和质量检测能力。因此，投资本行业的企业必须具备强大的资金投入能力，行业存在较高的资金壁垒。

（4）人才障碍

保温管产品作为城镇集中供热、油气输送、工业用蒸汽供热、城市集中供冷等领域的基础设备，对其节能和安全水平的要求较高，这就需要在产品的研发、生产和售后服务等方面配备专业的技术和管理人才。这些能力的掌握必须要求企业拥有专业的技术和管理人才，而目前国内保温管制造行业的专业人才较为缺乏，人才的培养需要经过一段时间的积累，因此本行业在人才方面存在一定的门槛。

3、行业竞争格局

（1）保温管行业低端市场竞争激烈，高端市场竞争有序

我国保温管制造行业的市场化程度较高，行业集中度较低。目前国内从事保温管道生产制造的企业数量较多，主要以中小企业为主，多数集中在对自主研发能力和资金规模要求比较低，市场进入相对容易的低端市场，企业生产规模较小，仅能生产传统型保温管或中小口径的预制直埋保温管等中低端产品，主要靠低价优势占领部分低端市场，在竞争中处于被动地位；对于大口径及超大口径预制直埋保温管等技术含量高、工艺复杂、产品质量要求严格的高端保温管道产品，行业内只有少数规模较大、具备全国范围竞争能力的企业可以生产，其市场进入门槛较高，市场竞争秩序良好。

（2）行业呈现出以民营企业竞争为主的多元化竞争格局

管道绝热防腐技术的早期引进均以国有企业为主导，多数国有供热单位均建立了保温管制造企业，国有保温管企业在经验、技术、资金等方面具有一定优势，市场占有率相对稳定；合资企业凭借国外先进的产品技术，在产品性能等方面显现出一定优势，但市场份额较低。

近年来随着国内预制保温管技术的逐渐推广，大量民营保温管制造企业逐渐开始在中市场中涌现，凭借自身灵活的经营机制和高效的经营效率，以及不断加大的技术研发和市场营销投入，已经成为保温管市场的竞争主体。目前我国保温管行业呈现出国有企业、合资企业和民营企业共同竞争，以民营企业为主的多元化竞争格局。

(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	43,025,701.17	8.47%	16,866,673.77	5.03%	155.09%
应收票据与应收账款	141,899,515.37	27.92%	97,437,198.25	29.06%	45.63%
存货	157,455,512.35	30.98%	55,541,774.63	16.57%	183.49%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	83,437,846.82	16.42%	83,389,081.23	24.87%	0.06%
在建工程	2,740,219.30	0.54%	-	-	-
短期借款	24,000,000.00	4.72%	23,000,000.00	6.86%	4.35%
长期借款	36,500,000.00	7.18%	-	-	-
资产总额	508,262,677.96	100.00%	335,260,902.34	100.00%	51.60%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年增加了 26,159,027.40 元，增长了 155.09%，主要因为报告期内根据公司业务发展的需要，公司为降低财务成本和加强财务监督，提高固定资产的流动化，增加办理银行承兑汇票支付货款。去年应付票据 11,023,760.00 元，报告期应付票据 35,978,424.00 元，相对于去年增加了 24,954,664.00 元，增长了 226.37%。

2、应收票据及应收账款较上年增加了 44,462,317.12 元，增长了 45.63%，主要因为报告期内，公司不断拓展新的市场和业务，控股子公司加快扩展预制保温管材及其配套管件安装施工业务；同时，为满足行业和客户的需求，增加热镀锌预制架空保温管和硬质聚氨酯喷涂聚乙烯缠绕预制直埋保温管等新产品业务量。

3、存货较上年增加了 101,913,737.72 元，增长了 183.49%，主要因为：一是报告期内公司合同订单的增加近二倍，为满足大客户项目施工的需求，公司增加客户备货；二是报告期内公司与上游供应商钢管巨头—宝鸡石油输送管有限公司和化工巨头—上海亨斯迈聚氨酯有限公司签订框架协议，积极备存原材料，满足生产需求。

4、长期借款较上年增加了 36,500,000.00 元。主要因为公司在孟津信用社的贷款及控股子公司三杰新材料在农村商业银行贷款补充流动资金，公司积极和银行协调沟通延长贷款期限，减轻公司资金成本。

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	329,761,155.93	-	188,585,086.08	-	74.86%
营业成本	215,884,364.61	65.47%	122,480,289.75	64.95%	76.26%
毛利率%	34.53%	-	35.05%	-	-
管理费用	14,787,291.04	4.48%	12,064,191.08	6.40%	22.57%
研发费用	14,321,440.28	4.34%	7,324,905.28	3.88%	95.52%
销售费用	12,445,658.89	3.77%	9,130,536.23	4.84%	36.31%
财务费用	7,181,159.08	2.18%	6,755,755.11	3.58%	6.30%
资产减值损失	8,570,401.61	2.60%	1,657,714.11	0.88%	417.00%
其他收益	738,000.00	0.22%	600,000.00	0.32%	23.00%
投资收益	-	-	1,632,000.00	0.87%	-100.00%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	79,262.33	0.02%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	54,764,852.47	16.61%	28,777,948.41	15.26%	90.30%
营业外收入	6,671.70	-	820.00	-	713.62%
营业外支出	98,301.31	0.03%	314,354.93	0.17%	-68.73%
净利润	45,951,678.03	13.93%	23,784,983.01	12.61%	93.20%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入较上年增加 141,176,069.85 元，同比增长 74.86%；营业成本较上年增加 93,404,074.86 元，同比增长 76.26%，主要原因：一是报告期内公司在维持原有市场份额的同时积极开拓省内外市场，从而使销售订单增加近两倍；二是公司积极拓展新的业务领域，承接“三供一业”改造中主营业务产品及其配套安装施工业务；三是增加产品种类，扩展生产线，扩大生产规模所致。

2、报告期内管理费用增加了 2,723,099.96 元，同比增长了 22.57%；同时，研发费用增加了 6,996,535.00 元，同比增加了 95.52%。主要因为：一是报告期内，会计政策的变更，导致研发费用从管理费用剥离单独列支，导致研发费用的增加；二是随着公司业务的不增加，管理费用、研发费用也随之增加。

3、报告期内销售费用增加 3,315,122.66 元，同比增长 36.31%。主要因为：一是报告期内业务量大增加造成职工薪酬、招投标费用、业务招待费和差旅费的增加；二是公司积极拓展营销渠道，利用互联网、微信等平台，投资巨额资金开拓线上电商业务，开展多样化营销模式。

4、报告期内财务费用增加了 425,403.97 元，同比增长 6.30%。主要因为报告期内公司加强与融资

机构的沟通，积极采用多种融资渠道和融资方式筹措资金所致。

5、报告期内资产减值损失增加了 6,912,687.50 元，同比增加了 417.00%。主要原因是行业的特殊性，造成公司应收账款计提坏账随营业收入的增加而增加。

6、报告期内其他收益增加了 138,000.00 元，同比增加了 23.00%。主要原因是公司积极申报项目、产业优化资金所致。

7、报告期内投资收益减少了 1,632,000.00 元，同比降低了 100.00%。主要原因是公司持有孟津信用社的股权还未分红所致。

8、报告期内营业利润增加了 25,986,904.06 元，同比增长 90.30%；与此同时净利润增加 22,166,695.02 元，同比增长 93.20%。主要原因：一是报告期内公司快速向省内外扩展业务，并打通产品上下游产业链，积极承接主营业务产品的配套安装施工业务，拓展新的业务领域，并在报告期内取得不菲的业务订单；二是报告期内，公司与上游供应商钢管巨头一宝鸡石油输送管有限公司和化工巨头一上海亨斯迈聚氨酯有限公司签订框架协议，在原材料上涨前进行了价格锁定，为公司节省了材料成本。

9、报告期内营业外收入增加了 5,851.70 元，同比增长了 713.62%；营业外支出减少了 216,053.62 元，同比下降了 68.73%。主要原因：一是报告期内处置固定资产所得造成营业外收入增加；二是由于报告期内公司积极履行社会责任所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	327,577,336.08	185,758,029.86	76.35%
其他业务收入	2,183,819.85	2,827,056.22	-22.75%
主营业务成本	214,421,205.31	120,447,782.90	78.02%
其他业务成本	1,463,159.30	2,032,506.85	-28.01%

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%
预制保温管	284,509,329.70	86.28%	153,164,722.07	81.22%
预制保温管件	18,743,328.59	5.68%	6,552,819.81	3.47%
蒸汽保温管	1,103,912.72	0.33%	2,578,597.95	1.37%
工程施工收入	23,220,765.07	7.04%	23,461,890.03	12.44%
合计	327,577,336.08	99.34%	185,758,029.86	98.50%

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%
河南地区	323,364,548.35	98.06%	163,307,604.41	86.60%

其他地区	4,212,787.73	1.28%	22,450,425.45	11.90%
合计	327,577,336.08	99.34%	185,758,029.86	98.50%

收入构成变动的原因:

报告期内,由于公司整体客户群及行业需求未发生大的变化,因此收入构成未发生大的变动。销售产品种类及销售区域的变化主要是以下几方面原因:

- 1、报告期内,公司稳扎本地市场的同时不断拓展省内外业务,报告期内订单增长近两倍。
- 2、公司积极打通产品上下游产业链,承接主营业务产品的配套安装施工业务,拓展新的业务领域。
- 3、公司为满足行业和客户不同需求,增加热镀锌预制架空保温管和硬质聚氨酯喷涂聚乙烯缠绕预制直埋保温管等新产品。
- 4、报告期内,公司对省内外客户进行筛选、优化,放弃部分省外维护成本高、利润低的客户。

(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	洛阳高新热力有限公司	85,478,118.84	25.92%	否
2	上海电投电能成套设备有限公司	71,731,731.14	21.75%	否
3	洛阳热力有限公司	49,048,641.73	14.87%	否
4	洛阳暖虹热力工程安装有限公司	37,648,729.15	11.42%	否
5	宜阳县城建热力有限公司	17,810,975.18	5.40%	是
合计		261,718,196.04	79.36%	-

(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	宝鸡石油输送管有限公司	63,742,037.43	20.77%	否
2	上海敦颐贸易有限公司	27,747,448.69	9.04%	否
3	昊天节能装备有限责任公司	22,976,452.39	7.49%	否
4	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	20,332,262.49	6.62%	否
5	上海塑浩电子商务有限公司	15,176,163.52	4.94%	否
合计		149,974,364.52	48.86%	-

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	28,481,480.62	48,497,210.79	-41.27%
投资活动产生的现金流量净额	-15,660,709.19	-44,553,116.34	64.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,116,408.03	737,903.53	-1,199.93%

现金流量分析:

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少了20,015,730.17元,下降了41.27%,主要系本期新增大额合同45,939.64万元,使收入较2017年增长了74.86%,从而使经营活动现金流入小计较2017年增长71.17%,同时由于存货较2017年增加10,191.37元,使经营活动现金流出小计增长101.70%,

流入的增长速度小于流出的增长速度，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年度增加了 28,892,407.15 元，增长了 64.85%，主要原因主要是 2017 年子公司三杰新材料建设，购置生产线、土地导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 4,455.31 万元，而 2018 年仅增加对孟津信用社的投资 244.80 万元及对子公司的投资 1,387.98 万元，较 2017 年相对较少，导致投资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少了 8,854,311.56 元，下降了 1199.93%，主要因为为控股子公司三杰新材料支付暂借款 6,448,616.01 元，同时贷款保证金增加 3,454,664.00 元，支付的融资租赁本金及利息 3,653,333.28 元，使支付的其他与筹资活动有关的现金大于收到的其他与筹资活动有关的现金，从而导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

河南孟津农村商业银行股份有限公司（原名：孟津县农村信用合作联社）为公司的参股公司，2012 年 9 月 5 日，三杰热电向孟津县农村信用合作联社认缴股份 800.00 万股（每股金额为人民币壹元），合计人民币捌佰万元整，持股比例 10.00%。2012 年 9 月 20 日，三杰热电依法向孟津县农村信用合作联社递交了法人投资入股申请书。2012 年 9 月 27 日，三杰热电依法签署孟津县农村信用合作联社入股确认书，确认书上载明三杰热电认购股金数额捌佰万股。2015 年 3 月 3 日，三杰热电取得孟津县农村信用合作联社颁发的股金证，股东类别：法人股；股金账号：66814013011001435018；证件号码：410300011020052；凭证号码：145000009117。2016 年 1 月 12 日孟津县农村信用合作联社股份改制并增资，更名为：河南孟津农村商业银行股份有限公司，公司持有河南孟津农村商业银行股份有限公司 816 万股，持股比例为 7.43%。2017 年 7 月 19 日河南孟津农村商业银行股份有限公司股权分红 163.2 万股，2018 年 5 月 26 日接受河南亿阳机电工程有限公司 244.8 万股股权转让；截止目前，公司持有河南孟津农村商业银行股份有限公司 1224 万股，持股比例为 9.48%。

洛阳农村商业银行股份有限公司为公司的参股公司。2016 年 8 月 28 日，三杰热电取得洛阳农村商业银行股份有限公司颁发的股金证，股东类别：法人股；股金账号：67204013011001196018；证件号码：410300011020052；凭证号码：145000015879。2016 年 7 月 28 日洛阳农村商业银行股份有限公司股权分红 27,969 股，2017 年 4 月 24 日洛阳农村商业银行股份有限公司股权分红 6,282 股，；截止目前，公司持有河南孟津农村商业银行股份有限公司 48,166 股，持股比例为 0.0032%。

洛阳三杰市政工程有限公司为公司控股子公司，成立于 2013 年 7 月 2 日，经营地址为洛阳空港产业集聚区建业路 02 号（孟津县麻屯镇麻屯村），法定代表人为薛太山，经营范围：市政道路工程建筑；

园艺作物种植；林木育苗；林业产品批发；绿化管理；房屋建筑；公路工程建筑；水源及供水设施工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑；港口及航运设施工程建筑；管道工程建筑；电气安装；管道和设备安装；建筑装饰；建筑物拆除活动；提供施工设备服务；道路货物运输；建筑工程机械与设备租赁；市政设施管理。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营），由河南三杰热电科技股份有限公司、薛太山共同出资设立，注册资本为2,000.00万元。其中，三杰热电出资1,900.00万元，占注册资本的95.00%；薛太山出资100.00万元，占注册资本的5.00%。全体股东均以货币出资。2013年7月1日，洛阳业鼎兴联合会计师事务所出具洛业会验字（2013）第178号《验资报告》，经审验，截至2013年7月1日，各股东认缴的共2,000.00万元注册资本已经缴足。2013年7月2日，孟津县工商行政管理局核准了三杰市政的设立登记并核发注册号为410322000009730的《企业法人营业执照》。2016年4月11日取得孟津县工商行政管理局换发的“三证合一《营业执照》，”统一信用代码证为：91410322072656746Q。2017年5月2日三杰市政增资扩股，注册资本增加至11,800.00万元。其中，三杰热电出资11,210.00万元，占注册资本的95.00%；薛太山出资590.00万元，占注册资本的5.00%。

河南三杰新材料科技有限公司为公司控股子公司，成立于2016年4月7日。经营地址为洛阳市孟津县华阳产业集聚区华阳大道118号创业中心三楼301、302。法定代表人为高杰。经营范围：直埋夹套管、高密度聚乙烯塑料管、防腐保温材料、3PE防腐材料、螺旋钢管生产销售；耐火材料、建筑材料、水暖器材、机电产品、工矿电器、整体式热交换机组、恒压供水设备、液位控制设备、换热器、水泵、变频器、软启动器元件的销售；市政公用工程、防腐保温工程施工（以上项目凭有效资质证经营）；从事货物与技术的进出口业务（国家禁止和限制进出口的产品不得经营）。由河南三杰热电科技股份有限公司、华铁恒通工程科技（北京）有限公司和孟津县华强土地开发服务有限公司共同出资设立，注册资本为12,500.00万元。其中，三杰热电出资8,375.00万元，占注册资本的67.00%；华铁恒通工程科技（北京）有限公司出资3,125.00万元，占注册资本的25.00%；孟津县华强土地开发服务有限公司出资1,000.00万元，占注册资本的8.00%。2016年5月5日，取得孟津县工商行政管理局换发的“三证合一《营业执照》，”统一信用代码证为：91410300MA3X8JT37Y。2017年11月21日，三杰新材料增资扩股，注册资本增加至14,500.00万元。其中，三杰热电出资8,375.00万元，占注册资本的57.76%；华铁恒通工程科技（北京）有限公司出资3,125.00万元，占注册资本的21.55%；中州蓝海投资管理有限公司出资2,000.00万元，占注册资本的13.79%；孟津县华强土地开发服务有限公司出资1,000.00万元，占注册资本的6.90%。

洛阳聚瑞热力有限公司为公司参股子公司，成立于2017年3月24日，经营地址为洛阳市孟津县华阳产业集聚区创业中心三楼（白鹤镇），法定代表人为常静，经营范围：外购蒸汽、热水的供应、销售

以及供热设施的维护和管理，由华铁恒通工程科技（北京）有限公司、河南三杰热电科技股份有限公司共同出资设立，注册资本为6,000.00万元。其中，三杰热电出资600.00万元，占注册资本的10.00%；华铁恒通出资5,400.00万元，占注册资本的90.00%。2017年3月24日，取得孟津县工商行政管理局核发的“三证合一《营业执照》，”统一信用代码证为：91410322MA40Q3P54D。

洛阳元杰热电科技有限公司为公司全资子公司，成立于2007年4月27日，经营地址为洛阳市洛龙区安乐村果园路中段，法定代表人为焦宇鹏，经营范围：隔热及隔音材料、电气设备、机械设备、五金交电、仪器仪表、耐火材料的销售。2018年12月28日公司与洛阳元杰热电科技有限公司股东许会琴、范学申签订股权转让协议，许会琴、范学申将其持有的洛阳元杰热电科技有限公司100%股权转让给河南三杰热电科技股份有限公司，转让价款以2018年10月31日元杰热电的评估值为定价基础，根据定价基准日至收购日之间的盈亏进行调整，最终至2018年12月28日确定收购价格为3,173,551.41元，则合并成本与收购日元杰热电可辨认净资产公允价值金额一致，均为3,173,551.41元。2019年3月29日，取得洛阳市市场监督管理局核发的“五证合一《营业执照》，”统一信用代码证为：91410300661850299L。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(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

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”；

(3) 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会〔2018〕15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

2018年12月，公司受让了洛阳元杰热电科技有限公司的全部股权，洛阳元杰热电科技有限公司成为公司的全资子公司；股权受让后洛阳元杰热电科技有限公司将列入合并报表范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，三杰热电积极响应党和政府“坚定不移打赢脱贫攻坚战”的号召，全力支持地方精准扶贫工作，在地方政府开展“百企包百户”活动以来，公司积极参与，主动与位置偏远、生活条件差的赵岭村、柏树沟村、杨树湾村结“亲戚”，先后投资50余万元帮助4户贫困户修缮房屋，帮助其彻底摆脱“雨天漏水、冬天漏风”状况，为困难群众建造鸡棚及鸭棚，唤起他们自食其力、自力更生的信心与决心，在脱贫致富的同时实现自身价值。

脱贫攻坚活动开展以来，公司始终把解决就业作为助力精准扶贫的关键环节，结合自身企业实际，多次与企业所在地镇、村干部信息互通，依托自身企业，帮助解决劳动力就业问题，多次在员工招聘过程中向贫困群众倾斜，优先解决困难群众的就业。近三年累计安排贫困劳动力就业80余人。于2018年再次被评为地方“助力精准扶贫先进企业”。

三、持续经营评价

截止2018年底，公司近几年的销售额和净利润均保持持续健康的增长；自公司筹划挂牌新三板以来，公司更加注重治理结构的合理性及内部控制的完善性建设，截至目前公司已建立了规范的治理结构，建设了完整的内部控制体系；公司实际控制人及核心管理团队没有发生变更，核心团队对公司所属行业

和公司预期发展充满信心；公司发展战略明确，商业模式清晰、研发技术实力日益增强。综上，公司产品市场占有率稳定，经营业绩持续增长，资产负债结构合理，机构设置合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

公司专注于预制保温管材及配套管件的研发、生产和销售，多年来通过自身技术的不断积累和对行业需求的研究，形成了丰富的行业经验和优质的客户积累。近年来公司快速发展，目前已经成为行业内较有影响力的预制保温管材及配套管件供应商。但随着市场的变化和客户需求的提高，市场预制保温管材及配套管件的生产企业不断增加，若公司不能在产品研发、技术创新、客户服务等方面进一步增强实力，进一步开拓新的市场领域，未来将面临更大的竞争压力，公司将面临市场竞争加剧的风险。

针对上述预制保温管材及配套管件市场竞争加剧的风险，公司主要采取了以下几方面的措施：

(1) 不断改进预制保温管材及配套管件生产工艺，通过提高生产效率降低单位生产成本，以缓解价格下降可能导致的利润下滑；

(2) 继续加强与客户的合作，不断提高公司产品的品牌知名度，从而保证竞争中处于有利地位。

2、人才资源风险

公司是一家以技术为核心的技术型企业，业务发展各环节都需要核心的技术人员，出色的业务人员去决策、执行和服务，因此，拥有一支稳定的、高素质人才队伍将对公司的可持续发展至关重要。目前公司已经建立了经验丰富且稳定的技术团队、营销团队和管理团队。但是，随着公司业务规模的持续扩张，将对更高层次的管理人才、技术人才和营销人才的需求不断增加。考虑到同行业其他企业对高层次人才争夺日趋激烈，如何留住并吸引高层次人才，将是公司未来持续发展所面临的关键问题。如果在未来业务发展过程中，出现公司核心人员流失，将会给公司持续发展产生重大影响。

针对上述风险，公司将加大人才引进和培养力度，通过建立创新进取的企业文化、更加完善的员工考核和激励机制、有竞争力的薪酬体系，吸引高素质人才的加盟，为公司的长期可持续发展积累智力资源。

3、实际控制人不当控制风险

公司的控股股东、实际控制人是自然人陈朋、高杰夫妇，合计持有公司股份 60,708,800 股，占股本总额的 75.886%，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，高杰为公司董事长，陈朋为总经理，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对实际控制人不当控制的风险，公司的应对措施：

(1) 公司将逐步改善法人治理结构，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等制度安排，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

(2) 《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制，进一步限制了公司实际控制人不当控制的风险，保护未来中小股东的合法权益。

4、 应收账款余额较大风险

截止 2018 年末，公司近三年扣除坏账准备后应收账款净额分别为 67,885,036.97 元、97,037,198.25 元和 141,799,515.37 元，占流动资产的比重分别为 54.19%、49.19%和 39.00%，占总资产的比重分别为 31.48%、29.94%和 27.90%。近三年扣除坏账准备后应收账款在流动资产和总资产的比重逐年减少，虽期后收回情况较好，发生坏账风险较小，但随着公司销售规模的扩大，项目质保金不断增加，加上公司回款周期较长，应收账款余额有可能继续增加，如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险，影响公司现金流及利润情况。

应对措施：公司一方面将加强应收账款的外部管理，积极与客户保持沟通，加快货款回笼速度；另一方面公司将加强应收账款内部管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，细化应收账款的管理，销售部门对每单应收账款建立台账，财务部门负责督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入销售员工的绩效考核中。另外，公司客户主要是各地市的热力公司，大多属于事业单位，应收账款产生坏账的风险较小。

5、 偿债风险

公司产品生产周期长，从而导致存货占用资金额度大，流动比率、速动比率较低。另外，由于公司现正处于快速发展阶段，对资金需求量大，作为民营企业，主要依靠自身积累和银行信贷资金满足资本支出及流动资金周转需求，由此导致公司资产负债率较高。截至 2018 年 12 月 31 日，近三年公司的资产负债率分别为 57.56%、58.90%和 64.14%，虽然公司逐年降低资产负债率，以销定产的生产模式和以

产定购的采购模式在一定程度上控制了公司的偿债风险，但如果公司资产负债管理不当，可能存在不能及时偿债的风险。

针对上述风险，公司未来将进一步提升管理水平，做好资金预算，提高资本利用效率，并通过银行信贷、登陆资本市场等多元化的融资渠道，应对未来可能发生的营运资金不足的风险。

6、客户集中度较高的风险

截止 2018 年末，近三年公司来自前五名客户的销售额占营业收入比重分别为 63.47%、58.03%和 79.36%。虽然公司近三年试图逐渐减少对主要客户的依赖，但公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重还相对较高，本公司存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会严重影响公司盈利的稳定性。

应对措施：公司一方面积极扩大业务规模，开拓新客户，提高公司知名度；另一方面不断提高公司的产品质量，加大技术投入，提高服务能力并适时进入新的应用行业。

7、关联交易风险

公司实际控制人高杰控制及有重大影响的企业数量较多。2016 年、2017 年和 2018 年公司对关联方实现的营业收入分别为 681,746.03 元、13,103,834.48 元和 23,388,939.86 元，占公司营业收入总额的比重分别为 0.53%、6.95%和 7.09%。虽近两年度关联交易实现的营业收入占公司营业收入总额的比例有所增长，主要原因：控股子公司三杰市政承接关联热力公司国企供热管网改造工程以及热力管网的增扩建设工程。公司已尽量减少对关联方的依赖，发生交易的关联公司主要经营洛阳市各县热电供热管网的建设业务，公司为拓宽销售渠道，短期内将很难消除与关联公司的关联交易。公司虽制定《关联交易管理办法》，如果公司未能严格按照相关制度要求履行相应的程序，导致关联交易的价格不公允，将会损害股东及公司的利益。

应对措施：公司控股股东、实际控制人承诺：将严格执行《资金管理制度》和《关联交易管理制度》，除日常业务外，公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形，控股股东将承担责任。

对于短时期内无法减少或消除的关联交易，未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定，确保履行关联交易决策程序，降低对关联方依赖风险，最大程度保护公司及股东利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内公司不存在新增的对业绩有重大影响的不确定性因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
栾川县银基矿产品有限公司	8,000,000.00	2018/10/30-2019/10/30	保证	连带	已事后补充履行	否
宜阳县城建热力有限公司	10,000,000.00	2018/12/24-2019/12/24	保证	连带	已事后补充履行	是
总计	18,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保)	18,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况:

1、栾川县银基矿产品有限公司向银行借款8,000,000.00元,控股子公司河南三杰新材料科技有限公司为非关联方提供连带责任担保,公司于2019年1月24日第三届董事会第六次会议和2019年2月12日2019年第二次临时股东大会都审议通过了补充确认三杰热电对银基矿产品贷款提供担保。

2、宜阳县城建热力有限公司向银行借款10,000,000.00元,河南三杰热电科技股份有限公司为关联方提供连带责任担保,公司于2019年1月24日第三届董事会第六次会议和2019年2月12日2019年第二次临时股东大会都审议通过了补充确认三杰热电对城建热力贷款提供担保。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务,委托或者受托销售	150,000,000.00	23,388,939.86
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	30,000,000.00	2,170,336.59
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(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
高杰	为控股子公司贷款提供股权质押担保	14,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月18日	2018-003
高杰、陈朋、杨清志	为非关联方借款暨关联担保	25,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月10日	2018-019
华铁恒通工程科技(北京)有限公司	为公司提供财务资助	30,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月20日	2018-027
高杰	为公司贷款提供股权质押担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月17日	2018-066

洛阳市伊聚热力有限公司	为关联方贷款提供抵押担保	15,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月29日	2018-073
-------------	--------------	---------------	---------	-------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

偶发性关联交易是公司资金需求所需,关联自然人高杰、陈朋、杨清志以其自有股权为公司提供借款担保以及关联方华铁恒通工程科技(北京)有限公司为公司提供财务资助,上述担保及资助不要求支付相应费用,也不需要公司提供相应的抵押或担保,不存在损害公司和其他股东利益的情况。短期内解决公司资金短缺问题,有利于公司的持续稳定经营,促进公司快速发展,是合理的、必要的。

(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

1、对外投资基本情况

公司在2018年12月28日根据《公司章程》、《对外投资管理制度》和《总经理工作细则》的相关规定,本次收购资产在公司总经理审批权限范围内,无需经过公司董事会和股东大会审议。总经理审批通过了《收购资产的公告》,同意河南三杰热电科技股份有限公司(以下简称“公司”)购买交易标的洛阳元杰热电科技有限公司的全部股权;交易标的物注册地为洛阳市洛龙区安乐村果园路中段;交易标的物法定代表人:范学申;交易标的物注册资本为人民币5,000,000.00元,其中,许会琴认缴出资额人民币3,750,000.00元,占注册资本的75.00%,范学申认缴出资额人民币1,250,000.00元,占注册资本的25.00%;经营范围:隔热及隔音材料、电气设备、机械设备、五金交电、仪器仪表、耐火材料的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

2、对外投资的目的

本次投资有利于公司开拓业务范围,优化公司战略布局,增强公司盈利能力,进一步提高公司的业务规模和综合竞争力。

3、对外投资可能存在的风险

本次对外投资对公司日常经营无重大影响,不会改变公司的主体业务,不存在重大风险。

4、对外投资对公司的未来财务状况和经营成果的影响

本次对外投资可进一步提升公司综合实力,对公司长期发展和布局有一定的优势。从长期来看,对公司未来财务状况和经营成果将产生积极影响,能够增强公司的盈利性,提高公司的综合竞争力。

(六) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争,为避免未来发生同业竞争的可能,公司持股5%以上的股东、管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》,承诺:本人将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对

公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2、公司控股股东、实际控制人承诺：将严格执行《资金管理制度》和《关联交易管理制度》，除日常业务外，公司减少与关联方之间的资金往来。如果存在超越权限审批或有损公司利益的情形，控股股东将承担责任。

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺：公司控股股东、实际控制人高杰、陈朋承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股东高杰、陈朋、杨清志承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

承诺履行情况：均履行。

(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
货币资金	质押	32,478,424.00	6.39%	银行承兑汇票保证金
股权	质押	44,700,000.00	8.79%	为公司、控股子公司以及非关联方贷款提供担保
固定资产	质押	7,100,230.51	1.40%	为关联方贷款提供担保
无形资产	抵押	8,555,737.07	1.68%	为关联方贷款提供担保
总计	-	92,834,391.58	18.26%	-

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	12,916,666	25.83%	7,750,000	20,666,666	25.83%
	其中：控股股东、实际控制人	7,193,000	14.39%	4,315,800	11,508,800	14.39%
	董事、监事、高管	1,000,000	2.00%	600,000	1,600,000	2.00%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	37,083,334	74.17%	22,250,000	59,333,334	74.71%
	其中：控股股东、实际控制人	30,750,000	61.50%	18,450,000	49,200,000	61.50%
	董事、监事、高管	3,000,000	6.00%	1,800,000	4,800,000	6.00%
	核心员工					
总股本		50,000,000	-	30,000,000	80,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高杰	30,943,000	18,565,800	49,508,800	61.886%	40,800,000	8,708,800
2	陈朋	7,000,000	4,200,000	11,200,000	14.00%	8,400,000	2,800,000
3	洛阳德同节能技术研发中心（有限合伙）	5,000,000	3,000,000	8,000,000	10.00%	5,333,334	2,666,666
4	杨清志	4,000,000	2,400,000	6,400,000	8.00%	4,800,000	1,600,000
5	潘仁义	1,000,000	600,000	1,600,000	2.00%	-	1,600,000
合计		47,943,000	28,765,800	76,708,800	95.886%	59,333,334	17,375,466

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

高杰、陈朋为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人。洛阳德同节能技术研发中心（有限合伙）执行事务合伙人为高杰。

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

1、高杰，女，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年9月至2011年11月任职于洛阳市三杰防腐保温建筑材料有限公司，担任执行董事、总经理；2011年12月至今任职于河南三杰热电科技股份有限公司，历任董事长兼总经理、董事长。现任三杰热电董事长，持有公司股份49,508,800股，占总股本的61.886%。截止2018年12月31日，持有的质押股份质押49,500,000股，占总股本的61.875%。持有的股份不存在冻结和其他争议。

2、陈朋，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006年6月至2011年11月就职于洛阳市三杰防腐保温建筑材料有限公司，担任董事；2011年12月至今任职于河南三杰热电科技股份有限公司，历任董事、董事兼总经理。现任三杰热电总经理，持有公司股份11,200,000股，占总股本的14.00%；截止2018年12月31日，持有的质押股份质押11,200,000股，占总股本的14.00%。持有的股份不存在冻结和其他争议。

高杰、陈朋为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人。截止2018年12月31日合计持有公司股份60,708,800股，持股比例75.886%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
质押借款	三杰新材料	14,000,000.00	9.36%	2018/02/02-2019/12/27	否
保证借款	三杰热电	9,000,000.00	5.87%	2018/02/12-2019/02/12	否
保证借款	三杰热电	25,000,000.00	10.80%	2018/05/26-2020/04/10	否
质押借款	三杰热电	15,000,000.00	12.00%	2018/08/09-2019/08/09	否
融资租赁	三杰热电	5,000,000.00	3.20%	2016/12/12-2019/12/11	否
融资租赁	三杰热电	5,000,000.00	3.20%	2017/05/23-2020/05/23	否
合计	-	73,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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6月22日		6	
合计		6	

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
高杰	董事长	女	1969年3月	大专	2018年06月25日至2021年06月24日	是
杨清志	董事、副总经理	男	1970年10月	本科	2018年06月25日至2021年06月24日	是
卢新新	董事、财务总监	男	1969年12月	本科	2018年06月25日至2021年06月24日	是
岳奎	董事	男	1980年10月	大专	2018年06月25日至2021年06月24日	是
宋书贵	独立董事	男	1967年10月	本科	2018年06月25日至2021年06月24日	否
张尧	独立董事	男	1987年1月	硕士	2018年06月25日至2021年06月24日	否
李延科	独立董事	男	1972年1月	博士	2018年06月25日至2021年06月24日	否
慕伟浩	监事会主席	男	1963年11月	大专	2018年06月25日至2021年06月24日	是
焦宇鹏	监事	男	1983年10月	硕士	2018年06月25日至2021年06月24日	是
常静	监事	女	1990年8月	大专	2018年06月25日至2021年06月24日	是
陈朋	总经理	男	1983年1月	中专	2018年06月25日至2021年06月24日	是
薛太山	副总经理	男	1965年3月	高中	2018年06月25日至2021年06月24日	是

薛宝宝	董事会秘书	男	1987年9月	本科	2018年06月25日至2021年06月24日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东为高杰、陈朋，实际控制人为高杰、陈朋，其中高杰持有该公司 61.886%股份，陈朋持有该公司 14.00%股份，合计持有公司 75.886%的股份，报告期内，高杰持有质押股份 49,500,000 股，占总股本的 61.875%，但不存在冻结和其他争议；陈朋持有质押股份 11,200,000 股，占总股本的 14.00%，但不存在冻结和其他争议；杨清志持有质押股份 6,400,000 股，占总股本的 8.00%，但不存在冻结和其他争议。公司现有董事、监事、高级管理人员中，陈朋与高杰为夫妻关系；薛太山是高杰姐夫；薛太山与薛宝宝为父子关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
高杰	董事长	30,943,000	18,565,800	49,508,800	61.886%	-
杨清志	董事、副总经理	4,000,000	2,400,000	6,400,000	8.00%	-
陈朋	总经理	7,000,000	4,200,000	11,200,000	14.00%	-
合计	-	41,943,000	25,165,800	67,108,800	83.886%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈朋	董事、总经理	换届	总经理	公司换届调整，董事会聘任
薛太山	董事、副总经理	换届	副总经理	公司换届调整，董事会聘任
岳奎	董事、财务总监	换届	董事	公司换届调整，股东大会选举
薛宝宝	董事、董事会秘书	换届	董事会秘书	公司换届调整，董事会聘任
李红格	董事	离任	-	公司换届调整
卢新新	-	新任	董事、财务总监	股东大会选举
宋书贵	-	新任	独立董事	股东大会选举
张尧	-	新任	独立董事	股东大会选举

李延科	-	新任	独立董事	股东大会选举
苏白鸽	监事	离任	-	公司换届调整
高仁娃	监事	离任	-	公司换届调整
焦宇鹏	-	新任	职工代表监事	职工代表大会选举
常静	-	新任	监事	股东大会选举

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

1、卢新新，男，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、中级会计师。1991年至2003年任职于洛阳玻璃股份有限公司，担任财务部科长；2004年至2010年任职于洛阳龙新玻璃股份有限公司，担任总经理助理兼财务总监；2010年至2012年任职于洛玻集团洛阳龙昊玻璃有限公司，担任总经理助理兼财务总监；2013年至2018年3月任职于洛阳超拓实业有限公司，担任副总经理兼财务总监；2018年4月至2018年6月任职于三杰热电，担任财务部经理；2018年6月至今在三杰热电科董事兼财务总监。

2、宋书贵，男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历、高级会计师、注册会计师、税务师和资产评估师。1988年12月至1989年3月任职于洛阳市洛龙区审计局，担任科员；1989年4月至2007年12月任职于洛阳天城会计师事务所，担任合伙人；2008年1月至2015年3月任职于洛阳兰迪玻璃机器股份有限公司，担任财务总监；2015年6月至今任职于中汇开来（河南）税务师事务所（河南凯信会计师事务所），担任合伙人。

3、李延科，男，1972年01月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2004年5月至2005年7月任职于大连理工大学化工学院，担任助教；2005年8月至2008年6月任职于北京高盟化工有限公司，担任经理；2008年6月至2013年5月任职于洛阳莱瑞化工有限公司，担任总经理；2013年6月至今任职于洛阳盛嘉新材料有限公司，担任总经理。

4、张尧，男，1987年01月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、律师。2011年7月至2013年3月任职于栾川县人民法院，担任书记员；2013年4月至2014年7月任职于上海市海华永泰律师事务所，担任律师；2014年8月至2017年10月任职于广东广和律师事务所，担任律师；2017年12月至任职于上海市海华永泰律师事务所，担任律师。

5、焦宇鹏，男，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2007年10月至2010年10月在栾川县发改委固定资产投资科任科员；2010年10月至2012年7月在栾川县商务局市场体系建设科任科长；2012年7月至2017年7月在栾川县商务局行政部任主任；2017年7月至2018年6月任职于三杰热电，2018年6月至今担任三杰热电职工代表监事。

6、常静，女，1990年08月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010年6月至2016

年2月任职于洛阳市林业局林政科，担任科员；2016年2月至今任职于洛阳无界科创企业孵化科技有限公司，担任董事；2017年3月至今任职于洛阳聚瑞热力有限公司，担任法定代表人、董事兼总经理；2016年3月至6月任职于三杰热电，担任销售人员；2018年6月至今，担任三杰热电非职工代表监事。

二、 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	17	19
财务人员	14	14
技术人员	11	17
销售人员	6	13
采购人员	3	4
生产人员	43	40
员工总计	94	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	1	2
本科	29	35
专科	19	30
专科以下	45	39
员工总计	94	107

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、人员变动

公司报告期末，公司在职职工 107 人，比报告期初增加 13 人，主要是随着公司业务不断拓展，增加销售人员和技术人员。公司有针对性的招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的空间和机会，帮助人才实现自身价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

2、人才引进

公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，不断增加人才总量，优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。

3、员工培训

公司十分重视员工培训，制定了系统的年度培训计划与人才培育项目，包括新员工入职培训、安全培训、技能培训、规章制度培训、素养培训等。公司对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的劳动技能，使其尽快融入公司。入职后，公司还为员工提供了丰富的学习资源，组织

公司专业技术人员对员工进行专业技能的培训，员工可以根据自己的业务水平及业务种类参加相应的培训计划。培训方式以内部培训和外部培训相结合，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、员工招聘

人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘及网络招聘，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

5、薪酬政策

公司的员工薪酬结合入职年限、工作表现、贡献程度等不定期调整。公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。将绩效考核结果与薪酬体系挂钩，是公司持续激励的重要方式之一。公司对业绩的考核，对考核目标的设定，对考核标准的选择，对考核内容的要求将直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核，从而激励员工提高业绩。

6、需公司承担费用的离退休职工：报告期内公司有 3 位退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，不断提高规范运作水平，确保公司规范运作。公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理结构，并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等基本管理制度执行。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，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

股份公司成立以来，即按照《公司法》等法律法规的要求，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，并以公司章程的形式进一步明确了公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间的分工和职能。

通过对公司治理结构的集中整改,目前公司已通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等相关制度,进一步建立健全了公司法人治理机制。

公司全体董事、监事、高级管理人员及公司均承诺将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会议事规则”等相关内部管理制度,履行公司治理机制,充分保护公司及股东的合法权益。

经评估,目前公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会等规范的法人治理结构及组织机构;制订了股东大会、董事会、监事会议事规则,该等议事规则的内容符合法律、法规和规范性文件的要求;报告期内,公司历次股东大会、董事会和监事会的决议内容符合法律规定的职权范围,董事会、监事会决议不存在超越权限范围表决的情况;公司也已建立完善了对外担保、关联交易、对外投资及重大财务决策等管理制度,上述机制已能够给所有股东提供合适的保护,能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为,根据公司的具体情况,公司已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制,相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度,以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。报告期内,前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要,及时补充和完善公司治理机制,更有效地执行各项内部制度,更好地保护全体股东的利益。

4、公司章程的修改情况

报告期内,公司在第二届董事会第二十九次会议上,公司治理机构引入了独立董事工作制度,因此第三届董事会第一次会议上修改公司章程,在公司章程中加入独立董事工作制度。

(二) 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	10	(1) 第二届董事会第二十四次会议议案:审议通过了《关于向中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行续贷 900 万元的议案》、《关于公司控股子公司河南三杰新材料科技有限公司向洛阳农村商业银行股份有限公司续贷

		<p>1,400万元的议案》、《关于关联方为控股子公司河南三杰新材料科技有限公司向洛阳农村商业银行股份有限公司续贷1,400万元提供股权质押担保的议案》等；（2）第二届董事会第二十五次会议议案：审议通过了《关于〈取消2017年半年度利润分配方案〉的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》等；（3）第二届董事会第二十六次会议议案：审议通过了《关于受让河南亿阳机电工程有限公司所持河南孟津农村商业银行股份有限公司股权的议案》；（4）第二届董事会第二十七次会议议案：审议通过了《关于向河南孟津农村商业银行股份有限公司续贷2,500万元的议案》、《关于公司向非关联方借款暨关联担保的议案》；（5）第二届董事会第二十八次会议议案：审议通过了《关于公司2017年度总经理工作报告的议案》、《关于公司2017年度董事会工作报告的议案》、《关于公司2017年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2017年度审计报告的议案》、《关于公司2017年度财务决算报告的议案》、《关于公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于公司2017年度利润分配预案的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于补充确认2017年度偶发性关联交易的议案》、《信息披露管理制度的议案》等；（6）第二届董事会第二十九次会议议案：审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司签订应收账款保理合同的议案》等；（7）第三届董事会第一次会议议案：审议通过了《关于选举高杰</p>
--	--	--

		<p>为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任陈朋先生为公司总经理的议案》、《关于聘任薛宝宝先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任薛太山先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任杨清志先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任卢新新先生为公司财务总监的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于变更公司名称、证券简称的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次相关工商变更的议案》等；</p> <p>(8) 第三届董事会第二次会议议案：审议通过《关于向孟津民丰村镇银行股份有限公司麻屯支行贷款 2,000 万元的议案》、《关于控股子公司股权质押为公司贷款提供担保的议案》等；</p> <p>(9) 第三届董事会第三次会议议案：审议通过了《2018 年半年度报告》、《关于关联方为公司贷款提供股权质押担保》等；(10) 第三届董事会第四次会议议案：审议通过了《关于公司为关联方提供担保的关联交易的议案》、《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》等。</p>
监事会	5	<p>(1) 第二届监事会第七次会议议案：审议通过了《关于〈取消 2017 年半年度利润分配方案〉的议案》；(2) 第二届监事会第八次会议议案：审议通过了《关于公司 2017 年度监事会工</p>

		<p>作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》等；(3) 第二届监事会第九次会议议案：审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；(4) 第三届监事会第一次会议议案：审议通过了关于选举慕伟浩先生为公司第三届监事会主席的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》等；(5) 第三届监事会第一次会议议案：审议通过了《2018 年半年度报告》等。</p>
股东大会	9	<p>(1) 2018 年第一次临时股东大会议案：审议通过《关于向中国建设银行股份有限公司洛阳开元大道支行续贷 900 万元的议案》、《关于公司控股子公司河南三杰新材料科技有限公司向洛阳农村商业银行股份有限公司续贷 1,400 万元的议案》、《关于关联方为控股子公司河南三杰新材料科技有限公司向洛阳农村商业银行股份有限公司续贷 1,400 万元提供股权质押担保的议案》等；(2) 2018 年第二次临时股东大会议案：审议通过《关于〈取消 2017 年半年度利润分配方案〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于增加控股子公司洛阳三杰市政工程有限公司经营范围的议案》等；(3) 2018 年第三次临时股东大会议案：审议通过《关于向河南孟津农村商业银行股份有限公司续贷 2,500 万元的议案》、</p>

		<p>《关于公司向非关联方借款暨关联担保的议案》；(4) 2018 年第四次临时股东大会议案：审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司签订应收账款保理合同的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》；(5) 2018 年第五次临时股东大会议案：审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于变更公司名称、证券简称的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次相关工商变更的议案》等；(6) 2018 年第六次临时股东大会议案：审议通过《关于向孟津民丰村镇银行股份有限公司麻屯支行贷款 2,000 万元的议案》、《关于控股子公司股权质押为公司贷款提供担保的议案》、《关于向恒丰银行股份有限公司洛阳分行申请贷款 1,000 万元暨关联担保的议案》、《关于控股子公司河南三杰新材料科技有限公司申请银行授信开立银行承兑汇票业务暨关联担保的议案》等；(7) 2018 年第七次临时股东大会议案：审议通过《关于关联方为公司贷款提供股权质押担保的议案》；(8) 2018 年第八次临时股东大会议案：审议通过《关于公司为关联方提供担保的关联交易的议案》、《关于公司向关联方借款暨偶发性关联交易的议案》、《关于更换公司 2018 年度</p>
--	--	--

		<p>财务报告审计机构的议案》；（9）2017 年年度股东大会议案：审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年度审计报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》等。</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

（1）公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

（2）公司董事会现有 7 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

（3）公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

股份公司成立以来，即按照《公司法》等法律法规的要求，建立了由公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，并以公司章程的形式进一步明确了公司股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间的分工和职能。

通过对公司治理结构的集中整改,目前公司已通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《董事会秘书工作细则》等相关制度,进一步建立健全了公司法人治理机制。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训,并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定,勤勉尽责地履行其义务,使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则(试行)》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求,履行信息披露义务,畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、公司明确了董事会秘书作为投资者关系管理工作的负责人,公司董事会办公室负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则,平等对待全体投资者,保障所有投资者享有知情权及其他合法权益,组织和安排了各类投资者关系管理活动;

2、严格按照持续信息披露的规定与要求,按时编制并披露各期定期报告及临时报告,确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

(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

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
宋书贵	4	4	-	-
张尧	4	4	-	-
李延科	4	4	-	-

独立董事的意见:

公司各独立董事将依照有关法律法规、《公司章程》《独立董事工作制度》,勤勉、认真、谨慎地履行其权利,承担其义务,积极出席历次董事会会议,参与公司重大经营决策,对公司的关联交易发表独立意见,为本公司重大决策提供专业及建设性意见,认真监督管理层的工作,公司独立董事对切实保护股东权益尤其是中小股东权益不受侵害,及监督公司依照法人治理结构规范运作起到了积极的作用。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、监事会对本年度监督事项的意见

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

2、监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见

监事会在审核了公司 2018 年年度报告后认为：公司 2018 年年度报告的编制和审核程序符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统和有关法律、行政法规的规定，符合《公司章程》的要求，报告内容真实、准确、完整的反映了公司的经营情况和财务状况，无虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、供应、生产、销售体系。拥有独立的商标权、专利权等知识产权，业务发展不依赖于控股股东。

2、人员独立情况

公司高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其关联企业担任除董事、监事之外的职务，公司的劳动、人事、工资报酬独立，人事制度按照法定程序进行。

3、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，拥有独立的房屋使用权、商标权、专利权等有形或无形资产。

4、机构独立情况

公司办公机构及经营场所独立，不存在与控股股东及其关联企业混合经营、办公的情况，公司部门与控股股东及其关联企业内设机构之间不存在从属关系。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规和规范性文件关于会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，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、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，在法律法规、规范性文件的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业相关风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从规范经营、健全治理机制的角度继续完善现有风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

本年度内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	和信审字（2019）第 000374 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
审计报告日期	2019 年 04 月 12 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

河南三杰热电科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的河南三杰热电科技股份有限公司（以下简称三杰热电公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日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、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三杰热电公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三杰热电公司，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

三杰热电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照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，管理层负责评估三杰热电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三杰热电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三杰热电公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三杰热电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三杰热电公司不能持续经营。

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

（六）就三杰热电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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：冯宏志
中国 济南	中国注册会计师：刘方微
二〇一九年四月十二日	

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五. 1	43,025,701.17	16,866,673.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五. 2	141,899,515.37	97,437,198.25
预付款项	五. 3	14,389,171.13	18,552,713.86
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	2,167,629.92	5,813,468.63
买入返售金融资产			
存货	五. 5	157,455,512.35	55,541,774.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五. 6	4,692,430.88	3,053,688.52
流动资产合计		363,629,960.82	197,265,517.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五. 7	12,936,800.00	9,632,000.00
投资性房地产			
固定资产	五. 8	83,437,846.82	83,389,081.23

在建工程	五. 9	2,740,219.30	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五. 10	41,751,826.97	8,555,737.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五. 11	3,766,024.05	2,776,288.75
其他非流动资产	五. 12		33,642,277.63
非流动资产合计		144,632,717.14	137,995,384.68
资产总计		508,262,677.96	335,260,902.34
流动负债:			
短期借款	五. 13	24,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五. 14	162,431,021.70	72,738,123.45
预收款项	五. 15	52,466,301.13	21,138,406.42
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五. 16	2,839,635.29	2,533,572.44
应交税费	五. 17	4,656,559.20	12,821,415.17
其他应付款	五. 18	25,084,451.18	32,873,020.07
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	五. 19	17,333,333.32	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		288,811,301.82	190,104,537.55
非流动负债:			
长期借款	五. 20	36,500,000.00	-
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	五. 21	694,444.41	7,361,111.09
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		37,194,444.41	7,361,111.09
负债合计		326,005,746.23	197,465,648.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五. 22	80,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 23	3,682,630.71	3,682,630.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五. 24	8,237,973.94	3,806,222.74
一般风险准备			
未分配利润	五. 25	41,723,030.93	32,809,428.84
归属于母公司所有者权益合计		133,643,635.58	90,298,282.29
少数股东权益		48,613,296.15	47,496,971.41
所有者权益合计		182,256,931.73	137,795,253.70
负债和所有者权益总计		508,262,677.96	335,260,902.34

法定代表人：高杰

主管会计工作负责人：卢新新

会计机构负责人：卢新新

(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		18,990,833.29	16,665,455.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二. 1	147,653,250.95	96,519,568.93
预付款项		8,826,125.44	4,406,638.87
其他应收款	十二. 2	1,703,379.40	3,082,047.34
存货		157,234,073.94	53,138,604.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,073,594.41	
流动资产合计		335,481,257.43	173,812,314.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十二. 3	86,718,551.41	72,970,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		12,936,800.00	9,632,000.00
投资性房地产			
固定资产		28,375,734.44	29,992,064.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,345,111.51	8,555,737.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,007,947.75	1,658,759.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,384,145.11	122,808,561.00
资产总计		474,865,402.54	296,620,875.63
流动负债:			
短期借款		24,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		175,866,627.40	76,941,323.52
预收款项		40,356,717.24	16,428,406.42
合同负债			
应付职工薪酬		1,725,248.87	1,576,990.09
应交税费		592,432.90	8,375,330.78
其他应付款		70,734,228.36	60,192,855.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,333,333.32	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		316,608,588.09	197,514,906.53
非流动负债:			
长期借款		21,500,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		694,444.41	7,361,111.09
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		22,194,444.41	7,361,111.09

负债合计		338,803,032.50	204,876,017.62
所有者权益:			
股本		80,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,682,630.71	3,682,630.71
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,237,973.94	3,806,222.74
一般风险准备			
未分配利润		44,141,765.39	34,256,004.56
所有者权益合计		136,062,370.04	91,744,858.01
负债和所有者权益合计		474,865,402.54	296,620,875.63

(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		329,761,155.93	188,585,086.08
其中: 营业收入	五. 26	329,761,155.93	188,585,086.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		275,813,565.79	162,039,137.67
其中: 营业成本	五. 26	215,884,364.61	122,480,289.75
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. 27	2,623,250.28	2,625,746.11
销售费用	五. 28	12,445,658.89	9,130,536.23
管理费用	五. 29	14,787,291.04	12,064,191.08
研发费用	五. 30	14,321,440.28	7,324,905.28
财务费用	五. 31	7,181,159.08	6,755,755.11
其中: 利息费用		7,155,084.21	6,796,023.80
利息收入		234,097.30	84,759.71

资产减值损失	五. 32	8,570,401.61	1,657,714.11
信用减值损失			
加:其他收益	五. 33	738,000.00	600,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五. 34		1,632,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五. 35	79,262.33	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		54,764,852.47	28,777,948.41
加:营业外收入	五. 36	6,671.70	820.00
减:营业外支出	五. 37	98,301.31	314,354.93
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		54,673,222.86	28,464,413.48
减:所得税费用	五. 38	8,721,544.83	4,679,430.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,951,678.03	23,784,983.01
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)		45,951,678.03	23,784,983.01
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1.少数股东损益		2,606,324.74	-633,594.91
2.归属于母公司所有者的净利润		43,345,353.29	24,418,577.92
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		45,951,678.03	23,784,983.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,345,353.29	24,418,577.92
归属于少数股东的综合收益总额		2,606,324.74	-633,594.91
八、每股收益:			

(一) 基本每股收益		0.54	0.49
(二) 稀释每股收益		0.54	0.49

法定代表人：高杰

主管会计工作负责人：卢新新

会计机构负责人：卢新新

(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	351,586,593.72	184,428,364.08
减：营业成本	十二. 4	251,296,614.74	121,084,715.01
税金及附加		1,739,589.89	2,080,671.83
销售费用		12,215,561.80	9,130,536.23
管理费用		9,884,155.77	8,968,258.09
研发费用		11,631,340.41	7,324,905.28
财务费用		5,898,593.45	6,159,909.65
其中：利息费用		5,875,142.87	6,176,873.81
利息收入		231,346.15	54,977.23
资产减值损失		8,994,589.43	1,416,232.09
信用减值损失			
加：其他收益		738,000.00	600,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二. 5		1,632,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79,262.33	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		50,743,410.56	30,495,135.90
加：营业外收入			
减：营业外支出		47,146.82	229,788.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,696,263.74	30,265,346.97
减：所得税费用		6,378,751.71	5,612,375.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,317,512.03	24,652,971.05
（一）持续经营净利润		44,317,512.03	24,652,971.05
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		44,317,512.03	24,652,971.05
七、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位:元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		383,099,528.54	187,564,417.51
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	五.39	5,634,403.86	39,544,885.10
经营活动现金流入小计		388,733,932.40	227,109,302.61
购买商品、接受劳务支付的现金		299,897,667.82	110,995,900.05
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		11,154,985.49	8,081,410.87
支付的各项税费		30,114,218.30	11,918,201.63
支付其他与经营活动有关的现金	五.39	19,085,580.17	47,616,579.27
经营活动现金流出小计		360,252,451.78	178,612,091.82

经营活动产生的现金流量净额		28,481,480.62	48,497,210.79
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		716,708.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		716,708.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,279,387.85	44,553,116.34
投资支付的现金		13,879,800.00	
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		1,218,229.96	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,377,417.81	44,553,116.34
投资活动产生的现金流量净额		-15,660,709.19	-44,553,116.34
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11,485,000.00	22,500,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		83,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.39	2,000,000.00	8,696,576.24
筹资活动现金流入小计		96,485,000.00	79,196,576.24
偿还债务支付的现金		71,500,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,235,084.29	6,542,690.53
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	五.39	23,866,323.74	13,915,982.18
筹资活动现金流出小计		104,601,408.03	78,458,672.71
筹资活动产生的现金流量净额		-8,116,408.03	737,903.53
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	五.40	4,704,363.40	4,681,997.98
加:期初现金及现金等价物余额	五.40	5,842,913.77	1,160,915.79
六、期末现金及现金等价物余额	五.40	10,547,277.17	5,842,913.77

法定代表人:高杰

主管会计工作负责人:卢新新

会计机构负责人:卢新新

(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		374,263,910.42	175,634,417.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,181,037.09	45,815,344.47

经营活动现金流入小计		376,444,947.51	221,449,761.98
购买商品、接受劳务支付的现金		319,683,384.13	100,399,717.95
支付给职工以及为职工支付的现金		7,288,572.46	5,981,155.67
支付的各项税费		24,899,858.40	11,880,515.94
支付其他与经营活动有关的现金		17,462,998.79	27,479,174.09
经营活动现金流出小计		369,334,813.78	145,740,563.65
经营活动产生的现金流量净额		7,110,133.73	75,709,198.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		716,708.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		716,708.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,255,242.00	1,191,806.55
投资支付的现金		17,053,351.41	34,870,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,308,593.41	36,061,806.55
投资活动产生的现金流量净额		-17,591,884.79	-36,061,806.55
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,515,605.54	8,696,576.24
筹资活动现金流入小计		79,515,605.54	42,696,576.24
偿还债务支付的现金		57,500,000.00	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,555,142.95	5,923,540.54
支付其他与筹资活动有关的现金		7,107,997.28	13,915,982.18
筹资活动现金流出小计		70,163,140.23	77,839,522.72
筹资活动产生的现金流量净额		9,352,465.31	-35,142,946.48
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		-1,129,285.75	4,504,445.30
加: 期初现金及现金等价物余额		5,641,695.04	1,137,249.74
六、期末现金及现金等价物余额		4,512,409.29	5,641,695.04

(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	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		32,809,428.84	47,496,971.41	137,795,253.70
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	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		32,809,428.84	47,496,971.41	137,795,253.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	30,000,000.00								4,431,751.20		8,913,602.09	1,116,324.74	44,461,678.03
(一) 综合收益总额											43,345,353.29	2,606,324.74	45,951,678.03
(二) 所有者投入和减少资本												910,000.00	910,000.00

1. 股东投入的普通股											910,000.00	910,000.00
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							4,431,751.20	-4,431,751.20	-2,400,000.00			-2,400,000.00
1. 提取盈余公积							4,431,751.20	-4,431,751.20				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他										-2,400,000.00		-2,400,000.00
(四) 所有者权益内部结转	30,000,000.00								-30,000,000.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

(一)综合收益总额										24,418,577.92	-633,594.91	23,784,983.01
(二)所有者投入和减少资本											22,500,000.00	22,500,000.00
1. 股东投入的普通股											22,500,000.00	22,500,000.00
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										2,465,297.11	-2,465,297.11	
1. 提取盈余公积										2,465,297.11	-2,465,297.11	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变												

动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		32,809,428.84	47,496,971.41	137,795,253.70

法定代表人：高杰

主管会计工作负责人：卢新新

会计机构负责人：卢新新

(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	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		34,256,004.56	91,744,858.01
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		34,256,004.56	91,744,858.01

三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,000,000.00							4,431,751.20		9,885,760.83	44,317,512.03
(一)综合收益总额										44,317,512.03	44,317,512.03
(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								4,431,751.20		-4,431,751.20	
1.提取盈余公积								4,431,751.20		-4,431,751.20	
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	30,000,000.00									-30,000,000.00	
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											

5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	30,000,000.00										-30,000,000.00	
(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	80,000,000.00				3,682,630.71				8,237,973.94		44,141,765.39	136,062,370.04

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	50,000,000.00				3,682,630.71				1,340,925.63		12,068,330.62	67,091,886.96
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	50,000,000.00				3,682,630.71				1,340,925.63		12,068,330.62	67,091,886.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,465,297.11		22,187,673.94	24,652,971.05
(一)综合收益总额											24,652,971.05	24,652,971.05
(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												
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												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期末余额	50,000,000.00				3,682,630.71				3,806,222.74		34,256,004.56	91,744,858.01

河南三杰热电科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(如无特别说明, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司概况

河南三杰热电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由洛阳市三杰防腐保温建筑材料有限公司整体改制而来。现持有统一社会信用代码为 914103007112881199 的营业执照; 营业期限: 长期; 公司住所为: 洛阳空港产业集聚区建业路 02 号, 法定代表人为: 高杰。2016 年 3 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 公司证券代码: 836112。

本公司所属行业: 金属制品业。

本公司主营业务: 预制保温管材及配套管件的研发、生产及销售。

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 8,000.00 万股, 注册资本为 8,000.00 万元。本公司实际控制人为高杰、陈朋夫妇, 持股比例 75.89%;

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

2、合并报表范围

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	简称
洛阳三杰市政工程有限公司	三杰市政
河南三杰新材料科技有限公司	三杰新材料
洛阳元杰热电科技有限公司	元杰热电

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定, 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、10、应收款项”、“三、13、固定资产”、“三、19、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期,是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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) 同一控制下的企业合并

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。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)的余额不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用,冲减资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用,计入债务性工具的初始确认金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。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。

本公司非同一控制下合并中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，本公司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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。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。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然

冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整；

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（5）处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，如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，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，本公司按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处

理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（6）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（7）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。

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。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，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。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时,与该境外经营有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。

9、金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类: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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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;其他金融负债。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司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。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产:(1)取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;(3)属于衍生工具,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。本公司将符合下述条件之一的金融资产,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:(1)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;(2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,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;(3)《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产,取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。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,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司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。本公司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。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

(3) 金融负债的确认依据和计量方法

本公司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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，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。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债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；(3) 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许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与嵌入衍生工具相关的混合工具。

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。除财务担保合同负债外的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。

(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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，本公司继续确认该金融资产，所收到的对价确认

为一项金融负债。

(5) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则本公司终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，本公司计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的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。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，但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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

(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) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权

益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 单项金额不重大且风险不大的款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1 至 2 年	30.00	30.00
2 至 3 年	40.00	40.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12、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。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按

照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，本公司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。

本公司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）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制

的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，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，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响,本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

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

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、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,同时满足以下条件时予以确认:

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3	5.00	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租入固定资产的认定依据: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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- ②已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动

才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，预估的使用寿命具体如下：

资产类别	摊销年限（年）	依据
土地使用权	50	土地使用年限
财务软件	5	预计受益期限

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确

定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（4）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包

括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

19、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度,在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:①合同总收入能够可靠地计量;②与合同相关的经济利益很可能流入本公司;③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,确定依据为:①与合同相关的经济利益很可能流入本公司;②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:①合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;②合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(5) 本企业收入确认的具体标准

本公司主要销售直埋夹套管,高密度聚乙烯塑料管,防腐保温材料等产品。具体收入确认原则为当货物已发出且取得购货方验收确认单,予以确认收入;

提供的劳务主要为市政道路工程施工,保温材料的安装工程等。具体收入确认原则为在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。

20、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政

府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（4）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（5）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（6）政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

（1）本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

(2) 本公司递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。本公司对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司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。

22、租赁

(1) 经营租赁

① 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，适用于执行企业会计准则的非金融企业截止 2018 年 6 月 30 日的中期财务报表及以后期间的财务报表。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和所有者权益无影响。

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	会计政策变更的内容和原因	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	本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目	应收票据	-400,000.00
		应收账款	-97,037,198.25
		应收票据及应收账款	97,437,198.25
2	本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目	应付票据	-11,023,760.00
		应付账款	-61,714,363.45
		应付票据及应付账款	72,738,123.45
3	本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目	管理费用	-7,324,905.28
		研发费用	7,324,905.28

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

不同企业所得税税率的纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
洛阳三杰市政工程有限公司	25%
河南三杰新材料科技有限公司	25%
洛阳元杰热电科技有限公司	25%

2、税收优惠政策及依据

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司于2016年12月1日取得了河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201641000366，有效期三年；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，2016至2018年本公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	73,431.55	15,247.79
银行存款	10,473,845.62	5,827,665.98
其他货币资金	32,478,424.00	11,023,760.00
合计	43,025,701.17	16,866,673.77

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	32,478,424.00	11,023,760.00
合计	32,478,424.00	11,023,760.00

注：以上其他货币资金系因暂时冻结而对使用有限制的资金。

2、应收票据及应收账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	400,000.00
应收账款（净额）	141,799,515.37	97,037,198.25
合计	141,899,515.37	97,437,198.25

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	400,000.00
商业承兑汇票		
合计	100,000.00	400,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据；

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,172,201.75	
合计	31,172,201.75	

（4）期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分：

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	161,332,147.26	100.00	19,532,631.89	12.11	141,799,515.37
组合 1：合并范围内的关联方					
组合 2：账龄组合	161,332,147.26	100.00	19,532,631.89	12.11	141,799,515.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	161,332,147.26	100.00	19,532,631.89	12.11	141,799,515.37

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	107,587,940.27	100.00	10,550,742.02	9.81	97,037,198.25
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	107,587,940.27	100.00	10,550,742.02	9.81	97,037,198.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	107,587,940.27	100.00	10,550,742.02	9.81	97,037,198.25

- 1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 2) 本期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- 3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	117,456,167.59	5,872,808.38	5.00
1 至 2 年	38,905,683.59	11,671,705.08	30.00
2 至 3 年	4,970,296.08	1,988,118.43	40.00
3 至 4 年			50.00
4 年以上			100.00
合计	161,332,147.26	19,532,631.89	

- 4) 组合中, 无合并范围内关联方及参股公司的应收账款。
 - (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况
本报告期计提坏账准备金额 8,981,889.87 元; 本报告期无收回或转回坏账准备金额。
 - (3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。
 - (4) 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。
 - (5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
洛阳高新热力有限公司	非关联方	43,670,089.51	27.07	2,183,504.48
洛阳暖虹热力工程安装公司	非关联方	22,755,354.71	14.10	1,137,767.74
上海电投电能成套设备有限公司	非关联方	16,019,717.90	9.93	800,985.90

单位名称	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
武陟万德热力有限公司	非关联方	12,084,074.30	7.49	3,625,222.29
晋城市佳裕恒商贸有限公司	非关联方	9,388,526.88	5.82	2,676,626.02
合计		103,917,763.30	64.41	10,424,106.43

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	12,785,388.68	88.86	17,842,063.72	96.17
1至2年	1,291,154.40	8.97	540,650.14	2.91
2至3年	312,628.05	2.17	170,000.00	0.92
3至4年	-	-		
4年以上	-	-		
合计	14,389,171.13	100.00	18,552,713.86	100.00

(2) 本期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
天津市华油钢管有限公司	非关联方	2,652,633.37	18.43
沧州市螺旋钢管集团有限公司	非关联方	1,228,780.55	8.54
河南速超塑业有限公司	非关联方	1,065,235.00	7.40
洛阳新九龙市政工程有限公司	非关联方	846,735.00	5.88
洛阳市利郎商贸有限公司	非关联方	666,380.00	4.63
合计		6,459,763.92	44.88

4、其他应收款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,167,629.92	5,813,468.63
合计	2,167,629.92	5,813,468.63

其他应收款部分:

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	2,937,611.79	100.00	769,981.87	26.21	2,167,629.92
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	2,937,611.79	100.00	769,981.87	26.21	2,167,629.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	2,937,611.79	100.00	769,981.87	26.21	2,167,629.92

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	6,842,138.22	100.00	1,028,669.59	15.03	5,813,468.63
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	6,842,138.22	100.00	1,028,669.59	15.03	5,813,468.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	6,842,138.22	100.00	1,028,669.59	15.03	5,813,468.63

- 1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 本报告期无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。
- 3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	910,198.39	45,509.92	5.00
1-2 年	893,611.20	268,083.35	30.00
2-3 年	1,105,125.00	442,050.00	40.00
3-4 年	28,677.20	14,338.60	50.00
4 年以上			100.00
合计	2,937,611.79	769,981.87	

4) 组合中, 无合并范围内关联方及参股公司的应收账款。

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-258,687.72 元; 本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款	250,000.00	1,149,521.81
往来款	309,358.60	139,979.47
备用金	163,200.79	2,153,011.94
保证金	2,215,052.40	3,399,625.00
合计	2,937,611.79	6,842,138.22

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
洛阳金财投资担保有限公司	非关联方	保证金	1,200,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	40.85	377,293.75
洛阳建邦陶纤科技有限公司	非关联方	暂借款	250,000.00	1 年以内	8.51	12,500.00
洛阳弘义公用事业发展有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	2-3 年	6.81	80,000.00
洛阳空港热力有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1-2 年	5.11	45,000.00
河南省天隆工程管理咨询有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.11	34,500.00
合计			1,950,000.00		66.39	549,293.75

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,762,680.96	-	4,762,680.96	9,272,255.82		9,272,255.82
库存商品	15,778,821.66	-	15,778,821.66	9,826,710.28		9,826,710.28
发出商品	126,506,597.61	-	126,506,597.61	31,412,349.66		31,412,349.66
已完工未结算资产	10,291,396.39	-	10,291,396.39	4,939,311.56		4,939,311.56
在途物资	116,015.73	-	116,015.73	91,147.31		91,147.31

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	157,455,512.35	-	157,455,512.35	55,541,774.63		55,541,774.63

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	368,219.84	97,352.14
待抵扣进项税	4,324,211.04	2,956,336.38
合计	4,692,430.88	3,053,688.52

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	12,936,800.00		12,936,800.00	9,632,000.00		9,632,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,936,800.00		12,936,800.00	9,632,000.00		9,632,000.00
合计	12,936,800.00		12,936,800.00	9,632,000.00		9,632,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河南孟津农村商业银行股份有限公司	9,632,000.00	3,304,800.00		12,936,800.00					9.48%	
合计	9,632,000.00	3,304,800.00		12,936,800.00					9.48%	

8、固定资产

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
固定资产	83,437,846.82	83,389,081.23
固定资产清理		
合计	83,437,846.82	83,389,081.23

固定资产部分:

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	65,464,280.52	29,327,426.39	9,044,519.99	1,408,986.61	105,245,213.51
2.本期增加金额	1,344,965.14	4,864,305.44	1,531,622.87	598,498.95	8,339,392.40
(1) 购置	85,480.87	4,615,791.85	1,523,522.87	551,742.59	6,776,538.18
(2) 在建工程转入	170,879.71				170,879.71
(3) 企业合并增加	1,088,604.56	248,513.59	8,100.00	46,756.36	1,391,974.51
3.本期减少金额		710,582.87			710,582.87
(1) 处置或报废		710,582.87			710,582.87
(2) 其他转出					
4.期末余额	66,809,245.66	33,481,148.96	10,576,142.86	2,007,485.56	112,874,023.04
二、累计折旧					
1.期初余额	6,257,015.23	8,107,086.50	6,554,218.38	937,812.17	21,856,132.28
2.本期增加金额	3,531,829.90	2,631,502.30	1,140,138.14	349,710.18	7,653,180.52
(1) 计提	3,113,670.34	2,616,065.74	1,138,214.42	321,455.55	7,189,406.05
(2) 企业合并增加	418,159.56	15,436.56	1,923.72	28,254.63	463,774.47
3.本期减少金额		73,136.58			73,136.58
(1) 处置或报废		73,136.58			73,136.58
(2) 其他转出					
4.期末余额	9,788,845.13	10,665,452.22	7,694,356.52	1,287,522.35	29,436,176.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,020,400.53	22,815,696.74	2,881,786.34	719,963.21	83,437,846.82
2.期初账面价值	59,207,265.29	21,220,339.89	2,490,301.61	471,174.44	83,389,081.23

(2) 本期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
PE 管材生产线	3,384,615.38	964,495.08		2,420,120.30
发泡机	500,000.00	237,504.72		262,495.28
航吊	468,376.06	270,681.82		197,694.24
变压器	225,900.00	125,189.63		100,710.37
龙门吊	217,948.71	81,093.29		136,855.42
直埋式保温管业生产线	179,487.18	95,200.89		84,286.29
PE 薄壁定径套	153,846.15	40,199.67		113,646.48
配电变压器	131,282.06	78,990.36		52,291.70
奔驰 FA6590	456,982.00	434,132.90		22,849.10
牵引机	124,786.32	39,514.32		85,272.00
保温罐磨具设备	120,341.88	38,106.84		82,235.04
无支架发泡平台	102,564.10	29,227.20		73,336.90
PE120/33 螺杆机筒水套	85,470.08	22,333.20		63,136.88
高压柜	76,923.08	43,846.68		33,076.40
电动单梁起重机	38,461.54	14,310.67		24,150.87
开式冷却塔	14,102.56	3,573.28		10,529.28
叉车	143,589.74	81,848.76		61,740.98
漕壁管材生产线	2,905,982.91	1,748,479.64		1,157,503.27
PE1400 薄壁管材生产线	2,222,222.23	1,284,256.45		937,965.78
直埋式保温管业生产线	1,615,428.62	971,975.36		643,453.26
塑料弯头镜面焊机	529,914.53	335,618.56		194,295.97
高压发泡机	490,000.00	147,415.30		342,584.70
合计	14,188,225.13	7,087,994.62		7,100,230.51

(4) 本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 本期在建工程转固金额 170,879.71 元。

(7) 固定资产抵押情况：详见“八、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联担保情况”。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新材料基础设施	2,740,219.30		2,740,219.30			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
停车场						
合计	2,740,219.30		2,740,219.30			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)
新材料基础设施	3,044,688.11		2,740,219.30			2,740,219.30	90.00
停车场	170,879.71		170,879.71	170,879.71			100.00
合计	3,215,567.82		2,911,099.01	170,879.71		2,740,219.30	

(续)

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新材料基础设施	90.00				自筹
停车场	100.00				自筹
合计					

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,066,319.00	146,495.72	9,212,814.72
2.本期增加金额	34,088,485.17		34,088,485.17
(1) 购置	34,088,485.17		34,088,485.17
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	43,154,804.17	146,495.72	43,301,299.89
二、累计摊销			
1.期初余额	649,752.86	7,324.79	657,077.65
2.本期增加金额	863,096.09	29,299.18	892,395.27
(1) 计提	863,096.09	29,299.18	892,395.27
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,512,848.95	36,623.97	1,549,472.92
三、减值准备			

项目	土地使用权	财务软件	合计
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	41,641,955.22	109,871.75	41,751,826.97
2.期初账面价值	8,416,566.14	139,170.93	8,555,737.07

(2) 无形资产抵押情况: “八、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联担保情况”。

无。

11、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,302,613.76	3,070,354.93	11,579,411.61	1,789,013.34
可抵扣亏损			3,921,176.83	980,294.21
未实现内部损益	4,166,437.44	695,669.12	46,541.34	6,981.20
合计	24,469,051.20	3,766,024.05	15,547,129.78	2,776,288.75

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权出让金及相关费		33,642,277.63
合计		33,642,277.63

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	9,000,000.00	9,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
质押借款	15,000,000.00	14,000,000.00
合计	24,000,000.00	23,000,000.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(3) 其他说明

2018年2月12日河南三杰热电科技股份有限公司与中国建设银行股份有限公司洛阳正大国际广场支行签订借款金额为900.00万元、借款利率为5.8725%、借款期限从2018年2月12日至2019年2月12日的银行借款合同，合同编号为建洛公工流【2018】024号。

其他情况说明详见：“八、关联方及关联方交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联担保情况”。

14、应付票据及应付账款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应付票据	35,978,424.00	11,023,760.00
应付账款	126,452,597.70	61,714,363.45
合计	162,431,021.70	72,738,123.45

应付票据部分：

(1) 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,978,424.00	11,023,760.00
合计	35,978,424.00	11,023,760.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款部分：

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	115,202,182.53	57,247,260.92
工程款	2,532,006.96	3,418,856.62
设备款	2,125,119.03	696,734.38
服务款	147,077.00	
运输费	5,114,848.35	351,511.53
投资款	1,331,363.83	
合计	126,452,597.70	61,714,363.45

(2) 本期末无重要的账龄超过1年的应付账款。

(3) 应付账款期末余额前五名情况

项目	与本公司的关系	期末余额	占期末余额的比例 (%)	款项性质
宝鸡石油输送管有限公司	非关联方	25,695,575.54	20.32	材料款
昊天节能装备有限责任公司	非关联方	25,136,961.95	19.88	材料款
唐山兴邦管道工程设备有限公司	非关联方	6,899,228.68	5.46	材料款
天津圣天管件有限公司	非关联方	4,796,732.06	3.79	材料款
上海塑浩电子商务有限公司	非关联方	3,811,504.00	3.01	材料款
合计		66,340,002.23	52.46	

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,466,301.13	21,138,406.42
合计	52,466,301.13	21,138,406.42

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,495,524.12	10,994,977.37	10,650,866.20	2,839,635.29
设定提存计划	38,048.32	464,924.69	502,973.01	
合计	2,533,572.44	11,459,902.06	11,153,839.21	2,839,635.29

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,477,598.81	10,030,166.54	9,668,130.06	2,839,635.29
二、职工福利费		686,528.29	686,528.29	
三、社会保险费	17,925.31	199,568.42	217,493.73	
其中 医疗保险费	14,348.59	171,592.10	185,940.69	
工伤保险费	1,753.09	13,546.21	15,299.30	
生育保险费	1,823.63	14,430.11	16,253.74	
四、住房公积金		42,558.50	42,558.50	
五、工会经费和职工教育经费		36,155.62	39,081.62	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,495,524.12	10,994,977.37	10,650,866.20	2,839,635.29

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	37,023.98	451,964.99	488,988.97	
失业保险	1,024.34	12,959.70	13,984.04	
合计	38,048.32	464,924.69	502,973.01	

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,797,613.04	4,859,887.72
城市维护建设税	246,680.10	242,994.38
教育费附加	131,787.36	145,796.64
地方教育费附加	87,858.24	97,197.75
企业所得税	2,040,596.47	3,085,720.15
土地使用税	244,927.70	166,188.90
房产税	58,117.75	141,651.43
个人所得税	30,702.12	31,848.40
印花税	5,597.15	1,953.80
耕地占用税		4,048,176.00
环保税	12,679.27	
合计	4,656,559.20	12,821,415.17

18、其他应付款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,084,451.18	32,873,020.07
合计	25,084,451.18	32,873,020.07

其他应付款部分:

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂借款	23,502,634.87	31,313,772.19

经营性往来款	1,581,816.31	1,559,247.88
合计	25,084,451.18	32,873,020.07

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,000,000.00	25,000,000.00
一年内到期的长期应付款	3,653,333.36	
减：未确认融资费用	320,000.04	
合计	17,333,333.32	25,000,000.00

其他情况说明详见“八、关联方及关联方交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联担保情况”。

20、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	36,500,000.00	
质押借款		
合计	36,500,000.00	

(2) 本期末无已逾期未偿还的长期借款情况。

(3) 其他情况说明详见：“八、关联方及关联方交易”之“5、关联交易情况”之“(2) 关联担保情况”。

21、长期应付款

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	694,444.41	7,361,111.09
专项应付款		
合计	694,444.41	7,361,111.09

长期应付款部分

(1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	761,111.18	8,067,777.82
减：未确认融资费用	66,666.77	706,666.73
合计	694,444.41	7,361,111.09

注：2016年12月12日三杰热电与浩瀚（上海）融资租赁有限公司签订编号为“HHZL-2016-SZ-0084”号的售后回租合同，以5,000,000.00元价格销售给浩瀚（上海）融资租赁有限公司一批机械设备。浩瀚（上海）融资租赁有限公司取得租赁物所有权之后，将其以购买时之状态出租给三杰热电使用，租赁期限为2016年12月12日至2019年12月11日，同时三杰热电将该机械设备抵押给浩瀚（上海）融资租赁有限公司，动产抵押合同编号HHZL-2016-SZ-0084-DY。

2017年3月23日三杰热电与融信租赁股份有限公司签订编号为“RXZL-2017-Z-X-0041”号的售后回租合同，以5,000,000.00元价格销售给融信租赁股份有限公司一批机器设备和2辆运输设备。融信租赁股份有限公司取得租赁物所有权之后，将其以购买时之状态出租给三杰热电使用，租赁期限为2017年5月23日至2020年5月23日。

22、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00				30,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00
合计	50,000,000.00				30,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	3,682,630.71			3,682,630.71
其他资本公积				
合计	3,682,630.71			3,682,630.71

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,806,222.74	4,431,751.20		8,237,973.94
合计	3,806,222.74	4,431,751.20		8,237,973.94

25、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	32,809,428.84	10,856,148.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期	上期
调整后年初未分配利润	32,809,428.84	10,856,148.03
加：本期归属于公司所有者的净利润	43,345,353.29	24,418,577.92
减：提取法定盈余公积	4,431,751.20	2,465,297.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	30,000,000.00	
其他		
期末未分配利润	41,723,030.93	32,809,428.84

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,577,336.08	214,421,205.31	185,758,029.86	120,447,782.90
其他业务	2,183,819.85	1,463,159.30	2,827,056.22	2,032,506.85
合计	329,761,155.93	215,884,364.61	188,585,086.08	122,480,289.75

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
预制保温管	284,509,329.70	187,642,245.64	153,164,722.07	100,976,172.24
保温管件	18,743,328.59	11,590,458.58	6,552,819.81	4,306,513.18
蒸汽保温管	1,103,912.72	795,810.48	2,578,597.95	1,819,974.43
工程施工收入	23,220,765.07	14,392,690.61	23,461,890.03	13,345,123.05
合计	327,577,336.08	214,421,205.31	185,758,029.86	120,447,782.90

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
洛阳高新热力有限公司	85,478,118.84	25.92
上海电投电能成套设备有限公司	71,731,731.14	21.75
洛阳热力有限公司	49,048,641.73	14.87
洛阳暖虹热力工程安装有限公司	37,648,729.15	11.42
宜阳县城建热力有限公司	17,810,975.18	5.40
合计	261,718,196.04	79.36

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	602,111.16	488,164.46
教育费附加	323,567.06	292,898.68
地方教育费附加	215,838.29	195,265.81
印花税	275,189.00	234,274.00
车船税	11,157.18	11,554.43
土地使用税	898,424.60	855,953.80
房产税	227,471.00	547,634.93
资源税	48.40	-
环境保护税	54,892.55	-
残疾人保障金	14,551.04	-
合计	2,623,250.28	2,625,746.11

28、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	645,631.86	370,058.89
运杂费	5,544,084.23	5,904,697.68
招投标费用	1,562,003.13	438,510.78
差旅费	212,719.05	145,674.54
业务及招待费	453,378.08	117,033.06
广告费	3,691,593.97	1,963,930.64
折旧费	40,239.59	44,636.31
办公费	204,031.70	57,406.80
其他	91,977.28	88,587.53
合计	12,445,658.89	9,130,536.23

29、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,576,335.35	4,689,568.19
折旧摊销	2,241,505.34	1,628,812.42
办公费用	1,546,315.51	1,215,857.44
业务招待费	1,093,068.37	385,881.03
差旅费	1,101,101.10	956,347.34
中介服务费	1,307,237.29	2,059,170.62

费用性质	本期发生额	上期发生额
董事会经费	766,262.45	-
其他	1,122,465.42	841,822.10
水电费	33,000.21	22,371.94
水土保持费	-	264,360.00
合计	14,787,291.04	12,064,191.08

30、研发费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,470,203.31	5,363,452.37
职工薪酬	2,000,764.65	1,647,214.92
折旧摊销	269,725.06	92,054.70
检测费	192,583.02	18,734.94
服务费	102,284.96	-
专利费	9,780.00	-
其他	276,099.28	203,448.35
合计	14,321,440.28	7,324,905.28

31、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,155,084.21	6,796,023.80
减：利息收入	234,097.30	84,759.71
手续费及其他	260,172.17	44,491.02
合计	7,181,159.08	6,755,755.11

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	8,570,401.61	1,657,714.11
合计	8,570,401.61	1,657,714.11

33、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术与研发资金		100,000.00	与收益相关
产业优化资金		400,000.00	与收益相关
融资租赁奖励		100,000.00	与资产相关
洛阳市科技创新券奖励	100,000.00	-	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
洛阳市科学技术局对工程技术研究的奖励	300,000.00	-	与收益相关
建设河南省工程技术研究中心的奖励	85,000.00	-	与收益相关
支持洛阳经济建设的奖励	253,000.00	-	与收益相关
合计	738,000.00	600,000.00	-

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,632,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		1,632,000.00

35、资产处置收益

资产处置收益来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	79,262.33		79,262.33
合计	79,262.33		79,262.33

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,000.00	-	1,000.00
其他	5,671.70	820.00	5,671.70
合计	6,671.70	820.00	6,671.70

(2) 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
管委会奖励	1,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	1,000.00		

37、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚款		60,000.00	
滞纳金	75,763.36	244,354.93	75,763.36
其他	12,537.95	-	12,537.95
合计	98,301.31	314,354.93	98,301.31

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	9,673,079.99	4,234,951.28
递延所得税费用	-951,535.16	444,479.19
合计	8,721,544.83	4,679,430.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	54,673,222.86
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,200,983.43
子公司适用不同税率的影响	909,664.50
调整以前期间所得税的影响	172,318.45
非应税收入的影响	
技术开发费用加计扣除对所得税的影响	-1,812,919.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	120,302.37
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	980,294.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	71,636.44
未实现内部交易损益对递延所得税余额的影响	79,264.96
所得税费用	8,721,544.83

39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	739,000.00	600,000.00
利息收入	234,097.30	84,759.71
收到保证金、备用金等其他往来款项	4,655,634.86	35,336,696.74
其他	5,671.70	3,523,428.65
合计	5,634,403.86	39,544,885.10

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	18,987,278.86	13,355,209.36
偿还保证金、备用金等其他往来款项		32,333,537.92
捐赠、损失及滞纳金	98,301.31	1,927,831.99
合计	19,085,580.17	47,616,579.27

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	2,000,000.00	5,000,000.00
借款保证金		3,696,576.24
合计	2,000,000.00	8,696,576.24

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂借款	20,411,659.74	2,892,222.18
借款保证金	3,454,664.00	11,023,760.00
合计	23,866,323.74	13,915,982.18

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,951,678.03	23,784,983.01
加: 资产减值准备	8,570,401.61	1,657,714.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,189,406.05	5,170,458.08
无形资产摊销	892,395.27	188,651.17
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	-79,262.33	

补充资料	本期发生额	上期发生额
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,155,084.21	6,796,023.80
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,632,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-951,535.16	556,217.08
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)	-86,047,955.96	-15,204,699.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-47,242,236.81	-41,962,199.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	93,043,505.71	69,142,062.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,481,480.62	48,497,210.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	10,547,277.17	5,842,913.77
减: 现金的期初余额	5,842,913.77	1,160,915.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,704,363.40	4,681,997.98

(2) 现金和现金等价物构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,547,277.17	5,842,913.77
其中: 库存现金	73,431.55	15,247.79
可随时用于支付的银行存款	10,473,845.62	5,827,665.98
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	10,547,277.17	5,842,913.77

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
洛阳元杰热电科技有限公司	2018/12/28	3,173,551.41	100.00	现金支付	2018/12/28	股东会决议		

(2) 合并成本及商誉

合并成本	洛阳元杰热电科技有限公司
-----现金	3,173,551.41
-----非现金资产的公允价值	
-----发行或承担的债务的公允价值	
-----发行的权益性证券的公允价值	
-----或有对价的公允价值	
-----购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
-----其他	
合并成本合计	3,173,551.41
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,173,551.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

其他说明：2018年12月28日公司与洛阳元杰热电科技有限公司股东许会琴、范学申签订股权转让协议，许会琴、范学申将其持有的洛阳元杰热电科技有限公司100%股权转让给河南三杰热电科技股份有限公司，转让价款以2018年10月31日元杰热电的评估值为定价基础，根据定价基准日至收购日之间的盈亏进行调整，最终至2018年12月28日确定收购价格为3,173,551.41元，则合并成本与收购日元杰热电可辨认净资产公允价值金额一致，均为3,173,551.41元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	洛阳元杰热电科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	19,955,321.45	19,955,321.45
预付账款	3,745,576.53	3,745,576.53
应收票据及应收款项	5,779,366.74	5,779,366.74
存货	15,865,781.76	15,093,859.96
其他流动资产	261,304.08	261,304.08

固定资产	928,200.04	852,478.55
递延所得税资产	38,200.14	38,200.14
负债:		
应付票据及应付账款	19,767,481.50	19,767,481.50
预收款项	1,282,320.00	1,282,320.00
应交税费	1,131,748.69	1,131,748.69
其他应付款	6,218,649.14	6,218,649.14
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
净资产	3,173,551.41	2,325,908.12
减: 少数股东权益		
取得的净资产	3,173,551.41	2,325,908.12

上述可辨认资产、负债公允价值确定方法的说明: 以 2018 年 10 月 31 日中铭国际资产评估(北京)有限责任公司出具的资产评估报告中净资产评估值为基础延续计算至 2018 年 12 月 28 日的净资产, 评估报告号为: 中铭评报字【2018】第 16139 号。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
洛阳三杰市政工程有限公司	洛阳	洛阳空港产业集聚区建业路02号	市政道路工程建筑; 园艺作物种植; 林木育苗; 林业产品批发; 绿化管理; 房屋建筑; 公路工程建筑; 水源及供水设施工程建筑; 河湖治理及防洪设施工程建筑; 港口及航运设施工程建筑; 管道工程建筑; 电气安装; 管道和设备安装; 建筑装饰; 建筑物拆除活动; 提供施工设备服务; 道路货物运输; 建筑工程机械与设备租赁; 市政设施管理。	95.00		95.00	设立
河南三杰新材料科技有限公司	洛阳	洛阳市孟津县华阳产业集聚区华阳大道 118 号创业中心三楼 301、302	直埋夹套管、高密度聚乙烯塑料管、防腐保温材料、3PE 防腐材料、螺旋钢管生产销售; 耐火材料、建筑材料、水暖器材、机电产品、工矿电器、整体式热交换机组、恒压供水设备、液位控制设备、换热器、水泵、变频器、软启动器元件的销售; 市政公用工程、防腐保温工程施工(以上项目凭有效资质证经营); 从事货物与技术的进出口业务。	57.76		57.76	设立
洛阳元杰热电科技有限	洛阳	洛阳市洛龙区安乐村果园路中段	隔热及隔音材料、电气设备、机械	100.00		100.00	非同一控制下

公司			材料的销售				企业合并
----	--	--	-------	--	--	--	------

2、在合营企业中的权益

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
洛阳聚瑞热力有限公司	洛阳市孟津县	洛阳市孟津县华阳产业集聚区创业中心三楼	外购蒸汽、热水的供应、销售以及供热设施的维护和管理	10.00	-	长期股权投资成本法核算

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司最终控制方为高杰、陈朋夫妇。

序号	关联方名称	与本企业关系
1	高杰	实际控制人、持股公司 61.89% 股份
2	陈朋	实际控制人、持股公司 14.00% 股份

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、1。

3、本公司的合营和联营情况

本公司的合营和联营公司情况详见财务报表附注七、2。

4、其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	宜阳县城建热力有限公司	控制人能对其实施重大影响
2	洛阳市伊聚热力有限公司	受同一控制人控制
3	洛阳华聚热力有限公司	受同一控制人控制
4	华铁恒通工程科技(北京)有限公司	受同一控制人控制
5	汝阳县金达矿业有限公司	受同一控制人控制
6	郑州新天高科技有限公司	受同一控制人控制
7	洛阳德同节能技术研发中心(有限合伙)	持有本公司 10% 股份
8	金塔县豫杰矿业有限公司	受同一控制人控制
9	洛阳聚瑞热力有限公司	受同一控制人控制
10	河南孟津农村商业银行股份有限公司	本公司参股
11	叶县正源供热有限公司	受同一控制人控制
12	高杰	股东、董事长

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
13	陈朋	股东、总经理
14	杨清志	股东、董事、副总经理
15	薛太山	副总经理
16	岳奎	董事
17	卢新新	董事、财务总监
18	薛宝宝	董事会秘书
19	慕伟浩	监事会主席
20	常静	监事
21	焦宇鹏	监事
22	张尧	独立董事
23	宋书贵	独立董事
24	李延科	独立董事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳华聚热力有限公司	采购固定资产	630,630.63	
宜阳县城建热力有限公司	采购劳务	469,756.28	

出售商品提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳市伊聚热力有限公司	销售商品		726,003.27
洛阳华聚热力有限公司	销售商品及提供劳务		5,621,074.41
宜阳县城建热力有限公司	提供劳务	23,388,939.86	

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方:

被担保方	担保金额(元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜阳县城建热力有限公司	10,000,000.00	2018/10/10	2019/10/10	否
洛阳市伊聚热力有限公司	15,000,000.00	2018/11/28	2020/10/23	否

本公司作为被担保方

担保方	借款银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高杰、陈朋、杨清志	河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行	25,000,000.00	2016/6/30	2018/5/25	是
高杰、陈朋、杨清志	河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行	25,000,000.00	2018/5/26	2020/4/10	否
高杰	洛阳农村商业银行股份有限公司洛北支行	14,000,000.00	2017/1/25	2018/1/22	是
高杰	洛阳农村商业银行股份有限公司洛北支行	14,000,000.00	2018/2/2	2019/12/27	否
高杰、陈朋	河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行	15,000,000.00	2018/5/30	2020/4/21	否
高杰	孟津民丰村镇银行股份有限公司	15,000,000.00	2018/8/9	2019/8/9	否

关联担保情况说明:

1) 2018年10月10日,本公司的关联方宜阳县城建热力有限公司向河南栾川农村商业银行股份有限公司陶湾支行借款10,000,000.00元,由洛阳元杰热电科技有限公司、陈宏华、范学申、高杰为其担保,截止2018年12月31日,该借款合同项下的借款余额为人民币10,000,000.00元。

2) 2018年11月28日,本公司的关联方洛阳市伊聚热力有限公司向河南孟津农村商业银行股份有限公司借款15,000,000.00元,河南三杰热电科技股份有限公司以拥其的房权证孟津字第008594号评估值4,077,500.00元的房产和孟国用(2015)第036号评估值为:18,261,196.00土地做抵押的土地作为抵押,抵押合同编号:孟农商麻支商抵字2018第0317号,截至2018年12月31日,该借款合同项下的借款余额为15,000,000.00元。

3) 2016年6月30日河南三杰热电科技股份有限公司与河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行签订金额为2500万元的银行借款合同,借款期限为2016年6月30日至2018年5月25日,合同编号为孟城农商借字2016第0630号。该借款由河南新正阳钢构股份有限公司、高芦云、高杰、陈朋、张建国作为保证人,并出具编号为孟城农商保字2016第0630号的最高额保证合同。截止2018年12月31日,该借款合同项下的借款2500万元已全部清偿。

4) 2018年5月26日河南三杰热电科技股份有限公司与河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行签订金额为2500万元的银行借款合同,借款期限为2018年5月26日至2020年4月10日,合同编号为孟城农商借字2018第0526号。该借款由河南国鼎置业有限公司、王平晖、张建国、高杰、陈朋、杨清志、赵迎新作为保证人,并出具编号为孟城农商保字2018第0526号的最高额保证合同。2018年6月归还350万元,截止2018年12月31日,该借款余额为2150万元。

5) 2018年2月2日河南三杰新材料科技有限公司与洛阳农村商业银行股份有限公司洛

北支行签订金额为 1400 万元的银行借款合同，借款期限为 2018 年 2 月 2 日至 2019 年 12 月 27 日，合同编号为洛农商老城（洛北）借字 2018 年 1 月 29 日第 01 号。该借款由高杰持有的河南三杰热电科技股份有限公司的 800 万股股权质押，质押合同编号：洛农商老城（洛北）质字 2018 年 1 月 29 日第 01 号。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 1400 万元。

6) 2018 年 5 月 30 日洛阳元杰热电科技有限公司与河南孟津农村商业银行股份有限公司城关支行签订金额为 1500 万元的银行借款合同，借款期限为 2018 年 5 月 30 日至 2020 年 4 月 21 日，合同编号为孟城农商借字 2018 第 0530 号。该借款由洛阳天九厨具有限公司、侯景粉、侯建军、陈朋、高杰、范学申、许会琴、李光新提供担保，担保合同编号：孟城农商保字 2018 第 0530 号。截止 2018 年 12 月 31 日，该借款余额为 1500 万元。

7) 2018 年 8 月 9 日河南三杰热电科技股份有限公司与孟津民丰村镇银行股份有限公司签订借款金额为 1,500.00 万元、借款利率为 12.00%、借款期限从 2018 年 8 月 9 日至 2019 年 8 月 9 日的银行借款合同，合同编号为孟民（2018）年【马屯支】行流资借字 20180809 号，公司将其持有的子公司河南三杰新材料科技有限公司的 8,375.00 万股股权作为质押，质押合同编号（孟津）股质登记设字【2018】第 34 号，高杰将其持有的河南三杰热电科技股份有限公司的 950.00 万股股权作为质押，质押合同编号孟民（2018）年【麻屯支】行质字第 20180809 号。

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初拆入余额	本期拆入	本期减少	期末拆入余额
高杰	5,882,342.19	33,676,673.05	31,506,336.46	8,052,678.78
华铁恒通工程科技(北京)有限公司	19,090,000.00	8,903,945.95	27,993,945.95	
合计	24,972,342.19	42,580,619.00	59,500,282.41	8,052,678.78

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额		
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳华聚热力有限公司	6,708,001.55	2,072,400.47	8,108,001.55	405,400.08
其他应收款	焦宇鹏	5,015.00	250.75		

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宜阳县城建热力有限公司	352,500.00	
预收账款	宜阳县城建热力有限公司	10,147,641.29	6,289,450.12

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	洛阳市伊聚热力有限公司		1,947,431.88
其他应付款	华铁恒通工程科技(北京)有限公司		19,090,000.00
其他应付款	高杰	8,052,678.78	5,882,342.19
其他应付款	常静	179,356.00	

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 止，本公司无需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司无需要说明的其他重要事项。

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

总体情况列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据		400,000.00
应收账款（净额）	147,653,250.95	96,119,568.93
合计	147,653,250.95	96,519,568.93

应收票据部分：

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		400,000.00
合计		400,000.00

（2）期末公司无已质押的应收票据

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,202,201.75	

合计	29,202,201.75
----	---------------

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款部分:

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	166,974,272.30	100.00	19,321,021.35	11.57	147,653,250.95
组合 1: 合并范围内的关联方	9,336,414.63	5.59		-	9,336,414.63
组合 2: 账龄组合	157,637,857.67	94.41	19,321,021.35	12.26	138,316,836.32
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项		-			
合计	166,974,272.30	100.00	19,321,021.35	11.57	147,653,250.95

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2. 按组合计提坏账准备的应收款项	106,638,744.95	100.00	10,519,176.02	9.86	96,119,568.93
组合 1: 合并范围内的关联方		-		-	-
组合 2: 账龄组合	106,638,744.95	100.00	10,519,176.02	9.86	96,119,568.93
3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项		-			
合计	106,638,744.95	100.00	10,519,176.02	9.86	96,119,568.93

- 1) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- 2) 本期末无单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
- 3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	113,868,600.20	5,693,430.01	5.00
1 至 2 年	38,801,116.47	11,640,334.94	30.00
2 至 3 年	4,968,141.00	1,987,256.40	40.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年			50.00
4 年以上			100.00
合计	157,637,857.67	19,321,021.35	

4) 组合中, 无合并范围内关联方及参股公司的应收账款。

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 8,801,845.33 元; 本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 本期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
洛阳高新热力有限公司	非关联方	43,670,089.51	26.15	2,183,504.48
洛阳暖虹热力工程安装公司	非关联方	22,755,354.71	13.63	1,137,767.74
上海电投电能成套设备有限公司	非关联方	16,019,717.90	9.59	800,985.90
武陟万德热力有限公司	非关联方	12,084,074.30	7.24	3,625,222.29
晋城市佳裕恒商贸有限公司	非关联方	9,388,526.88	5.62	2,676,626.02
合计		103,917,763.30	62.23	10,424,106.43

2、其他应收款

总体情况列示:

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,703,379.40	3,082,047.34
合计	1,703,379.40	3,082,047.34

其他应收款部分:

(1) 其他应收款分类披露

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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
2.按组合计提坏账准备的应收款项	2,435,343.10	100.00	731,963.70	30.06	1,703,379.40
组合 1: 合并范围内的关联方		-			-
组合 2: 账龄组合	2,435,343.10	100.00	731,963.70	30.06	1,703,379.40
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					-
合计	2,435,343.10	100.00	731,963.70	30.06	1,703,379.40

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
2.按组合计提坏账准备的应收款项	3,621,266.94	100.00	539,219.60	14.89	3,082,047.34
组合 1: 合并范围内的关联方					
组合 2: 账龄组合	3,621,266.94	100.00	539,219.60	14.89	3,082,047.34
3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	3,621,266.94	100.00	539,219.60	14.89	3,082,047.34

- 1) 本报告期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。
- 2) 本报告期无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。
- 3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	436,606.90	21,830.35	5.00
1-2 年	893,611.20	268,083.35	30.00
2-3 年	1,105,125.00	442,050.00	40.00
3-4 年			50.00
4 年以上			100.00
合计	2,435,343.10	731,963.70	

- 4) 组合中, 无合并范围内关联方及参股公司的应收账款。

(2) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 192,744.10 元; 本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	202,731.90	139,979.47
备用金	17,558.80	136,662.47
保证金	2,215,052.40	3,344,625.00
合计	2,435,343.10	3,621,266.94

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
洛阳金财投资担保有限公司	非关联方	保证金	1,200,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	49.27	377,293.75
洛阳弘义公用事业发展有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	2-3年	8.21	80,000.00
洛阳空港热力有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1-2年	6.16	45,000.00
河南省天隆工程管理咨询有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	6.16	34,500.00
河南四建集团股份有限公司	非关联方	保证金	150,000.00	2-3年	6.16	60,000.00
合计			1,850,000.00		75.96	596,793.75

3、长期股权投资

(1) 总体情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	86,718,551.41		86,718,551.41	72,970,000.00		72,970,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	86,718,551.41		86,718,551.41	72,970,000.00		72,970,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
洛阳三杰市政工程有限公司	19,000,000.00	1,160,000.00		20,160,000.00		
河南三杰新材料科技有限公司	53,970,000.00	9,415,000.00		63,385,000.00		

洛阳元杰热电科 技有限公司		3,173,551.41		3,173,551.41	
合计	72,970,000.00	13,748,551.41	-	86,718,551.41	

(3) 其他说明: 2018年12月28日, 公司与洛阳元杰热电科技有限公司股东许会琴、范学申签订股权转让协议, 协议约定公司以3,173,551.41元收购许会琴、范学申拥有的元杰热电的股权, 同日公司变更公司章程, 派驻董事担任元杰热电总经理职务, 控制其经营决策及财务决策, 截止2018年12月31日元杰热电工商变更尚未完成。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	319,801,570.46	222,030,797.08	181,601,307.86	119,052,208.16
其他业务	31,785,023.26	29,265,817.66	2,827,056.22	2,032,506.85
合计	351,586,593.72	251,296,614.74	184,428,364.08	121,084,715.01

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,632,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		1,632,000.00

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益(2008)》(证监会公告(2008)43号)及证监会公告(2011)41号, 本公司非经常性损益如下:

项目	本期发生额	注释
1. 非流动资产处置损益	79,262.33	

项目	本期发生额	注 释
2. 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助 (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)	739,000.00	政 府 补 助
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,629.61	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	-120,876.58	
23. 少数股东权益影响额	20,728.57	
合计	625,484.71	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2010〕2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	38.71	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.15	0.53	0.53

(2) 2017 年度

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.27	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.12	0.48	0.48

河南三杰热电科技股份有限公司

二〇一九年四月十二日

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:

洛阳空港产业集聚区建业路 02 号河南三杰热电科技股份有限公司董事会秘书办公室。