



德耀科技

NEEQ : 870577

河南省德耀节能科技股份有限公司

年度报告

2018

公司年度大事记



目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、德耀科技	指	河南省德耀节能科技股份有限公司
股东大会	指	河南省德耀节能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南省德耀节能科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南省德耀节能科技股份有限公司监事会
三会	指	河南省德耀节能科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
火炬园、新乡市火炬园	指	新乡高新技术产业区管理委员会火炬园管理办公室
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
管理办法	指	《非上市公司公众监督管理办法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《河南省德耀节能科技股份有限公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
会计师事务所、天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	天职业字【2019】11135 号审计报告及其后的财务报表附注
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	中国的法定货币单位，人民币元、人民币万元
合同能源管理	指	简称 EMC，是一种以节省的能源费用来支付节能项目全部成本的节能投资方式；这种节能投资方式允许用户使用未来的节能收益为工厂和设备升级，降低目前的运行成本，提高能源的利用效率。
兰炭	指	又称半焦、焦粉，是利用神府煤田盛产的优质侏罗精煤块烧制而成的，作为一种新型的炭素材料，以其固定炭高、比电阻高、化学活性高、含灰份低、铝低、硫低、磷低的特性，以逐步取代冶金焦而广泛运用于电石、铁合金、硅铁、碳化硅等产品的生产，成为一种不可替代的炭素材料。
烘干	指	用某种方式去除溶剂保留固体含量的工艺过程。通常是指通入热空气将物料中水分蒸发并带走的过程。
烘干率	指	烘干后的重量与烘干前的重量的百分比
破损率	指	产品在烘干过程中出现损坏，其破损产品数量占该产品总数的百分比。

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。

公司负责人唐德顺、主管会计工作负责人唐德顺及会计机构负责人（会计主管人员）唐德顺保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
税收政策发生变化的风险	公司于 2015 年 8 月 3 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和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：GF201541000068，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。2018 年 12 月 3 日，公司取得高新技术企业认定复审的批复，取得编号为 GR201841001376 的《高新技术企业证书》，公司 2018 年至 2020 年的企业所得税减按 15% 税率缴纳。但若因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业复审，导致公司不再享受税收优惠。
生产经营场地均为租赁的风险	为将公司有限的资金投入最需要发展的地方，截至本报告期末，公司的生产经营场所均系租赁新乡市火炬园。如果公司租赁的标准厂房、综合办公楼如无法续租或其他原因需要搬迁，以及发生安全、使用方面的问题将会给公司业务经营活动带来影响。
公司核心技术人员流失和技术失密的风险	报告期内，公司为高新技术企业，因此，公司核心竞争力的技术部分是公司发展的主要依托。目前，公司技术主要掌握在少数几位核心技术型人才的手中，而公司的后备人才尚处于培养阶段。综上，当公司的核心技术人员流失、技术失密时，将对公司的发展造成相应的经济和时间损失。

应收账款余额较高的风险	报告期末公司应收账款余额较大，2018 年末的应收账款为 38,862,321.07 元，占期末总资产的比例为 52.49%。如果出现客户无法按期付款的情况，将对公司的资金周转和经营成果产生不利影响。
公司治理风险	股份公司成立后,根据公司规模、管理需求以及发展现状,制定了适应发展需求的《公司章程》以及关联交易、对外投资、对外担保和财务管理方面的内部控制制度文件,建立健全了法人治理架构。公司经营管理团队管理经验较少,治理机制和各项制度初步建立完善,尚处于适应、磨合和规范执行的重要时期。公司经营管理层和“三会”成员需要加强对相关制度规则的了解和学习,以便尽快提升规范治理意识,实现规范的治理和运行。公司未来经营中尚还存在因内部管理不适应发展需要而影响持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司由一致行动人唐德顺、唐耀邦、刘玉荣共同控制，三人合计持有公司 86.40%的股份，为公司的共同实际控制人。虽然公司已经建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，以及接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的危险，本公司存在实际控制人不当控制的风险。
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	河南省德耀节能科技股份有限公司
证券简称	德耀科技
证券代码	870577
法定代表人	唐德顺
办公地址	新乡高新区火炬园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李银河
职务	信息披露事务负责人
电话	0373-5063698
传真	0373-5062898
电子邮箱	deyaochina@126.com
公司网址	www.deyaochina.com
联系地址及邮政编码	新乡高新区火炬园 453000
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	河南省德耀节能科技股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006年11月1日
挂牌时间	2017年1月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其它专用设备制造-其它专用设备制造
主要产品与服务项目	主要从事烘干领域的技术研发、设备系统集成和节能服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	唐德顺
实际控制人及其一致行动人	唐德顺、唐耀邦、刘玉荣

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	9141070079571441X0	否
注册地址	新乡高新区火炬园	否

注册资本（元）	40,000,000	是
---------	------------	---

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姚俭方、罗姗姗
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

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	49,461,791.71	55,283,930.55	-10.53%
毛利率%	39.93%	62.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,899,862.67	18,381,441.37	-73.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,554,677.82	16,462,951.79	-72.33%
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）	10.73%	54.04%	-
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）	9.98%	48.40%	-
基本每股收益	0.12	0.92	-86.96%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	74,043,596.85	74,399,432.03	-0.48%
负债总计	25,938,006.54	31,193,704.39	-16.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,105,590.31	43,205,727.64	11.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	2.16	-44.33%
资产负债率%（母公司）	35.03%	41.93%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.76	2.32	-
利息保障倍数		662.19	-

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	6,571,062.90	1,409,517.45	366.19%
应收账款周转率	1.25	1.83	-
存货周转率	2.87	3.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.48%	114.35%	-
营业收入增长率%	-10.53%	34.38%	-
净利润增长率%	-73.34%	44.62%	-

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	40,000,000	20,000,000	100.00%
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
非流动性资产处置损益	137,992.04
计入当期损益的政府补助	473,646.02
除上述各项之外的其它营业外收入和支出	-205,538.24
其它符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	406,099.82
所得税影响数	60,914.97
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	345,184.85

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	24,134,011.30			

应收账款	30,905,471.31			
应收票据及应收账款		55,039,482.61		
应付票据	5,071,727.57			
应付账款	4,441,734.88			
应收票据及应收账款		9,513,462.45		
管理费用	10,237,379.80	5,976,031.76		
研发费用		4,261,348.04		
财务费用	662,055.92	662,055.92		
利息费用		33,000.00		
利息收入		7,304.50		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为专用设备制造业，主营业务为兰炭烘干领域的技术研发、生产和销售炭材干燥节能工程装备，属于高新技术企业，是兰炭烘干细分行业的第一家挂牌公司。公司拥有 40 余项专利，其中发明专利 11 项，技术领先是公司的核心竞争力，公司兰炭烘干装备投入市场以来获得了良好的市场反馈。公司的销售模式主要为直销，客户主要为国内的电石生产企业，兰炭烘干装备为公司带来较大的销售收入。

（一）采购模式：原材料采购在公司的运作过程中是决定其成本的关键环节，采购工作的实施情况直接影响到工程项目的质量、工期、成本。为规范采购工作的管理流程，公司建立了一整套完善的采购制度。公司的工程材料主要分为主机、沸腾炉、输送设备、电控设备、收尘系统、保温液压系统及其他建材（包括但不限于钢材、非标件、标准件等）。综合部根据项目总计划下达工作任务单，技术部则提供设备规格、型号、供货范围、性能参数、图纸、检验标准等清单，供应部根据收到的任务单和材料清单收集供应商信息，进行询价议价，筛选出至少 3 家供应商报主管领导审批。接到汇报后，根据需求以及成本考虑，选定出最终的供应商直接采购（主要指钢材、非标件、标准件、加工工具等）或进入招标采购（主要指主机、沸腾炉、输送设备、电控设备、收尘系统、保温、液压系统等）流程。供应部和技术部联合收货并验收后，由供应部按照合同向供应商结算材料或服务款。公司供应部会定期组织对供应商数据库进行核查并启动综合评价，淘汰不合格供应商，不断完善公司的供应商体系，严格控制成本、质量。

（二）生产模式：公司在承接项目后，由财务部制定出相应的成本目标，工程、技术、采购、计划等部门根据项目技术指标要求以及金额组建项目部，逐次起草技术准备计划、采购配套工程配套计划、项目具体计划等，并选派项目经理、技术人员等分别负责总协调、成本控制、质量安全、资料管理工作。项目部根据成本及目标安排施工进度计划及施工方案。项目部每月对项目进行督促与完成情况的跟踪，并定期根据客观情况重新修改计划，直至项目完成并总结。

（三）营销模式：公司主要为直销，以月为营销工作周期，在月底制定下月的营销工作计划并进行具体工作分配。由营销人员联系客户，无意向的客户持续跟进，并进行信息统计汇总；对于有意向的客户，则向营销部长上报需公司协调的事宜，营销部协调相关部门制定解决方案，由营销人员向业主反馈。营销部长组织技术部员工与客户进行技术交流，确定是否投标。当确定投标后，公司组织技术部按业主要求制定技术标书，营销部按业主要求制定商务标书，财务部负责落实投标保证金，营销部组织相关部门参加投标，确定是否中标。如未能中标，营销人员负责收回投标保证金。当确定中标时，营销部在工程部和技術部配合下，确定技术方案以及施工方案，并进行商务洽谈。营销部制作商务合同，组织商务以及技术合同评审。营销人员与业主洽谈合同文本，组织合同签订并报备营销部内勤、财务部。营销人员（内勤）与财务部沟通确定预付款到帐，营销内勤向综合部下发工作通知单。

（四）研发模式：工程部、技术部、销售部人员组成调研团队，对市场需求和相关客户技术要求进行调研，并由工程部、技术部提出研发报告。由公司工程技术中心组织公司内或合作高校的相关专家成立立项审批小组，对调研报告进行审批，并决定是否立项。决定立项后，依据公司现有技术力量或依托相关科研院所，进行产品研发，并提交科技报告。科技报告交由公司技术专家团验收，产品初步定型，并形成结项报告。在产品初定型并进行前期试用过程中，依据运行情况和客户意见，技术部和工程部对产品进行不断地改进，最终定型。

本报告期内公司商业模式未发生重大变化。且报告期后至披露日的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

公司主要从事烘干领域的技术研发、设备系统集成和节能服务。公司主营业务未发生变更。

1、报告期内，公司潜心经营、积极开拓市场。2018 年实现营业收入 49,461,791.71 元，较上年同期减少 5,822,138.84 元，同比减少 10.53%；实现净利润 4,899,862.67 元，较上年同期减少 13,481,578.70 元，同比减少 73.34%。公司本年度业绩减少的主要原因系合同能源管理项目于 2017 年度执行完毕，本期无合同能源管理项目收入。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产及营业收入相对稳定，在产品和品牌上有较强的竞争优势。

2、报告期内，公司内部管理进一步提升，健全了管理制度，稳定的管理、技术和营销团队，积极向上的企业文化和多面吸引人才的激励政策，为企业持续、稳定发展提供了必要条件。

(二) 行业情况

干燥系统是化工、农产品及很多工业部分中的关键单元，是一门跨多行业的加工技术，同时是耗能极大的加工环节。干燥设备广泛应用于矿山冶金、化工机械、食品机械等诸多行业中。

兰炭烘干系统是电石生产系统中的一个子系统，与电石行业市场相伴而生。“十二五”期间，我国电石生产和消费持续增长，2016 年全国电石产能达到 4500 万吨/年，产量为 2730 万吨，2017 年与 2016 年基本持平，电石产能增速放缓。电石需求量和消费结构不会发生大的变化，电石产量将保持小幅增长或基本持平。随着人类对环境保护的日益重视以及国家对环保要求越来越高，和对节能降耗新装备的支持力度越来越大，为新型自动化兰炭烘干系统替代高能耗的卧式兰炭烘干设备提供了契机。

(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	8,310,468.75	11.22%	2,814,559.47	3.78%	195.27%
应收票据与应收账款	47,862,321.07	64.64%	55,039,482.61	73.98%	-13.04%
存货	9,103,375.15	12.29%	11,589,627.08	15.58%	-21.45%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,285,887.81	1.74%	1,342,361.29	1.80%	-4.21%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其它流动资产	1,675,422.29	2.26%	37,735.24	0.05%	4,339.94%
无形资产	96,599.00	0.13%	4,583.25	0.01%	2,007.65%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：本期金额 8,310,468.75 元，上期金额 2,814,559.47 元，较上年同期增加 195.27%；主要系公司承兑汇票到期解付所致。

2、应收票据及应收账款：本期金额 47,862,321.07 元，上期金额 55,039,482.61 元，较上期减少 13.04%；主要系（1）应收票据本期金额 9,000,000.00 元，上期 24,123,001.30 元，较上期减少 15,123,001.30 元，主要是承兑汇票到期解付和本期供应商货款主要由应收票据支付所致；（2）应收账款本期金额 38,862,321.07 元，上期金额 30,905,471.31 元，较上期增加 7,956,849.76 元，主要是期末项目验收应收账款增加所致。

3、存货：本期金额 9,103,375.15 元，上期金额 11,589,627.08 元，较上年同期减少 21.45%；主要系本期期末项目原材料增加及上期兰炭烘干设备安装工程本期完工交付所致。

4、其他流动资产：本期金额 1,675,422.29 元，上期金额 37,735.24 元，较上年同期增加 4339.94%；主要系公司根据设备安装施工进度给予客户预开票及预缴纳增值税所致。

5、无形资产：本期金额 96,599.00 元，上期金额 4,583.25 元，较上期增加 2007.65%；主要系本期公司购买办公软件 OA 所致。

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	49,461,791.71	-	55,283,930.55	-	-10.53%
营业成本	29,712,887.44	60.07%	20,571,131.86	37.21%	44.44%
毛利率%	39.93%	-	62.79%	-	-
管理费用	7,686,473.54	15.54%	5,976,031.76	10.81%	28.62%
研发费用	2,776,503.90	5.61%	4,261,348.04	7.71%	-34.84%
销售费用	1,249,195.26	2.53%	1,419,364.54	2.57%	-11.99%
财务费用	99,129.97	0.20%	662,055.92	1.20%	-85.03%
资产减值损失	1,766,389.19	3.57%	1,795,834.78	3.25%	-1.64%
其他收益	473,646.02	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动	0	0%	0	0%	0%

收益					
资产处置收益	137,992.04	0.28%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	6,206,935.84	12.55%	19,562,308.38	35.39%	-68.27%
营业外收入	0.00	0%	2,300,842.26	4.16%	-
营业外支出	205,538.24	0.42%	43,795.70	0.08%	369.31%
净利润	4,899,862.67	9.91%	18,381,441.37	33.25%	-73.34%

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本：

营业收入本期金额 49,461,791.71 元，上期金额 55,283,930.55 元，较上年同期减少 10.53%；主要系（1）合同能源管理项目于上期执行完毕，本期合同能源管理项目收入减少 10,768,802.52 元；（2）兰炭干燥烘干设备销售收入本年度较上年度平稳小幅增长 4,581,592.34 元所致。

营业成本本期金额 29,712,887.44 元，上期金额 20,571,131.86 元；较上年同期增加 44.44%；主要系（1）上期合同能源管理项目为净收入项目，项目成本以前年度分摊完毕；（2）兰炭烘干设备安装项目为非标设备，成本不标配所致。

2、管理费用：本期金额 7,686,473.54 元，上期金额 5,976,031.76 元，较上年同期增加 28.62%；主要系租赁办公车间及办公场所租金增加、职工薪酬及劳务支出增加所致。

3、财务费用：本期金额 99,129.97 元，上期金额 662,055.92 元，较上年同期减少 85.03%；主要系本年公司对承兑汇票分割支付下游供应商，减少了承兑汇票的贴现费用所致。

4、营业外收入：本期无营业外收入，上期金额 2,300,842.26 元；主要系上期收到政府新三板挂牌奖励和科技创新资金所致。

5、营业利润：本期金额 6,206,935.84 元，上期金额 19,562,308.38 元，较上期减少 68.27%；主要系上期合同能源管理项目 10,768,802.52 元已实施完毕，本期无发生额；同时本期兰炭烘干设备安装工程成本较去年同期增加所致。

6、净利润：本期金额 4,899,862.67 元，上期金额 18,381,441.37 元，较上期减少 73.34%；主要系上期合同能源管理项目 10,768,802.52 元已实施完毕，本期无发生额；同时北京分公司无营业收入成本增加所致。

(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	49,094,411.68	55,281,622.86	-11.19%
其他业务收入	367,380.03	2,307.69	15,819.82%
主营业务成本	29,619,731.08	20,569,978.01	43.99%
其他业务成本	93,156.36	1,153.85	7,973.52%

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%
炭材干燥系统安装销售收入	49,094,411.68	99.26%	44,515,127.03	80.52%
配件销售收入	367,380.03	0.74%	-	-
合同能源管理分	-	-	10,768,802.52	19.48%

享收入				
-----	--	--	--	--

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华北地区	16,954,999.14	34.28%	32,976,666.54	59.65%
西北地区	11,056,955.49	22.35%	22,307,264.01	40.35%
华东地区	21,449,837.08	43.37%	-	

收入构成变动的原因：

1、报告期内，主营业务收入 49,461,791.71 元，较去年减少 5,822,138.84 元；主要系 1、合同能源管理项目于上年度执行完毕，本年度合同能源管理项目收入减少 10,768,802.52 元；2、兰炭干燥烘干设备销售收入本年度较上年度平稳小幅增长 4,581,592.34 元；增加其它业务收入 367,380.03 元所致。

2、报告期内，公司新增加华东地区销售收入 21,499,837.08 元，主要原因为公司积极开拓新客户与安徽华塑股份有限公司签订供货合同。

(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	安徽华塑股份有限公司	21,449,837.08	43.37%	否
2	府谷县奥维加能焦电化工有限公司	8,393,162.37	16.97%	否
3	内蒙古白雁湖化工股份有限公司	7,758,620.70	15.69%	否
4	乌海中联化工有限公司	7,586,206.93	15.34%	否
5	宁夏金昱元炔炔节能有限公司	2,663,793.12	5.39%	否
合计		47,851,620.20	96.76%	-

(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	河南省特种防腐有限公司	2,811,834.30	12.49%	否
2	河南万融建筑工程有限公司	1,709,051.56	7.59%	否
3	中普（邯郸）钢铁有限公司	1,564,034.09	6.95%	否
4	合肥开关厂有限公司	1,550,000.00	6.88%	否
5	芜湖市爱德运输机械有限公司	1,260,000.00	5.60%	否
合计		8,894,919.95	39.51%	-

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	6,571,062.90	1,409,517.45	366.19%

投资活动产生的现金流量净额	-369,331.62	-877,960.55	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-533,000.00	-

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：上期金额 1,409,517.45 元，本期金额 6,571,062.90 元，比上期增加了 5,161,545.44 元；主要系本期支付的各项税费较上年同期减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：上期金额-877,960.55 元，本期金额-369,331.62 元，比上期金额减少流出 508,628.93 元；主要系上期公司购买车辆、分公司购买办公设备等固定资产支出较本期支出多。

3、筹资活动产生的现金流量净额：上期金额-533,000.00 元，本期金额 0.00 元，较上期金额增加了 533,00.000 元；主要系上期全额归还银行信用贷款且本期未发生贷款所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日执行财政部《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）相关规定。该会计政策变更对本公司财务报表列报的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	期末应收票据及应收账款列示金额 47,862,321.07 元； 期初应收票据及应收账款列示金额：55,039,482.61 元。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”	期末其他应收款列示金额 2,337,383.14 元； 期初其他应收款列示金额：2,139,302.55 元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	期末固定资产列示金额 1,285,887.81 元； 期初固定资产列示金额 1,342,361.29 元。

将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	期末应付票据及应付账款列示金额 9,971,709.91 元； 期初应付票据及应付账款列示金额 9,513,462.45 元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	期末其他应付款列示金额 201,347.33 元； 期初其他应付款列示金额 271,635.22 元。
将管理费用列示为“管理费用”、“研发费用”	增加本期研发费用 2,776,503.90 元，减少本期管理费用 2,776,503.90 元； 增加上期研发费用 4,261,348.04 元，减少上期管理费用 4,261,348.04 元。
10、财务费用科目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项	本期列示利息费用 0.00 元，列示利息收入 13,116.48 元； 上期列示利息费用 33,000.00 元，列示利息收入 7,304.50 元。
11、所有者权益变动表新增“设定收益计划变动额结转留存收益”设定收益计划变动额结转留存收益	无影响。
2. 会计估计的变更 本公司本期无会计估计变更情况。 3. 前期会计差错更正 本公司本期无前期会计差错更正情况。	

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

公司经过多年的技术积累，在兰炭烘干市场已经打好了良好的基础，针对兰炭烘干市场不同的客户丰富了兰炭烘干装备的产品，不断巩固老客户，开发新客户。

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

税收政策发生变化的风险：

1、公司于 2015 年 8 月 3 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和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：GF201541000068，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，高新技术企业享受企业所得税 15% 的优惠税率。2018 年 12 月 3 日，公司取得高新技术企业认定复审的批复，取得编号为 GR201841001376 的《高新技术企业证书》，公司 2018 年至 2020 年的企业所得税减按 15% 税率缴纳。但若因上述税收优惠政策出现不利变化或公司在未来无法达到高新技术企业认定标准，将可能无法通过高新技术企业复审，导致公司不再享受税收优惠。

应对措施：公司将加大研发费用的投入，在巩固原有技术的基础上，持续强化公司的技术与质量，加强知识产权申报，确保公司各项指标符合高新技术企业标准。

2、生产经营场地均为租赁的风险：

为将公司有限的资金投入到最需要发展的地方，截至本报告期末，公司的生产经营场所均系租赁新乡市火炬园。如果公司租赁的标准厂房、综合办公楼如无法续租或其他原因需要搬迁，以及发生安全、使用方面的问题将会给公司业务经营活动带来影响。

应对措施：公司实际控制人唐德顺、刘玉荣、唐耀邦出具《承诺》：“承诺公司租赁的标准厂房、综合办公楼如无法续租或其他原因需要搬迁，以及发生安全、使用方面的问题，公司控股股东、实际控制人将无条件的全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。”公司生产经营场地均为租赁的情况不会对公司持续经营能力构成影响。

3、公司核心技术人员流失和技术失密的风险：

报告期内，公司为高新技术企业，因此，公司核心竞争力的技术部分是公司发展的主要依托。目前，公司技术主要掌握在少数几位核心技术型人才的手中，而公司的后备人才尚处于培养阶段。综上，当公司的核心技术人员流失、技术失密时，将对公司的发展造成相应的经济和时间损失。

应对措施：公司通过加强企业文化建设、完善用人机制和股权激励等措施，吸引和稳定核心技术人员及专业人才；向员工提供专业技能培训，并在实践中提升员工自身专业素质，使员工产生对企业的信赖感和凝聚力，同时，与相关人员签署《技术保密协议》与《竞业限制协议》，防止核心技术和技术失密，降低公司的核心技术泄密或被侵权的风险。

4、应收账款余额较高的风险：

报告期末公司应收账款余额较大，2018 年末的应收账款为 38,862,321.07 元，占期末总资产的比例为 52.49%。如果出现客户无法按期付款的情况，将对公司的资金周转和经营成果产生不利影响。

应对措施：公司的主要客户均为大型企业，国有控股或上市公司，客户的商誉相对较高，无法回款的风险较低；同时公司重视对项目尾款的回收，回款建立激励机制加强对应收账款的催收，以保证相关款项回收风险可控。

5、公司治理风险：

股份公司成立后，根据公司规模、管理需求以及发展现状，制定了适应发展需求的《公司章程》以及关联交易、对外投资、对外担保和财务管理方面的内部控制制度文件，建立健全了法人治理架构。公司经营管理团队管理经验较少，治理机制和各项制度初步建立完善，尚处于适应、磨合和规范执行的重要时期。公司经营管理层和“三会”成员需要加强对相关制度规则的了解和学习，以便尽快提升规范治理意

识,实现规范的治理和运行。公司未来经营中尚还存在因内部管理不适应发展需要而影响持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将严格按照挂牌公司的治理规范要求，对公司主要股东、董事、监事及高级管理人员进行公司治理和信息披露等方面的培训，确保公司规范运作。同时，根据业务发展及深化管理的需要，公司将不断完善、健全公司治理机制，优化内部控制制度，实现公司健康持续发展，保障股东利益。

6、实际控制人不当控制的风险:

公司由一致行动人唐德顺、唐耀邦、刘玉荣共同控制，三人合计持有公司 86.40%的股份，为公司的共同实际控制人。虽然公司已经建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，以及接受投资者和监管部门的监督和约束，但如果执行不力，可能存在实际控制人利用自己的控股和控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司在经营、人事、财务、管理等方面进行控制，做出损害投资者利益的决策和行为的危险，本公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：股份公司成立以来，已经建立了完善的法人治理结构，制订了《公司章程》、“三会”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》等决策内控制度，规范控股股东、实际控制人的决策行为，提升公司治理水平，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的利益造成侵害。此外，公司将通过培训等方式提高控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，提高公司管理层的责任意识，从而实现控股股东、实际控制人遵照法律、法规及公司制度规范经营公司，以降低实际控制人不当控制的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五. 二. (三)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,525,805.10	1,980,000.00	5,505,805.10	11.45%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
河南省德耀节能科技股份有限公司	金昌水泥（集团）有限责任公司	承揽合同纠纷	3,525,805.10	一、被上诉人金昌水泥（集团）有限责任公司向上诉人河南省德耀节能科技股份有限公司支付货款 172 万元于本调解书生效当日付清。 二、以上义务履行完毕，双方之间债权债务结清。	2018 年 5 月 30 日
河南省德耀节能科技股份有限公司	金昌水泥（集团）有限责任公司	承揽合同纠纷（反诉）	1,980,000.00	一、被上诉人金昌水泥（集团）有限责任公司向上诉人河南省德耀节能科技股份有限公司支付货款 172 万元于本调解书生效当日付清。 二、以上义务履行完毕，双方之间债权债务结清。	2018 年 5 月 30 日
总计	-	-	5,505,805.10	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

本案系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，不会对公司经营方面产生不利影响，本案的和解将对公司应收帐款的收回产生积极影响，本报告期内公司已收到上述合同款，双方之间的债权债务清结。

（二） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人唐德顺在挂牌时出具了《关于避免资金占用的承诺》，承诺将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规范治理相关制度的规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。

2、公司实际控人唐德顺、刘玉荣、唐耀邦在挂牌时出具了《承诺》：“承诺公司租赁的标准厂房、综合办公楼如无法续租或其它原因需要搬迁，以及发生安全、使用方面的问题，公司控股股东、实际控制人将无条件的全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其它费用，确保公司不会因此遭受任何损失。”

3、为避免同业竞争，公司实际控制人、控股股东在挂牌时向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益或以其它形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权；并承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

4、公司董事、监事、高级管理人员截至本报告披露之日没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作了书面声明并签字承诺。

报告期内，上述承诺事项均得到了较好的执行。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	2,000.00	0.003%	ETC 业务
银行存款	冻结	1,249,430.00	1.687%	投标保函
银行承兑汇票	质押	1,100,000.00	1.486%	票据融资质押担保
总计	-	2,351,430.00	3.176%	-

备注：本期末至本报告披露日，上述冻结及质押款项未发生变化。

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	6,666,666	33.33%	8,070,499	14,737,165	36.84%
	其中：控股股东、实际控制人	4,486,666	22.43%	5,819,999	10,306,665	25.77%
	董事、监事、高管	3,953,000	19.77%	4,023,500	7,976,500	19.94%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,333,334	66.67%	11,929,501	25,262,835	63.16%
	其中：控股股东、实际控制人	12,793,334	63.69%	11,460,001	24,253,335	60.63%
	董事、监事、高管	12,000,000	60.00%	11,929,500	23,929,500	59.82%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	-	20,000,000	40,000,000	-
普通股股东人数		21				

(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	唐德顺	13,280,000	13,280,000	26,560,000	66.40%	19,920,000	6,640,000
2	唐耀邦	2,000,000	2,000,000	4,000,000	10.00%	3,000,000	1,000,000
3	刘玉荣	2,000,000	2,000,000	4,000,000	10.00%	1,333,335	2,666,665
4	梁春文	520,000	520,000	1,040,000	2.60%	780,000	260,000
5	黄莉	520,000	520,000	1,040,000	2.60%	0	1,040,000
合计		18,320,000	18,320,000	36,640,000	91.60%	25,033,335	11,606,665

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东唐德顺与股东刘玉荣系夫妻关系；股东唐德顺与股东唐耀邦系父子关系；股东梁春文系股东唐德顺之姐夫、股东唐耀邦之姑父；除此外股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

唐德顺先生直接持有公司 26,560,000 股，占总股本的 66.40%，为公司控股股东。

唐德顺先生，董事长，1965 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1998 年 6 月，毕业于平原大学（现更名为新乡学院）；2016 年 1 月被中共新乡高新技术产业开发区委员会授予 2015 年度创新科技人才；1983 年 10 月至 1993 年 3 月，任辉县市冶金矿山机械厂职工；1993 年 5 月至 2001 年 2 月，任河南省辉县市长城机械设备经营部经理；2001 年 3 月至 2006 年 10 月，任辉县市德耀机械设备厂厂长；2006 年 11 月至 2016 年 8 月，任德耀有限执行董事、经理；2016 年 8 月至 2017 年 12 月 13 日，任德耀科技董事长、总经理，2017 年 12 月 14 日任德耀科技董事长，2018 年 9 月 19 日至今任德耀科技董事长、财务负责人，任期至本届董事会届满止。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

唐德顺、唐耀邦、刘玉荣三人签署了《一致行动人协议》，为共同实际控制人，合计持有公司 34,560,000 股，占总股本的 86.40%。

唐德顺先生，详情见控股股东简历。

唐耀邦先生，董事、总经理，1987 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2011 年 6 月，毕业于河南检察职业学院；2011 年 2 月至 2011 年 12 月，任上海工业品营销研究院销售员；2012 年 1 月至 2016 年 8 月，历任德耀有限销售员、销售部长、副总经理；2016 年 8 月至 2017 年 12 月 13 日任德耀科技董事、副总经理，2017 年 12 月 14 日至今任德耀科技董事、总经理，任期至本届董事会届满止。直接持有公司 4,000,000 股，占总股本的 10.00%。

刘玉荣女士，1964 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，未在公司任职。直接持有公司 4,000,000 股，占总股本的 10.00%。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

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 5 月 31 日	0	10	0
合计	0	10	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐德顺	董事长、财务负责人	男	1965年7月	大专	2016.08.12-2019.08.11	是
唐耀邦	董事、总经理	男	1987年10月	大专	2016.08.12-2019.08.11	是
王洪兵	董事	男	1976年1月	本科	2016.08.12-2019.08.11	是
牛俊杰	董事	男	1988年7月	本科	2016.08.12-2019.08.11	是
李银河	董事、副总经理、信息披露事务负责人	男	1976年6月	大专	2016.08.12-2019.08.11	是
梁春文	监事会主席	男	1963年7月	高中	2016.08.12-2019.08.11	是
张高中	监事	男	1986年9月	大专	2016.08.12-2019.08.11	是
齐珊珊	监事	女	1991年10月	硕士	2017.07.19-2019.08.11	是
蒋志森	副总经理	男	1971年8月	本科	2017.04.12-2019.04.02	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事、总经理唐耀邦系董事长、财务负责人唐德顺之子；监事会主席梁春文为董事长唐德顺之姐夫，董事、总经理唐耀邦之姑父；除此外董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
唐德顺	董事长、财务负责人	13,280,000	13,280,000	26,560,000	66.40%	0
唐耀邦	董事、总经理	2,000,000	2,000,000	4,000,000	10.00%	0

王洪兵	董事					0
牛俊杰	董事					0
李银河	董事、副总、 信息披露事务 负责人	153,000	153,000	306,000	0.77%	0
梁春文	监事会主席	520,000	520,000	1,040,000	2.60%	0
张高中	监事					0
齐珊珊	监事					0
蒋志森	副总经理					0
合计	-	15,953,000	15,953,000	31,906,000	79.77%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
唐德顺	董事长	新任	董事长、财务负责人	工作需要
李贺	财务负责人	离任	无	工作需要

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

唐德顺，董事长，详见控股股东简历。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	2
财务人员	4	2
销售人员	6	1
技术人员	16	7
生产人员	22	6
售后服务	3	1
员工总计	59	19

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	1

本科	14	6
专科	17	6
专科以下	25	6
员工总计	59	19

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、薪酬政策：

公司根据自身情况建立了员工薪酬管理体系，员工薪酬包括基本工资、津贴、奖金、补助等。公司与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规参与政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。除正常绩效考核外，公司还对优秀员工和优秀管理人员提供额外奖励。

2、员工培训：

公司坚持以人为本，重视人才的引进和培养工作，员工培训主要包括：新员工入职培训、专业技术培训、管理人员提升培训。通过企业内部培训和学习选拔优秀人才；通过人才的梯队建设，为公司长期发展储备人才。

3、报告期内员工，公司对设备生产环节部分工序进行了外包生产，生产人员减少，另北京分公司业务进展不如预期，人员离职较多导致员工人数减少了 67.80%。

4、需公司承担费用的离退休职工：

截止本报告披露日，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规的规定，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行相应职责。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司为确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和《公司章程》的规定，按规定和程序进行，根据各事项的权限，经公司董事会、监事会、或股东大会的审议通过。上述机构均依法运作，未出现重大违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》修订了一次：

2018年5月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，《公司章程》第一章第五条：原条款为“公司注册资本为2000万元”，修改为“公司注册资本为4000万元”。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	一、2018年3月13日公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度总经理工作报告的议案》；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》，并提交股东会审议；3、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度财务决算报告的议案》，并提交股东大会审议；4、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》，并提交股东大会审议；5、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配方案的议案》，并提交股东大会审议；6、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年年度财务预算报告的议案》，并提交股东大会审议；7、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年度财务审计机构的议案》，并提交股东大会审议；8、《关于提议召开河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度股东大会的议案》。 二、2018年4月24日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案》，并提交股东大会审议；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度利润分配方案的议案》，并提交股东大会审议；3、《关于拟修订<公司章程>的议案》并提交股东大会审议；4、《关于提议召开河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。 三、2018年8月13日公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过 1、《河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》；2、《关于公司向中原银行新乡分行申请办理一年期综合授信业务的议案》；3、《关于公司向中原银行新乡分行申请办理一年期的银行承兑汇票业务的议案》；4、《关于以公司自有资金作为保证金或银行承兑汇票质押，为上述综合授信业务和承兑汇票业务提供质押担保的议案》；5、《关于提议召开河南省德耀节能

		科技股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》。 四、2018 年 8 月 13 日公司召开第一届董事会第十一次会议，会议审议通过《关于河南省德耀节能科技股份有限公司变更财务负责人的议案》。
监事会	3	一、2018 年 3 月 13 日公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》，并提交股东会审议；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度财务决算报告的议案》，并提交股东大会审议；3、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》，并提交股东大会审议；4、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配方案的议案》，并提交股东大会审议；5、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年年度财务预算报告的议案》，并提交股东大会审议；6、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年度财务审计机构的议案》，并提交股东大会审议。 二、2018 年 4 月 24 日公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案》，并提交股东大会审议；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度利润分配方案的议案》，并提交股东大会审议；3、《关于拟修订<公司章程>的议案》并提交股东大会审议。 三、2018 年 8 月 13 日公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过 1、《河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	一、2018 年 4 月 10 日公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》；3、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度财务决算报告的议案》；4、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度报告及报告摘要的议案》；5、《关

		于河南省德耀节能科技股份有限公司 2017 年年度利润分配方案的议案》；6、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年年度财务预算报告的议案》；7、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年度财务审计机构的议案》。 二、2018 年 5 月 18 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过 1、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度报告的议案》；2、《关于河南省德耀节能科技股份有限公司 2018 年第一季度利润分配方案的议案》；3、《关于拟修订<公司章程>的议案》。 三、2018 年 9 月 5 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过 1、《关于公司向中原银行新乡分行申请办理一年期综合授信业务的议案》；2、《关于公司向中原银行新乡分行申请办理一年期的银行承兑汇票业务的议案》；3、《关于以公司自有资金作为保证金或银行承兑汇票质押，为上述综合授信业务和承兑汇票业务提供质押担保的议案》。
--	--	--

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

本报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，4 次董事会，3 次监事会，公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均能按照《公司法》、《公司章程》及《三会议事规则》的要求规范运行，切实发挥了董事会、监事会的作用。公司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，截至本报告期末，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。上述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，根据《公司章程》第一百五十三条到第一百五十七条，专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、

公司与投资者沟通的具体方式等做出了具体的规定，有效保护投资者权利。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等与投资者互动交流的有效途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司与控股股东在人员、财务、机构、业务和资产等方面分开，保持自主经营能力。

(一) 公司业务分开情况：公司主要从事烘干领域的技术研发、设备系统集成和节能服务。公司具有完整的业务流程、独立的办公场所，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立进行采购和施工工作，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动，公司与关联方之间不存在同业竞争，也不存在关联交易。

(二) 公司资产分开情况：公司具备与日常经营有关的研发系统和相关配套设施，拥有与日常经营有关的办公设备，具有独立的原料采购和业务管理体系。公司资产权属清晰，与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

(三) 公司人员分开情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作，未在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在主要股东及其控制的其他企业处领取薪酬；公司的财务人员未在主要股东及其控制的其他企业中兼职。

(四) 公司财务分开情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，依法独立核算并独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据经营需要独立作出财务决策，公司不存资金被控股股东、实际控制人控制的其他企业占用的情形。

(五) 公司机构分开情况：公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。本公司拥有独立的办公场所，不存在与控股股东和

实际控制人混合经营、合署办公的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，结合公司自身实际情况，制定、完善内部控制制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司董事会于2016年8月12日审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于2017年4月14日在全国中小企业股份转让系统 www.neeq.com.cn 进行了披露（公告编号：2017-015）。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]11135 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	姚俭方、罗珊珊
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2019]11135 号

河南省德耀节能科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南省德耀节能科技股份有限公司（以下简称“德耀科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德耀科技 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于德耀科技，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

德耀科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的

信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估德耀科技的持续经营能力，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德耀科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德耀科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对德耀科技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德耀科技不能持续经营。

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

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

中国·北京

中国注册会计师：姚俭方

二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师：罗姗姗

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	8,310,468.75	2,814,559.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、（二）	47,862,321.07	55,039,482.61
其中：应收票据		9,000,000.00	24,134,011.30
应收账款		38,862,321.07	30,905,471.31
预付款项	六、（三）	3,123,332.37	711,931.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、（四）	1,601,383.14	2,139,302.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	9,103,375.15	11,589,627.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）	1,675,422.29	37,735.24
流动资产合计		71,676,302.77	72,332,638.60
非流动资产：			

发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、(七)	1,285,887.81	1,342,361.29
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(八)	96,599.00	4,583.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十)	984,807.27	719,848.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,367,294.08	2,066,793.43
资产总计		74,043,596.85	74,399,432.03
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十一)	9,971,709.91	9,513,462.45
其中：应付票据		925,369.91	5,071,727.57
应付账款		9,046,340.00	4,441,734.88
预收款项	六、(十二)	10,291,000.00	15,906,438.59
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十三)	254,724.88	340,000.00
应交税费	六、(十四)	5,219,224.42	5,162,168.13
其他应付款	六、(十五)	201,347.33	271,635.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		25,938,006.54	31,193,704.39
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,938,006.54	31,193,704.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十六）	40,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十七）	587,670.86	587,670.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（十八）	3,599,137.12	3,109,150.85
一般风险准备			
未分配利润	六、（十九）	3,918,782.33	19,508,905.93
归属于母公司所有者权益合计		48,105,590.31	43,205,727.64
少数股东权益			
所有者权益合计		48,105,590.31	43,205,727.64
负债和所有者权益总计		74,043,596.85	74,399,432.03

法定代表人：唐德顺

主管会计工作负责人：唐德顺

会计机构负责人：唐德顺

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		49,461,791.71	55,283,930.55
其中：营业收入	六、（二十）	49,461,791.71	55,283,930.55
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,866,493.93	35,721,622.17
其中：营业成本	六、(二十)	29,712,887.44	20,571,131.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十一)	575,914.63	1,035,855.27
销售费用	六、(二十二)	1,249,195.26	1,419,364.54
管理费用	六、(二十三)	7,686,473.54	5,976,031.76
研发费用	六、(二十四)	2,776,503.90	4,261,348.04
财务费用	六、(二十五)	99,129.97	662,055.92
其中：利息费用			33,000.00
利息收入		13,116.48	7,304.50
资产减值损失	六、(二十六)	1,766,389.19	1,795,834.78
加：其他收益	六、(二十七)	473,646.02	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(二十八)	137,992.04	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,206,935.84	19,562,308.38
加：营业外收入	六、(二十九)	0.00	2,300,842.26
减：营业外支出	六、(三十)	205,538.24	43,795.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,001,397.60	21,819,354.94
减：所得税费用	六、(三十一)	1,101,534.93	3,437,913.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,899,862.67	18,381,441.37
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）		4,899,862.67	18,381,441.37

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,899,862.67	18,381,441.37
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,899,862.67	18,381,441.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,899,862.67	18,381,441.37
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十四、（二）	0.12	0.92
（二）稀释每股收益（元/股）	十四、（二）	0.12	0.46

法定代表人：唐德顺

主管会计工作负责人：唐德顺

会计机构负责人：唐德顺

(三) 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		53,197,988.43	46,966,758.24
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	4,499,050.50	4,646,068.16
经营活动现金流入小计		57,697,038.93	51,612,826.40
购买商品、接受劳务支付的现金		29,259,612.77	21,844,705.95
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		6,121,220.52	5,728,043.18
支付的各项税费		7,545,271.85	12,264,578.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	8,199,870.89	10,365,980.85
经营活动现金流出小计		51,125,976.03	50,203,308.95
经营活动产生的现金流量净额	六、（三十三）	6,571,062.90	1,409,517.45
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,331.62	877,960.55
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		369,331.62	877,960.55
投资活动产生的现金流量净额		-369,331.62	-877,960.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			500,000.00
偿还债务支付的现金			1,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			33,000.00
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			
筹资活动现金流出小计			1,033,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-533,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,201,731.28	-1,443.10
加：期初现金及现金等价物余额		859,307.47	860,750.57
六、期末现金及现金等价物余额		7,061,038.75	859,307.47

法定代表人：唐德顺

主管会计工作负责人：唐德顺

会计机构负责人：唐德顺

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				587,670.86				3,109,150.85		19,508,905.93		43,205,727.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,000,000.00				587,670.86				3,109,150.85		19,508,905.93		43,205,727.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00								489,986.27		-15,590,123.60		4,899,862.67
（一）综合收益总额											4,899,862.67		4,899,862.67
（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	20,000,000.00							489,986.27	-20,489,986.27			
1. 提取盈余公积								489,986.27	-489,986.27			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	20,000,000.00								-20,000,000.00			
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	40,000,000.00				587,670.86			3,599,137.12	3,918,782.33		48,105,590.31	

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				587,670.86				1,271,006.71		12,965,608.70		24,824,286.27
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	10,000,000.00				587,670.86				1,271,006.71		12,965,608.70		24,824,286.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00								1,838,144.14		6,543,297.23		18,381,441.37
（一）综合收益总额											18,381,441.37		18,381,441.37
（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	10,000,000.00								1,838,144.14		-11,838,144.14		

1. 提取盈余公积								1,838,144.14		-1,838,144.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	10,000,000.00									-10,000,000.00		
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				587,670.86			3,109,150.85		19,508,905.93		43,205,727.64

法定代表人：唐德顺

主管会计工作负责人：唐德顺

会计机构负责人：唐德顺

河南省德耀节能科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

河南省德耀节能科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）原名河南省德耀节能科技有限公司（以下简称“德耀科技”），成立于 2006 年 11 月 1 日，系由唐德顺、张雁鸣、冯克祥三名自然人共同出资设立，法定代表人：唐德顺。公司注册地址新乡高新区火炬园，注册资本 20,000,000 元。

2016 年 8 月 11 日，德耀科技召开股东会，审议通过了公司以天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2016 年 5 月 31 日账面净资产为基础，按照 1.0588:1 的比例折合为股份公司股份，拟折合的股份数为 10,000,000 股，股份公司注册资本为 10,000,000 元，溢价部分计入资本公积，原股东持股比例不变，由各股东按原持股比例持有。

2016 年 8 月 12 日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会决议，全体股东一致同意，公司名称变更为河南省德耀节能科技股份有限公司，依据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天职业字[2016]13601 号《审计报告》，以 2016 年 5 月 31 日为基准日，经审计的净资产为 10,587,670.86 元，按照 1.0588:1 的比例折股，整体变更为股份有限公司，其中注册资本为 10,000,000 元，其余 587,670.86 元净资产计入资本公积，各股东持股比例不变。

2016 年 8 月 12 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天职业字[2016]14527 号《验资报告》，经审验，截至 2016 年 5 月 31 日止，德耀科技已将变更前经审计的净资产 10,587,670.86 元中的 10,000,000.00 元作为变更后股份有限公司的注册资本计入股本项下，其余 587,670.86 元作为变更后股份有限公司的资本公积。

2016 年 8 月 18 日，新乡市工商行政管理局向股份公司核发了统一社会信用代码为 9141070079571441X0 的《企业法人营业执照》。公司的股权结构如下表所示：

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例（%）
1	唐德顺	6,640,000.00	净资产折股	66.40
2	唐耀邦	1,000,000.00	净资产折股	10.00
3	刘玉荣	1,000,000.00	净资产折股	10.00
4	黄莉	260,000.00	净资产折股	2.60
5	郭胜得	260,000.00	净资产折股	2.60
6	梁春文	260,000.00	净资产折股	2.60

序号	股东名称	出资额	出资方式	出资比例（%）
7	崔秀芹	200,000.00	净资产折股	2.00
8	李银河	100,000.00	净资产折股	1.00
9	范习军	100,000.00	净资产折股	1.00
10	裴海燕	60,000.00	净资产折股	0.60
11	唐合荣	60,000.00	净资产折股	0.60
12	唐秀芹	60,000.00	净资产折股	0.60
合计		<u>10,000,000.00</u>		<u>100.00</u>

2016年12月29日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转系统”）授予的同意挂牌函（股转系统函[2016]9750号），同意公司股票在股转系统挂牌，转让方式为协议转让。2017年1月13日，公司在股转系统完成挂牌手续，证券代码870577，公司简称：德耀科技。

2017年9月25日，公司召开第一届董事会第六次会议，会议审议通过了《关于2017年度中期利润分配方案的议案》，公司拟以2017年半年末未分配利润转增股本。

2017年10月11日，公司召开2017年第二次临时股东大会，大会审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，决定以2017年6月30日总股本10,000,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股10股，方案实施后，公司总股本由10,000,000.00股增至20,000,000.00股。

2017年11月7日，公司办理完毕增加注册资本的工商变更登记手续，并取得河南省新乡市工商行政管理局核准换发的《营业执照》。

2018年5月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了2018年第一季度权益分派方案，以公司现有总股本20,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股10股。分红前本公司总股本为20,000,000股，分红后总股本增至40,000,000股。

方案实施完成后，公司总股本由20,000,000股增至40,000,000股，同时修改《公司章程》，将注册资本由人民币2,000.00万元修改为4,000.00万元。

2018年6月19日，公司已经办理完毕增加注册资本的工商变更登记手续，并取得了河南省新乡市工商行政管理局核准换发的《营业执照》，公司的注册资本由2,000.00万元变更为4,000.00万元，其他工商登记事项未发生变更。

截至2018年12月31日，公司股转交易系统股权结构如下：

项目	期末余额
一、有限售条件股份	<u>25,262,835.00</u>
境内自然人持股	25,262,835.00
二、无限售条件流通股份	<u>14,737,165.00</u>

项目	期末余额
人民币普通股	14,737,165.00
股份合计	<u>40,000,000.00</u>

（二）公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：节能诊断、节能设计与改造、合同能源管理、节能服务、节能托管、工程总包、节能产品的研发应用及推广、烘干机、环保设备生产销售、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。（以上经营范围中凡涉及专项许可的项目凭许可证和相关文件经营）。

公司主营业务：烘干领域的技术研发、设备系统集成和节能服务。

（三）公司实际控制人名称

公司由一致行动人唐德顺、唐耀邦、刘玉荣共同控制，三人合计持有公司 86.40%的股份，为公司的共同实际控制人。

（四）公司营业期限

本公司营业期限至 2024 年 10 月 31 日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四） 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六） 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七） 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行

的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（八） 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：金额 100 万元以上且占应收款项账面余额 10%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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末金额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
账龄分析法组合	
关联方、备用金及押金组合	关联方占用资金、员工备用金及房租押金等款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方、备用金及押金组合	不计提坏账

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十） 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十一） 终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十二） 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	5	5.00	19.00
运输工具	5	5.00	19.00
节能设备	3		33.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三） 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五） 无形资产

1. 无形资产包括专利权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
软件	3
专利权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

（1）首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

（2）其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式；

④有足够的技术、服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。

（十六） 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十七） 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而

产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八） 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九） 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十） 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体原则：

本公司收入主要包括碳材烘干节能设备安装销售收入、合同能源管理收入。

本公司销售烘干节能设备的收入在同时满足以下条件时进行确认：（1）相关设备已经按照合同要求加工制作完成；（2）需要进行现场安装的已经完成安装工作；（3）取得客户的验收合格单据或者相关设备已实质上达到可用状态。

本公司合同能源管理项目以取得客户签章确认的结算单或类似文件为依据进行收入确认。

2. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

根据企业会计准则规定，结合企业签订的合同能源项目管理合同条款，合同标的设备资产在合同规定的期限内作为自有固定资产核算，并按合同规定的收益期间计提折旧计入营业成本。本公司的合同能源管理项目在取得客户的效益分享确认函（或类似证明文件）后确认收入的实现。

（二十一） 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 本公司政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三） 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17/16
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

注：根据财税[2018]32号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%、11%的，税率调整为16%、10%。（二）重要税收优惠政策及其依据

2018年12月3日，公司取得高新技术企业证书，证书编号GR201841001376，有效期三年，故本公司2018年按照15%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日执行财政部《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）相关规定。该会计政策变更对本公司财务报表列报的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	期末应收票据及应收账款列示金额 47,862,321.07 元； 期初应收票据及应收账款列示金额 55,039,482.61 元。
将应收利息、应收股利及其他应收款合并为“其他应收款”	期末其他应收款列示金额 1,601,383.14 元； 期初其他应收款列示金额：2,139,302.55 元。
将固定资产、固定资产清理合并为“固定资产”列示	期末固定资产列示金额 1,285,887.81 元； 期初固定资产列示金额 1,342,361.29 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	期末应付票据及应付账款列示金额 9,971,709.91 元； 期初应付票据及应付账款列示金额 9,513,462.45 元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	期末其他应付款列示金额 201,347.33 元； 期初其他应付款列示金额 271,635.22 元。
将管理费用列示为“管理费用”、“研发费用”	增加本期研发费用 2,776,503.90 元，减少本期管理费用 2,776,503.90 元； 增加上期研发费用 4,261,348.04 元，减少上期管理费用 4,261,348.04 元。
10、财务费用科目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项	本期列示利息费用 0.00 元，列示利息收入 13,116.48 元； 上期列示利息费用 33,000.00 元，列示利息收入 7,304.50 元。
11、所有者权益变动表新增“设定收益计划变动额结转留存收益”设定收益计划变动额结转留存收益	无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正情况。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	8,307.42	1,089.52
银行存款	7,052,731.33	1,564,039.95
其他货币资金	1,249,430.00	1,249,430.00
合计	<u>8,310,468.75</u>	<u>2,814,559.47</u>

2. 期末使用权受限的保函保证金1,249,430.00元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,000,000.00	24,134,011.30
应收账款	38,862,321.07	30,905,471.31
合计	<u>47,862,321.07</u>	<u>55,039,482.61</u>

2. 应收票据

（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	9,000,000.00	24,134,011.30
合计	<u>9,000,000.00</u>	<u>24,134,011.30</u>

（2）期末已质押的应收票据1,100,000.00元。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	4,371,578.50	无	
合计	<u>4,371,578.50</u>		

注：截至2018年12月31日，本公司已背书尚未到期的应收票据金额为4,371,578.50元，由信用等级较高的银行进行承兑，信用风险和延期付款风险很小，因此银行承兑汇票所有权上主要风险和报酬已经转移，故上述应收票据被终止确认。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			坏账准备	比例	
				(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,107,074.05	100.00	5,244,752.98	11.89	38,862,321.07
其中：账龄分析法组合	44,107,074.05	100.00	5,244,752.98	11.89	38,862,321.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	44,107,074.05	100.00	5,244,752.98		38,862,321.07

(续)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			坏账准备	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,728,844.81	100.00	3,823,373.50	11.01	30,905,471.31
其中：账龄分析法组合	34,728,844.81	100.00	3,823,373.50	11.01	30,905,471.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	34,728,844.81	100.00	3,823,373.50		30,905,471.31

(2) 按账龄分析法组合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)	30,757,126.08	922,713.78	3.00
1-2 年 (含 2 年)	4,170,041.96	417,004.20	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,442,530.01	1,632,759.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	2,930,200.00	1,465,100.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	807,176.00	807,176.00	100.00
合计	<u>44,107,074.05</u>	<u>5,244,752.98</u>	

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,525,659.80	585,769.80	3.00
1-2 年 (含 2 年)	9,402,530.01	940,253.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,993,479.00	1,498,043.70	30.00
4-5 年 (含 4 年)	39,345.00	31,476.00	80.00
5 年以上 (含 5 年)	767,831.00	767,831.00	100.00
合计	<u>34,728,844.81</u>	<u>3,823,373.50</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	1,421,379.48
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	比例 (%)	账龄	计提坏账金额	是否关联
安徽华塑股份有限公司	11,438,460.28	25.93	1 年以内	343,153.81	非关联方
内蒙古白雁湖化工股份有限公司	7,290,659.80	16.53	1 年以内	218,719.79	非关联方
新疆宜化化工有限公司	6,642,530.01	15.06	2-3 年	1,992,759.00	非关联方
乌海中联化工有限公司	6,160,000.00	13.97	1 年以内	184,800.00	非关联方
亿利洁能股份有限公司达拉特分公司	4,108,728.96	9.32	1-2 年	410,872.90	非关联方

合计	35,640,379.05	80.81	3,150,305.50
----	---------------	-------	--------------

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 期末无因转移应收账款而继续涉入的资产、负债。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,123,332.37	100.00	711,931.65	100.00
合计	<u>3,123,332.37</u>	<u>100.00</u>	<u>711,931.65</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	账面余额	比例 (%)	是否关联
新乡蓝森科技有限责任公司	材料设备款	150,000.00	4.80	非关联方
河南省特种防腐有限公司	材料设备款	526,436.03	16.85	非关联方
太重集团榆次液压工业有限公司	材料设备款	142,000.00	4.55	非关联方
河北锐意机电设备安装有限公司	材料设备款	679,600.00	21.76	非关联方
泊头市久运环保机械有限公司	材料设备款	143,450.00	4.59	非关联方
合计		<u>1,641,486.03</u>	<u>52.55</u>	

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,601,383.14	2,139,302.55
合计	<u>1,601,383.14</u>	<u>2,139,302.55</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备	比例 (%)	账面价值
	账面余额	坏账准备			
	金额	比例 (%)	坏账准备		

单项金额重大并单独计提坏账准备

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	坏账准备		
			坏账准备	比例（%）	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,258,719.93	43.08	38,028.79	3.02	1,220,691.14
其中：账龄分析法组合	897,381.48	30.71	38,028.79	4.24	859,352.69
关联方、备用金及押金组合	361,338.45	12.37			361,338.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,663,292.00	56.92	1,282,600.00	77.11	380,692.00
合计	2,922,011.93	100.00	1,320,628.79		1,601,383.14
(续)					

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例	坏账准备		
			坏账准备	比例	
		(%)		(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其 他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款	2,312,321.63	74.23	173,019.08	7.48	2,139,302.55
其中：账龄分析法组合	1,918,981.41	61.61	173,019.08	9.02	1,745,962.33
关联方、备用金及押金组合	393,340.22	12.62			393,340.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 其他应收款	802,600.00	25.77	802,600.00	100.00	
合计	3,114,921.63	100.00	975,619.08		2,139,302.55

(2) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
新乡市宏昌环保机械有限公司	802,600.00	802,600.00	100.00	账龄较长，预计未来现金流量现值为零
新乡市红旗区人民法院	380,692.00			预计可以收回
赵毅	280,000.00	280,000.00	100.00	账龄较长，预计未来现金流量现值为零
王永和	200,000.00	200,000.00	100.00	账龄较长，预计未来现金流量现值为零

其他应收款（按单位）	期末余额		计提比例（%）	计提理由
	其他应收款	坏账准备		
合计	<u>1,663,292.00</u>	<u>1,282,600.00</u>		

(3) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内						
（含 1 年）	817,576.48	24,527.29	3.00	1,415,576.41	41,078.58	3.00
1-2 年						
（含 2 年）	60,200.00	6,020.00	10.00	295,405.00	29,540.50	10.00
2-3 年						
（含 3 年）	11,605.00	3,481.50	30.00	8,000.00	2,400.00	30.00
3-4 年						
（含 4 年）	8,000.00	4,000.00	50.00	200,000.00	100,000.00	50.00
合计	<u>897,381.48</u>	<u>38,028.79</u>		<u>1,918,981.41</u>	<u>173,019.08</u>	

(4) 按关联方、备用金及押金组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
员工备用金	242,947.50		
房屋押金	118,390.95		
合计	<u>361,338.45</u>		—

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	242,947.50	274,949.27
押金	118,390.95	118,390.95
投标保证金	216,668.00	561,500.00
设备款	802,600.00	802,600.00
工程保证金		400,000.00
其他	1,541,405.48	957,481.41
合计	<u>2,922,011.93</u>	<u>3,114,921.63</u>

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	345,009.71
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(7) 本期无实际核销的其他应收款。

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余 额
新乡市宏昌环保 机械有限公司	设备款	802,600.00	5年以上	27.47	802,600.00
新乡市红旗区人 民法院	赔偿款	380,692.00	1年以内	13.04	
赵毅	个人借款	280,000.00	1-2年	9.58	280,000.00
王永和	个人借款	200,000.00	4-5年	6.84	200,000.00
乌海中联化工有 限公司	保证金	200,000.00	1年以内	6.84	6,000.00
合计		<u>1,863,292.00</u>		63.77	<u>1,288,600.00</u>

(9) 本期无应收的政府补助。

(10) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 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	2,036,305.80		2,036,305.80	1,336,205.90		1,336,205.90
自制半成品及在产 品	7,067,069.35		7,067,069.35	10,173,597.18		10,173,597.18
周转材料(包装物、 低值易耗品等)				79,824.00		79,824.00
合计	<u>9,103,375.15</u>		<u>9,103,375.15</u>	<u>11,589,627.08</u>		<u>11,589,627.08</u>

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额		37,735.24

项目	期末余额	期初余额
待结算增值税销项税额	1,675,422.29	
合计	<u>1,675,422.29</u>	<u>37,735.24</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,285,887.81	1,342,361.29
固定资产清理		
合计	<u>1,285,887.81</u>	<u>1,342,361.29</u>

2. 固定资产

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	907,863.68	1,563,618.50	293,159.63	<u>2,764,641.81</u>
2. 本期增加金额			305,229.06	<u>305,229.06</u>
(1) 购置			305,229.06	<u>305,229.06</u>
3. 本期减少金额		338,800.00		<u>338,800.00</u>
(1) 处置或报废		338,800.00		<u>338,800.00</u>
4. 期末余额	907,863.68	1,224,818.50	598,388.69	<u>2,731,070.87</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	480,528.19	851,120.83	90,631.50	<u>1,422,280.52</u>
2. 本期增加金额	85,501.30	135,925.08	123,336.16	<u>344,762.54</u>
(1) 计提	85,501.30	135,925.08	123,336.16	<u>344,762.54</u>
3. 本期减少金额		321,860.00		<u>321,860.00</u>
(1) 处置或报废		321,860.00		<u>321,860.00</u>
4. 期末余额	566,029.49	665,185.91	213,967.66	<u>1,445,183.06</u>
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	<u>341,834.19</u>	<u>559,632.59</u>	<u>384,421.03</u>	<u>1,285,887.81</u>

项目	机器设备	运输工具	办公设备	合计
2. 期初账面价值	<u>427,335.49</u>	<u>712,497.67</u>	<u>202,528.13</u>	<u>1,342,361.29</u>

注：期末无未办妥权属证书的固定资产。

(八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,000.00	<u>15,000.00</u>
2. 本期增加金额	<u>139,102.56</u>	<u>139,102.56</u>
(1) 购置	139,102.56	<u>139,102.56</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>154,102.56</u>	<u>154,102.56</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	10,416.75	<u>10,416.75</u>
2. 本期增加金额	<u>47,086.81</u>	<u>47,086.81</u>
(1) 计提	47,086.81	<u>47,086.81</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>57,503.56</u>	<u>57,503.56</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>96,599.00</u>	<u>96,599.00</u>
2. 期初账面价值	<u>4,583.25</u>	<u>4,583.25</u>

(九) 开发支出

项目	期初 余额	本期增加 内部开发支出	其他	本期减少 确认为无形资产	本期减少 计入当期损益	期末 余额
电石渣制活性氧化钙项目		597,940.84			597,940.84	

项目	期初	本期增加		本期减少		期末
	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	余额
粉尘、雾霾净化处理系统项目		605,652.01			605,652.01	
铁合金电炉余热利用预热技术项目		703,527.65			703,527.65	
电石出炉连铸机研究开发项目		869,383.40			869,383.40	
合计		<u>2,776,503.90</u>			<u>2,776,503.90</u>	

(十) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产：

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,565,381.77	984,807.27	4,798,992.58	719,848.89
合计	<u>6,565,381.77</u>	<u>984,807.27</u>	<u>4,798,992.58</u>	<u>719,848.89</u>

(十一) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据	925,369.91	5,071,727.57
应付账款	9,046,340.00	4,441,734.88
合计	<u>9,971,709.91</u>	<u>9,513,462.45</u>

2. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	925,369.91	5,071,727.57
合计	<u>925,369.91</u>	<u>5,071,727.57</u>

3. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
采购材料款	3,114,098.21	2,967,647.76
采购劳务款	5,932,241.79	1,474,087.12
合计	<u>9,046,340.00</u>	<u>4,441,734.88</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十二) 预收款项

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
项目工程款	10,291,000.00	15,906,438.59
合计	<u>10,291,000.00</u>	<u>15,906,438.59</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西北元集团锦源化工有限公司	10,291,000.00	工程未完工
合计	<u>10,291,000.00</u>	-

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	340,000.00	5,424,542.44	5,509,817.56	254,724.88
二、离职后福利中-设定提存计划负债		589,326.72	589,326.72	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	<u>340,000.00</u>	<u>6,013,869.16</u>	<u>6,099,144.28</u>	<u>254,724.88</u>

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	340,000.00	4,752,017.57	4,837,292.69	254,724.88
二、职工福利费		246,148.72	246,148.72	
三、社会保险费		<u>259,319.95</u>	<u>259,319.95</u>	
其中：医疗保险费		208,354.82	208,354.82	
工伤保险费		15,910.13	15,910.13	
生育保险费		35,055.00	35,055.00	
四、住房公积金		165,070.20	165,070.20	
五、工会经费和职工教育经费		1,986.00	1,986.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>340,000.00</u>	<u>5,424,542.44</u>	<u>5,509,817.56</u>	<u>254,724.88</u>

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
1. 基本养老保险		567,373.66	567,373.66	
2. 失业保险费		21,953.06	21,953.06	
合计		<u>589,326.72</u>	<u>589,326.72</u>	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	1,343,361.60	2,682,022.11
2. 增值税	3,441,906.83	2,179,970.34
3. 城市维护建设税	243,093.36	152,565.30
4. 教育费附加及地方教育附加	173,638.11	108,975.22
5. 代扣代缴个人所得税	14,838.32	36,914.56
6. 其他	2,386.20	1,720.60
合计	<u>5,219,224.42</u>	<u>5,162,168.13</u>

(十五) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	201,347.33	271,635.22
合计	<u>201,347.33</u>	<u>271,635.22</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
未支付的报销款	12,323.00	79,769.74
房租		46,260.00
其他	189,024.33	145,605.48
合计	<u>201,347.33</u>	<u>271,635.22</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	合 计
一、有限售条件股份	13,333,334.00	11,929,501.00			11,929,501.00 25,262,835.00
1. 国家持股					
2. 国有法人持股					
3. 其他内资持股	13,333,334.00	11,929,501.00			11,929,501.00 25,262,835.00
其中：境内法人持股					
境内自然人持股	13,333,334.00	11,929,501.00			11,929,501.00 25,262,835.00
4. 境外持股					
其中：境外法人持股					
境外自然人持股					
二、无限售条件流通股份	6,666,666.00	8,070,499.00			8,070,499.00 14,737,165.00
1. 人民币普通股	6,666,666.00	8,070,499.00			8,070,499.00 14,737,165.00
2. 境内上市外资股					
3. 境外上市外资股					
4. 其他					
股份合计	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00 40,000,000.00

注：2018年5月18日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了2018年第一季度权益分派方案，以公司总股本20,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10股。分红前本公司总股本为 20,000,000 股，分红后总股本增至40,000,000 股。

（十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	587,670.86			587,670.86

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>587,670.86</u>			<u>587,670.86</u>

(十八) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,109,150.85	489,986.27		3,599,137.12
合计	<u>3,109,150.85</u>	<u>489,986.27</u>		<u>3,599,137.12</u>

(十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	19,508,905.93	12,965,608.70
本期期初未分配利润	19,508,905.93	12,965,608.70
加：本期净利润	4,899,862.67	18,381,441.37
减：提取法定盈余公积	489,986.27	1,838,144.14
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	20,000,000.00	10,000,000.00
期末未分配利润	<u>3,918,782.33</u>	<u>19,508,905.93</u>

(二十) 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	49,094,411.68	29,619,731.08	55,281,622.86	20,569,978.01
其他业务	367,380.03	93,156.36	2,307.69	1,153.85
合计	<u>49,461,791.71</u>	<u>29,712,887.44</u>	<u>55,283,930.55</u>	<u>20,571,131.86</u>

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	321,379.24	593,117.49	7%
教育费附加和地方教育附加	229,556.59	423,655.36	3%/2%
印花税	24,978.80	19,082.42	
合计	<u>575,914.63</u>	<u>1,035,855.27</u>	

(二十二) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	30,933.02	5,542.17
广告费	81,031.51	
职工薪酬	542,568.95	824,064.75
修理费	40,999.60	
业务招待费	144,714.25	145,673.81
差旅费	191,832.91	214,670.86
售后服务费	137,189.85	
会务费	33,116.89	
中标服务费	7,358.49	185,595.97
其他	39,449.79	43,816.98
合计	<u>1,249,195.26</u>	<u>1,419,364.54</u>

(二十三) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,505,069.60	3,203,065.10
保险费	25,421.73	35,393.91
折旧费	254,235.30	55,557.59
修理费	74,629.13	60,946.74
无形资产摊销	47,086.81	5,000.04
业务招待费	610,325.60	506,352.58
差旅费	192,330.32	166,238.46
办公费	215,352.77	423,661.26
聘请中介机构费	990,021.08	881,729.14
租赁费	449,599.24	91,423.54
专利费	104,193.88	134,807.18
残保金	83,684.11	43,620.00
劳务支出	387,516.29	
其他	747,007.68	368,236.22
合计	<u>7,686,473.54</u>	<u>5,976,031.76</u>

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,216,480.41	994,986.81
材料费	1,517,057.10	3,225,783.93
折旧费	42,966.39	40,577.30

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>2,776,503.90</u>	<u>4,261,348.04</u>

(二十五) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用		33,000.00
减：利息收入	13,116.48	7,304.50
其他	112,246.45	636,360.42
合计	<u>99,129.97</u>	<u>662,055.92</u>

(二十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,766,389.19	1,795,834.78
合计	<u>1,766,389.19</u>	<u>1,795,834.78</u>

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
技术创新引导专项项目经费	333,610.02	
科技创新券奖励	100,000.00	
专利资助奖励	40,036.00	
合计	<u>473,646.02</u>	

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售非流动资产利得	<u>137,992.04</u>	
其中：处置固定资产利得	137,992.04	
合计	<u>137,992.04</u>	

(二十九) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,294,432.00	
其他		6,410.26	
合计		<u>2,300,842.26</u>	

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板政府奖励		2,000,000.00	与收益相关
科技创新券奖励		100,000.00	与收益相关
技术创新引导专项项目经费		140,000.00	与收益相关
自主创新奖励资金		40,000.00	与收益相关
自创区奖励资金		14,432.00	与收益相关
专利资助奖励			与收益相关
合计		<u>2,294,432.00</u>	

(三十) 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
对外捐赠		20,000.00	
税收滞纳金及罚款	205,538.24	23,795.70	205,538.24
合计	<u>205,538.24</u>	<u>43,795.70</u>	<u>205,538.24</u>

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,366,493.31	3,707,288.79
递延所得税费用	-264,958.38	-269,375.22
合计	<u>1,101,534.93</u>	<u>3,437,913.57</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	6,001,397.60	21,819,354.94
按公司适用税率（15%）计算的所得税费用	900,209.64	3,272,903.24
调整以前期间所得税的影响	408,187.20	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,990.37	165,010.33
研发费用加计扣除	-313,852.28	
所得税费用合计	<u>1,101,534.93</u>	<u>3,437,913.57</u>

(三十二) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	2,440,000.00	1,116,060.00
履约保证金	290,000.00	803,295.39

项目	本期发生额	上期发生额
收存款利息	13,116.48	7,304.50
收到政府补贴	473,646.02	2,294,432.00
资金往来及其他	1,282,288.00	424,976.27
合计	<u>4,499,050.50</u>	<u>4,646,068.16</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现支出	5,072,601.35	5,938,192.96
销售费用付现支出	691,144.90	595,299.79
投标保证金	1,706,500.00	999,500.00
履约保证金	200,000.00	1,249,430.00
汇费、手续费等支出	112,246.45	16,724.46
账户冻结款项		705,822.00
资金往来及其他	417,378.19	861,011.64
合计	<u>8,199,870.89</u>	<u>10,365,980.85</u>

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,899,862.67	18,381,441.37
加：资产减值准备	1,766,389.19	1,795,834.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	344,762.54	178,425.11
无形资产摊销	47,086.81	5,000.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	-137,992.04	
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）		33,000.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-264,958.38	-269,375.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,486,251.93	-9,958,066.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,537,291.04	-29,900,097.53

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,107,630.86	21,849,177.12
其他		-705,822.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,571,062.90</u>	<u>1,409,517.45</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	7,061,038.75	859,307.47
减：现金的期初余额	859,307.47	860,750.57
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	<u>6,201,731.28</u>	<u>-1,443.10</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,061,038.75</u>	<u>859,307.47</u>
其中：库存现金	8,307.42	1,089.52
可随时用于支付的银行存款	7,052,731.33	858,217.95
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>7,061,038.75</u>	<u>859,307.47</u>

（三十四） 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术创新引导专项项目经费	333,610.02	其他收益	333,610.02
科技创新券奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利资助奖励	40,036.00	其他收益	40,036.00
合计	<u>473,646.02</u>		<u>473,646.02</u>

2. 本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据等。这些金融工具的主要目的在于为本

公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额及对未来 12 个月现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。本公司无相关市场风险。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

（四）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

八、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司本期无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人信息

实际控制人名称	投资额	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
唐德顺	26,560,000.00	66.40	66.40
唐耀邦	4,000,000.00	10.00	10.00
刘玉荣	4,000,000.00	10.00	10.00
合计	<u>34,560,000.00</u>	<u>86.40</u>	<u>86.40</u>

唐德顺与唐耀邦、刘玉荣分别为父子、夫妻关系，三人合计持有公司86.40%的股份，为公司的共同实际控制人。

3. 本公司的其他关联方情况

本期无需披露的其他关联方。

4. 关联方交易

关键管理人员薪酬：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,470,267.39	994,580.48

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	唐德顺	5,858.00	29,217.00
其他应付款	唐耀邦	1,992.00	5,101.00
合计		<u>7,850.00</u>	<u>34,318.00</u>

十、股份支付

本公司本期未发生股份支付事项。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，本期非经常性损益情况

1. 本期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	137,992.04	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	473,646.02	
（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		

非经常性损益明细	金额	说明
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,538.24	
(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	406,099.82	
减：所得税影响金额	60,914.97	
扣除所得税影响后的非经常性损益	345,184.85	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.73	0.1225	0.1225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.98	0.1139	0.1139

注：加权平均净资产收益率的计算方法如下：

加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P为报告期归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

十五、财务报表的批准

本公司2018年度财务报表已经公司董事会于2019年4月22日批准报出。

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：

河南省德耀节能科技股份有限公司办公室

河南省德耀节能科技股份有限公司

董事会

二〇一九年四月二十三日