



强耐新材

NEEQ : 872777

河南强耐新材股份有限公司

Henan Qiangnai New Materials Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 5 月 18 日，河南强耐新材股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。



2018 年 1 月，河南强耐新材股份有限公司荣获“焦作市 2017 年度工作改革创新奖”。

2018 年 5 月，河南强耐新材股份有限公司荣获国家安全生产监督管理局颁发的“安全生产标准化证书”。

2018 年 6 月，河南强耐新材股份有限公司荣获国家科技部颁发的“国家科技型中小企业”称号。

2018 年 10 月，河南强耐新材股份有限公司荣获河南省工信委颁发的“河南省智能车间”称号。

2018 年 11 月，河南强耐新材股份有限公司荣获国家工信部颁发的“两化融合管理体系贯标企业”称号。

2018 年 12 月，河南强耐新材股份有限公司荣获国家火炬中心颁发的“国家高新技术企业证书”。

2018 年 12 月，河南强耐新材股份有限公司荣获河南省发改委颁发的“河南省企业技术中心”称号。

2018 年 12 月，河南强耐新材股份有限公司荣获中共焦作市委、焦作市人民政府颁发的“焦作市市长质量奖”称号。

2018 年 3 月，河南强耐新材股份有限公司荣获河南省武陟县慈善协会颁发的“武陟县 2017 年度最具慈善爱心捐赠单位”称号。

目 录

第一节	声明与提示	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	8
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	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
强耐新材、公司、本公司	指	河南强耐新材股份有限公司
股东大会	指	河南强耐新材股份有限公司股东大会
董事会	指	河南强耐新材股份有限公司董事会
监事会	指	河南强耐新材股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河南强耐新材股份有限公司章程》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 12 月 31 日
佳益节能	指	武陟县佳益节能技术咨询服务中心（有限合伙）
中绿能	指	河南中绿能科技有限公司
盖森科技	指	河南盖森材料科技有限公司
大信、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

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

公司负责人**王文战**、主管会计工作负责人**贾立慧**及会计机构负责人（会计主管人员）**宋文齐**保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
一、销售区域地域集中风险	报告期内公司的主要产品为预拌干混砂浆、蒸压粉煤灰砖，主要服务于焦作、郑州、新乡市为主的河南区域。行业内公司存在较为明显的运输半径问题，公司营业收入受河南区域房地产投资情况影响较大，公司销售存在地域相对集中的风险。
二、内控风险	公司整体变更为股份公司后，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执行效果需要一段时间的实践来检验。因此，公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。

三、实际控制人不当控制的风险	公司控股股东及实际控制人王文战先生持有公司 72.87% 的股份，为公司第一大股东，同时王文战先生担任公司董事长及法定代表人，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后制定了三会议事规则，进一步完善对实际控制人的相关行为进行约束，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。
四、应收账款余额较大的风险	报告期内，随着公司业务规模的快速发展，公司应收账款期末余额增加。公司 2018 年 12 月 31 日应收账款余额为 52,154,823.49 元。公司应收账款期末余额较大，若应收账款到期不能及时收回，则将会对公司的经营造成一定影响。
五、盈利状况受营业外收入的影响较大的风险	报告期内，公司收到增值税即征即退款为 8,132,878.03 元，扣除上述因素后，公司净利润为 2,376,275.01 元。未来，若公司产品明细类别发生变动或上述增值税退税政策发生变动，则会对公司盈利状况产生较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司采购严格要求供应商经营资质、产能保障、质量信誉、履行合同能力等，同时进行采购招标，已无个人供应商的变动对公司生产经营产生不利影响的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南强耐新材股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Qiangnai New Materials Co., Ltd.
证券简称	强耐新材
证券代码	872777
法定代表人	王文战
办公地址	河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周详
职务	董事会秘书
电话	0391-7469100
传真	0391-6318003
电子邮箱	qnxcgf@126.com
公司网址	www.qnjc.net
联系地址及邮政编码	河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号 邮编：454950
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2012 年 7 月 4 日
挂牌时间	2018 年 5 月 18 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-C42 废弃资源综合利用业-C4220 非金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	从事蒸压粉煤灰砖、预拌干混砂浆、特种砂浆等绿色环保建材产品的研发、生产、销售、技术推广等。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王文战
实际控制人及其一致行动人	王文战

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	91410823599125108X	否
注册地址	河南省焦作市武陟县产业集聚区 工业路 018 号	是
注册资本（元）	68,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张美玲、孟庆超
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 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

2019 年 3 月 22 日，公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，并于 2019 年 4 月 2 日完成工商变更登记并取得营业执照。

变更前公司的经营范围为：被动式建筑、装配式建筑及其构件的研发、生产、销售、施工和技术推广；工业和建筑固体废弃物资源化利用的研发、检测与技术推广；新型建筑装饰材料及砖制品、砌块制品、砂浆制品、石膏基制品、再生骨料、再生混凝土、轻质再生混凝土等建筑材料生产、销售及施工；从事本企业经营范围内的进出口贸易。（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）。

变更后公司的经营范围为：被动式建筑、装配式建筑及其构件的研发、生产、销售、施工和技术推广；工业和建筑固体废弃物资源化利用的研发、检测与技术推广；新型建筑装饰材料及砖制品、砌块制品、砂浆制品、石膏基制品、再生骨料、再生混凝土、轻质再生混凝土等建筑材料生产、销售及施工；市政公用工程、建筑装饰装修工程、建筑工程施工；从事本企业经营范围内的进出口贸易。（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）。

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	146,296,960.10	149,478,132.08	-2.13%
毛利率%	32.43%	41.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,509,153.04	26,243,399.35	-59.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,772,194.00	26,402,857.76	-66.78%
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）	11.61%	38.34%	-
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）	9.69%	38.58%	-
基本每股收益	0.15	0.39	-61.54%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	176,650,663.82	136,103,997.38	29.79%
负债总计	80,907,189.56	50,869,676.16	59.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,743,474.26	85,234,321.22	12.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.25	12.80%
资产负债率%（母公司）	45.75%	37.41%	-
资产负债率%（合并）	45.80%	37.38%	-
流动比率	1.60	1.23	-
利息保障倍数	9.61	186.52	-

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	-3,132,217.19	7,910,176.11	-139.60%
应收账款周转率	3.40	7.44	-
存货周转率	12.00	21.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.79%	40.92%	-
营业收入增长率%	-2.13%	181.57%	-
净利润增长率%	-59.96%	347.01%	-

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	68,000,000.00	68,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11,700.08
2、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）	2,621,861.34
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,215.88
非经常性损益合计	2,315,945.38
所得税影响数	578,986.35
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,736,959.03

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	700,000.00			

应收账款	32,254,461.70			
应收票据及应收账款		32,954,461.70		
应付账款	16,166,682.69			
应付票据和应付账款		16,166,682.69		
专项应付款	10,000,000.00			
长期应付款		10,000,000.00		
管理费用	14,113,702.16	7,291,200.18		
研发费用		6,822,501.98		
收到其他与经营活动有关的现金	5,273,365.68	7,835,365.68		
收到其他与投资活动有关的现金	2,562,000.00			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于废弃资源综合利用行业,主要业务是工业和建筑固废的资源综合利用,生产、销售蒸压粉煤灰、预拌普通干混砂浆、特种砂浆、石膏基自流平砂浆等绿色建材产品研发及其生产、销售、技术推广等,主要面向大型综合住宅、房地产开发项目、房屋装饰装修、农村新建、翻盖房屋、市政工程等。提供包括普通干混砂浆、特种砂浆、自流平、透水砂浆、粘接砂浆、瓷砖胶等建筑材料以及售后服务。公司商业模式是依托公司取得的行业资质,凭借先进的专利技术和先进的生产工艺及高端的设备,以高质量的产品和优质的服务满足客户的需求,从而实现企业营业收入、利润及现金流。

公司的主要采购模式是根据生产计划以销定产,以询价、招标、磋商的方式按需采购。公司一般通过经营资质、产能保障、质量信誉、履行合同能力四个方面评定供方,然后向符合相应资格条件的供应商发出询价通知,同时在相应网站发布集中采购公告,主要通过实地考察、样品分析、性价比优势及供货能力四方面进行评审比较,择优选择符合采购需求的交易对象进行采购。

公司的主要销售模式是以产品为核心进行直销策略的组合。公司自有销售人员寻找市场需求,在招投标或者询价成功后,公司直接与客户签订销售合同,完成供货及相关技术和售后服务,确保客户要求得以满足。销售的主要内容为本公司原有及新开发产品,主要客户为建筑、公路、水利、市政、装饰装修等行业的建设方。

公司主要依托区域内技术及质量的领先地位,采取以产品和服务为核心的直销策略,从而获得盈利。报告期内公司主要利润来自砂浆产品。砂浆产品业务主要通过营销中心开拓市场、开发客户,针对部分客户提出的个性化产品需求,由技术部门研发并安排生产,产品质量经检验合格后交付客户使用。

2018年公司基于未来可持续发展战略,优化公司产品布局,先后开发及优化升级了多款特种砂浆产品,特别是超高强石膏基自流平砂浆、保温砂浆、瓷砖胶、粉刷石膏等产品。公司顺应国家成品住宅化政策,并布局精品家装领域。

报告期内,公司商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期末至报告披露日,公司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

截至报告期末，在董事会的部署下，公司主要落实了如下工作：

公司经营管理层、员工团队稳定，生产经营保持平稳发展态势；公司不断完善内部管理，加快技术升级、研发投入，研发能力不断提高，高附加值产品陆续投放市场，提升了企业价值、增强了企业核心竞争力。同时，公司加强上下游战略合作，不断增强公司业务的稳定，并提升公司持续经营能力。

一、公司财务状况

截至报告期末，公司资产总额 17,665.07 万元，较本期期初增长 29.79%，负债合计 8,090.72 万元，较本期期初上升 59.05%，归属于母公司所有者权益 9,574.35 万元，较本期期初增长 12.33%。

二、公司经营情况

报告期营业收入 14,629.70 万元，比上年同期下降了 2.13%，变动不大。

报告期营业成本 9,885.38 万元，比上年同期增加 14%。毛利率为 32.43%，比去年同期减少 9.56%，主要原因为公司采购原材料价格上涨及人工成本的上升，营业成本增长大于收入增长。

报告期公司净利润为 1,050.92 万元，比去年同期下降 59.96%，主要原因为报告期公司毛利率的下降；报告期公司增加了新产品市场推广的力度、引进优秀人才、运输费用增长等导致报告期销售费用增加；此外，公司引进高素质管理和研发人才，加大科技研发投入，从而管理费用和研发费用分别上升了 423.77 万元和 111.44 万元。

三、公司现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金净流量净额为-313.22 万元，投资活动产生的现金流量净额为-1,563.20 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 1,911.62 万元。

公司报告期受宏观经济增速持续放缓及环保政策趋严影响，公司主要上下游行业增速放缓，行业结构调整持续深化，原材料供应及市场需求呈下降情形。一方面，公司不断努力提升产品和服务的质量，以高质量的产品、完善的服务维系客户，保持市场占有率；另一方面，积极加大研发投入开发新产品、开拓新市场；同时，加强内部管控，提升管理及工艺流程，以降低公司的各项管理成本及生产成本。公司不断致力于新品研发，坚持以产品优质化、高端化、特色化为目标，坚持为客户提供全面但有差异化

的产品和服务。

（二） 行业情况

1、城镇化持续推进

根据国家发展与改革委员会编写的《国家新型城镇化报告 2015》显示，1978 年到 2014 年，我国城镇化率年均提高约 1 个百分点，城镇常住人口由 1.7 亿人增加到 7.5 亿人，城市数量由 19 个增加到 653 个，城市建成区面积从 1981 年的 0.7 万平方公里增加到 2015 年的 4.9 万平方公里。城市基础设施明显改善，公共服务水平不断提高，城市功能不断完善。到 2015 年，城镇化率进一步提高到 56.1%。

城镇人口的不断增长将进一步拉动房地产包括砂浆在内的市场需求。十八届三中全会通过并公布的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，将完善我国城镇化健康发展体制机制作为深化改革重点目标之一，提出要积极、稳妥推进城镇化。城镇化的推进将进一步加快基础设施的发展，进而增强了对预拌砂浆的市场需求。

2、国家产业政策支持

预拌砂浆作为新型绿色建筑材料，得到国家和地方的积极鼓励和大力推广，2008 年颁布的《中华人民共和国循环经济促进法》明确规定“国家鼓励利用无毒无害的固体废物生产建筑材料，鼓励使用散装水泥，推广使用预拌混凝土和预拌砂浆”，商务部、公安部、建设部、交通部、质检总局、环保总局等六部委发布《关于在部分城市限期禁止现场搅拌砂浆工作的通知》，要求工程中使用预拌砂浆（含干拌砂浆和湿拌砂浆）。

2016 年，预拌砂浆被列入国家新型墙体材料目录（财税【2016】11 号）。近年来，国家相关部门相继出台了相关法规政策，为我国预拌砂浆生产企业的发展提供了良好的外部政策环境，有利于促进国内预拌砂浆产业的快速发展。

3、原材料的资源优势

预拌砂浆所需的主要原材料为水泥及尾矿、建筑垃圾、和粉煤灰等大宗工业固废。目前，我国这些原材料市场货源充足，供应渠道畅通，这为预拌砂浆产业的发展提供了有力的上游产业支撑。

4、日益紧迫的环保压力

建筑扬尘是 PM2.5 的重要来源之一。为了有效治理 PM2.5，商务部、公安部、建设部、交通部、质检总局、环保总局六部门联合发布了《关于在部分城市限期禁止现场搅拌砂浆工作的通知》，通知要求北京市等 127 个城市从 2007 年 9 月 1 日起，分三年时间、先后分三批分别实施禁止在施工现场搅拌砂浆。常态化的大气、环境污染治理及 2018 年 1 月 1 日起实施的环保税法等环保政策压力也为预拌砂浆

替代现场搅拌提供了市场空间。

废弃资源综合利用体系建设是发掘资源潜力、建设节约型社会的必然要求，是促进循环经济、转变经济发展方式的重要举措，是调整产业结构，发展战略新兴产业的重要内容，是改善人居环境、建设美好家园的有效措施。固废领域随相关政策的连续出台，固废处理市场逐步打开。随着经济总量达到相应的程度和社会各界对生活环境改善需求的提高，同时产业扶持政策不断加码固废领域，我国在随后的几年将会在固废资源处理处置产业出现跳跃式的发展。

大力发展循环经济是国际潮流。无论是从国内能源资源供给和生态环境承载能力看，还是从全球发展趋势和温室气体排放空间看，我国都无法继续靠粗放型的增长方式推进现代化进程。当前我国已进入全面建成小康社会的关键时期，也是发展循环经济的重要机遇期，必须积极创造有利条件，着力解决突出矛盾和问题，加快推进循环经济发展，从源头减少能源资源消耗和废弃物排放，实现资源高效利用和循环利用，改变“先污染、后治理”的传统模式，推动产业升级，提升和发展方式转变，促进经济社会持续健康发展。

伴随着国家大力发展循环经济，同时对环境污染治理力度的不断加大、对高污染、高能耗行业的规范和强制转型，对小散乱污企业的大力整治，市场对新型、绿色、节能、环保产品的需求会呈现跳跃式增长。综合上述，公司所处行业的生命周期目前为快速增长期。

（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	3,584,173.03	2.03%	3,232,189.05	2.37%	10.89%
应收票据与应收账款	53,165,542.36	30.10%	32,954,461.70	24.21%	61.33%
存货	10,873,278.12	6.16%	5,590,734.36	4.11%	94.49%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	90,962,177.93	51.49%	82,895,305.45	60.91%	9.73%
在建工程	3,231,420.93	1.83%	3,938,659.05	2.89%	-17.96%
短期借款	5,000,000.00	2.83%	5,000,000.00	3.67%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总计	176,650,663.82	-	136,103,997.38	-	-
应付债券	20,000,000.00	11.32%	0	0%	

资产负债项目重大变动原因：

1、应收票据与应收账款：较期初增加了 2,021.11 万元，增幅达 61.33%，是公司为规避部分小客户因国家环保不达标而经常性停工停产的经营性风险，而开发了一些资金实力较强的企业与合作。但该企业因流程复杂、要求铺垫货款等原因形成回款速度下降从而使应收账款有较大幅度提升。

2、存货：较期初增加了 528.25 万元，增幅达 94.49%。其中主要原材料主料增加了 378.79 万元，相当于 17 天的库存量；主要是原材料因环保限产、运输车辆限高限重、柴油价格上涨，公司一方面增加库存确保生产不受影响，另一方面提前库存可以适当降低原材料成本价格。产成品增加了 135.90 万元，相当于 5 天的库存量。主要是为了保证向大客户供货的及时性。

3、负债增加的主要原因是应付债券中可转换公司债券新增 2,000.00 万元，用于建设超高强石膏基制品生产线以及补充流动资金用。公司资产负债率较低，明显低于 60% 的平均水平。适当增加负债，可以增强财务杠杆调节功能，优化资产结构，增强企业盈利能力及水平。负债增大，企业现金流流入，可以适当补充公司发展所需资金。

4、期末资产总额 17,665.07 万元，较期初增加了 4,054.67 万元；期末负债总额 8,090.72 万元，较期初增加了 3,003.75 万元。公司报告期末资产流动性与非流动性资产结构比较合理、短期负债与长期负债结构比较合理；资产负债率 45.80%，流动比率 1.60，其比率值都处于行业合理范围之内，表明公司资产质量比较优好，负债对现金流影响可控，公司持续经营能力相对比较强。

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	146,296,960.10	-	149,478,132.08	-	-2.13%
营业成本	98,853,795.42	67.57%	86,717,290.17	58.01%	14.00%
毛利率%	32.43%	-	41.99%	-	-
管理费用	11,528,853.06	7.88%	7,291,200.18	4.88%	58.12%
研发费用	7,936,947.38	5.43%	6,822,501.98	4.56%	16.33%
销售费用	27,084,358.80	18.51%	24,516,374.56	16.40%	10.47%
财务费用	983,893.94	0.67%	170,011.91	0.11%	478.72%
资产减值损失	1,177,525.26	0.80%	1,299,811.48	0.87%	-9.41%
其他收益	9,807,356.38	6.70%	8,413,669.22	5.63%	16.56%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%

资产处置收益	-11,700.08	-0.01%	-434,019.84	-0.29%	97.30%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	7,623,121.59	5.21%	29,538,541.12	19.76%	-74.19%
营业外收入	1,077,075.21	0.74%	408,672.24	0.27%	163.55%
营业外支出	423,908.09	0.29%	387,511.41	0.26%	9.39%
净利润	10,509,153.04	7.18%	26,243,399.35	17.56%	-59.96%

项目重大变动原因：

1、在营业收入变化不大的情况下，营业成本增加了 1213.65 万元，增幅达 14.00%。主要原因是原材料成本、人工成本、水电费、天然气等成本都有较大幅增长。

(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	145,300,016.20	148,061,353.40	1.86%
其他业务收入	996,943.90	1,416,778.68	-29.63%
主营业务成本	98,820,013.16	85,953,137.68	14.97%
其他业务成本	33,782.26	764,152.49	-95.58%

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%
蒸压粉煤灰砖类	30,160,751.49	20.62%	27,337,708.76	18.29%
普通砂浆类	104,024,468.48	71.11%	117,975,136.54	78.92%
特种砂浆类	6,689,168.42	4.57%	2,748,508.10	1.84%
瓷砖胶类	2,188,277.54	1.50%	0	0%
自流平类	2,237,350.27	1.53%	0	0%
石粉	634,629.61	0.43%	555,991.79	0.37%
废品收入	342,659.58	0.23%		
再生骨料	19,654.71	0.01%	860,786.89	0.58%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、关于蒸压粉煤灰砖收入比例上升的原因：目前市场上主要用砖有两种：烧结红砖和蒸压粉煤灰砖。烧结红砖因污染物排放不达标，被环保部门强制关停或限产，不能及时供货，其部分客源转向公司，公司蒸压砖的市场需求随之提高。但由于环保原因，下游客户及工地停工时间较 2017 年增加，总体蒸压砖市场并未带来较大的增幅。

2、关于砂浆类产品变化的原因：2017 年砂浆产品尤其是普通砂浆是公司主打产品，在市场上形成战略优势。但下半年随着区域内其他砂浆厂的建成投产，市场竞争开始加剧。公司通过市场调研确定特种砂浆、自流平、瓷砖胶等产品有助于形成新的竞争力，加之公司通过和科研院校合作以及前期积累已经培养的技术人才队伍，在技术领域优于区域其他企业。这些可以为企业未来发展提供强劲动力。在制定 2018 年生产经营目标时就确定了特种砂浆及自流平材料的销售目标。并采取相应的营销政策如加强推广力量、灵活运用激励措施等办法以求取得好的效果。目前已基本打开了特种砂浆类产品市场。

(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	河南正阳建设工程有限公司	22,630,775.19	15.47%	否
2	河南建隆建筑安装装饰工程有限公司	7,244,721.15	4.95%	否
3	广宏建设集团有限公司	4,048,828.57	2.77%	否
4	河南省银基建设有限公司	3,928,634.30	2.69%	否
5	江苏南通二建集团有限公司	3,589,719.34	2.45%	否
合计		41,442,678.55	28.33%	-

应收账款联动分析：

2018 年公司在营业收入未增加的情况下，应收账款增加了 1,817.00 万元。主要原因是公司为加快发展，一方面加大和一些国内知名企业如正商的合作，前期铺垫货款较多，应收账款周转天数达到了 100 天左右；另一方面因为环保原因部分客户工地停工等造成工期延迟，回款时间延期。

(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	焦作坚固水泥有限公司	13,308,430.01	12.99%	否
2	焦作市永石水泥有限公司	6,443,672.66	6.29%	否
3	武陟县鑫向荣建筑工程有限公司	4,855,939.27	4.74%	否
4	武陟县永强建材销售部	3,873,549.20	3.78%	否
5	武陟县张张建材销售部	3,316,330.50	3.24%	否
合计		31,797,921.64	31.04%	-

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	-3,132,217.19	7,910,176.11	-139.60%
投资活动产生的现金流量净额	-15,631,983.69	-27,959,807.09	-44.09%
筹资活动产生的现金流量净额	19,116,184.86	9,183,662.81	108.15%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量较上期减少 1,104.24 万元，主要是因为报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 1,692.35 万元，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 387.54 万元，收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 223.65 万元。经营活动产生的现金流量净额与净利润相差

1,364.14 万元，主要因为，报告期计提累计折旧 971.57 万元，经营性应收项目的增加 2,137.22 万元。

2、为拓展特种砂浆业务，公司加大固定资产投入的力度，新增设备和厂房，造成投资活动产生的现金流量净额下降。

3、报告期内，公司筹资活动经现金流量增加了 993.25 万元，其中，公司 2018 年 10 月 12 日在中原股权交易中心非公开发行可转换债券，募集资金 2,000 万元，用于建设超高强石膏基制品生产线以及补充流动资金用，公司报告期吸收投资收到的现金为 0.00 元，较上期减少 734.30 元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司共计有两家子公司，无参股公司。

河南中绿能科技有限公司成立于 2015 年 5 月 22 日，主要经营范围是建筑垃圾、固体废弃物回收利用技术研发；环保建材的开发及利用；装配式建筑的研发、制造及推广销售。该控股子公司注册资本为 100.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

河南盖森材料科技有限公司成立于 2018 年 9 月 5 日，主要经营范围是工业和建筑固体废弃物（不含易燃易爆有毒有害危险化学品）资源化利用的研发、技术咨询服务，生产、加工：石膏制品、砂浆、透水砖、路面砖、加气混凝土砌块、轻集料砌块、再生骨料、砂浆添加剂、PC 预制构件、装配式建筑构件、建筑机械设备、石膏制品机械设备，从事本企业经营范围内的进出口贸易。该控股子公司注册资本为 2000.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

报告期新增 1 家子公司：公司第一届董事会第七次会议审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，2018 年 9 月 5 日河南盖森材料科技有限公司注册成立，注册资本为 2000.00 万元，公司持有该控股子公司 100%的股权。

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、主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	53,165,542.36 元	32,954,461.70 元	应收票据：700,000.00 元 应收账款：32,254,461.70 元
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	22,098,526.80 元	16,166,682.69 元	应付账款：16,166,682.69 元
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	13,367,663.53 元	7,826,582.59 元	其他应付款：7,826,582.59 元
4.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	10,000,000.00 元	10,000,000.00 元	专项应付款：10,000,000.00 元
5.管理费用列报调整	管理费用	11,528,853.06 元	7,291,200.18 元	管理费用：14,113,702.16 元
6.研发费用单独列示	研发费用	7,936,947.38 元	6,822,501.98 元	—
7.收到与资产相关政府补助计入收到其他与经营活动有关的现金列示	收到其他与经营活动有关的现金与收到其他与投资活动有关的现金	10,071,831.55 元	7,835,365.68 元	收到其他与经营活动有关的现金：5,273,365.68 元 收到其他与投资活动有关的现金：2,562,000.00 元

2、重要会计估计变更：报告期内公司未发生此类事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

报告期公司新设子公司：

公司于 2018 年 9 月出资设立控股子公司河南盖森材料科技有限公司，该控股子公司注册资本为 2000.00 万元，主要经营范围是工业和建筑固体废弃物（不含易燃易爆有毒有害危险化学品）资源化利用的研发、技术咨询服务，生产、加工：石膏制品、砂浆、透水砖、路面砖、加气混凝土砌块、轻集料砌块、再生骨料、砂浆添加剂、PC 预制构件、装配式建筑构件、建筑机械设备、石膏制品机械设备，从事本企业经营范围内的进出口贸易。公司持有该控股子公司 100%的股权。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司在努力做好自身经营的同时积极履行企业应尽的义务，积极承担对员工、客户、社会等的责任，公司依法纳税，诚信对待供应商及客户，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培养，推动公司持续稳定健康发展。

三、 持续经营评价

公司主营业务明确，所处行业有广阔的发展前景。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标良好，公司核心管理和技术人员未发生重大变化，所属行业也未发生重大变化。

报告期内，公司通过技术研发创新、合作模式创新、强化内控等措施来规避风险。对生产经营、物料采购、技术研发、安全管理等环节进行严格把控，使公司具备良好的持续经营能力。

公司不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法近期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、销售区域地域集中风险

报告期内公司的主要产品为预拌干混砂浆、蒸压粉煤灰砖，主要服务于焦作、郑州、新乡市为主的河南区域。行业内公司存在较为明显的运输半径问题，公司营业收入受河南区域房地产投资情况影响较大，公司销售存在地域相对集中的风险。

应对措施：加大新产品研发投入，不断推出附加值较高及特定用途的特殊砂浆，打破运输瓶颈。如石膏基自流平是公司最新推出的战略性新产品；同时，公司销售市场在积极拓展中，多区域、多渠道拓展全国市场。

2、内控风险

公司整体变更为股份公司后，制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备。但由于股份公司成立时间不长，公司管理层对相关制度的理解及规范意识的提高尚需一个过程，相关制度的执

行效果需要一段时间的实践来检验。因此，公司仍存在治理机制不规范而导致的内控风险。

应对措施：完善内部控制制度，加强内部流程的梳理，提高企业的规范治理水平，防范风险。

3、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东及实际控制人王文战先生持有公司 72.87% 的股份，为公司第一大股东，同时王文战先生担任公司董事长及法定代表人，在公司重大事项决策、日常经营管理方面均可施予重大影响。虽然股份公司成立后制定了三会议事规则，进一步完善对实际控制人的相关行为进行约束，但仍不能排除实际控制人通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制并造成公司及其他股东权益受损的风险。

应对措施：公司整体变更为股份公司后，除了制定了完备的公司章程，成立了新的董事会、监事会，并制定了《三会议事规则》、《关联交易管理办法》等一系列规章制度，法人治理结构初步完备外，公司重新进行了组织结构调整，明确了各部门及各岗位的责权力，执行了管理权与所有权分离，管理人员绩效考核制度，同时公司制度建设、审批流程、重大人事任用、外联内核的审计制度等方面不断地完善，并进行了量化、标准化，做到重大支出及重大事项有规可依。

4、应收账款余额较大的风险

报告期内，随着公司业务规模的快速发展，公司应收账款期末余额增加。公司 2018 年 12 月 31 日应收账款余额为 52,154,823.49 元。公司应收账款期末余额较大，若应收账款到期不能及时收回，则将会对公司的经营造成一定影响。

应对措施：为加强应收账款管理与期后回款，公司制定了明确的应收帐款管理制度，如明确了对账流程、信用体系、最高限额、责任与义务等，同时公司把应收款纳入员工绩效考核，多角度地确保了应收账款期后回款的及时性。报告期内公司没有发生过坏账、呆账的现象，且公司应收账款的账龄都在半年以内。

5、盈利状况受营业外收入的影响较大的风险

报告期内，公司收到增值税即征即退款为 8,132,878.03 元，扣除上述因素后，公司净利润为 2,376,275.01 元。未来，若公司产品明细类别发生变动或上述增值税退税政策发生变动，则会对公司盈利状况产生较大影响。

应对措施：

1、自公司成立以来，公司一直致力于固体废弃物的资源综合利用和绿色建材的研发、生产和销售。蒸压粉煤灰砖、预拌干混砂浆目前仍为公司后期主要产品类别。在此基础上，公司通过不断加大研发力度，提高公司产品的固废利用率，努力拓展产品销售范围以提升销售收入。

2、公司通过市场调研确定特种砂浆、自流平砂浆、瓷砖胶等利润空间大、市场前景广的产品，有助于形成新的竞争力，而且公司核心竞争力就是通过和科研院校合作以及前期以及培养的技术人才队伍，在技术领域大大优于区域其他企业。这些可以为企业未来发展提供强劲动力。

(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	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
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

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 报告期内公司发生的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
济源市春光物资贸易有限公司	采购电石渣	425,510.06	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-023
济源市春光物资贸易有限公司	销售石粉	159,035.58	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-023
王文战	借款	9,750,000.00	已事后补充履行	2018年8月15日	2018-023
王文战	借款	800,000.00	已事后补充履行	2019年4月17	2019-019

			行	日	
王文战	关联担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年9月6日	2018-027
济源市春光物资贸易有限公司	采购电石渣	358,331.86	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-019
济源市春光物资贸易有限公司	销售石粉	111,842.03	已事后补充履行	2019年4月17日	2019-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与济源市春光物资贸易有限公司发生的采购和销售交易是基于公司正常业务发展及生产经营的需要，是合理的、必要的，关联交易定价均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，

控股股东及实际控制人王文战先生为公司提供流动资金，有利于公司解决资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东权益产生任何损害，有利于改善公司财务状况，有利于公司日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

(三) 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

报告期内，公司成立了控股子公司河南盖森材料科技有限公司，2018年5月25日召开的第一届董事会第七次会议审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》。具体详情参见公司在中国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2018-006）和《河南强耐新材股份有限公司对外投资公告》（公告编号：2018-010）。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司全体董事承诺公司股票进入全国中小企业股份转让系统公开转让的申请文件不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、董事、监事和高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，表示从未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务，并承诺：在强耐新材任职并对强耐新材具有控制权或具有重大影响期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业不会以任何形式从事与强耐新材及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务和经营。本人愿意承担因违反上述承诺而给强耐新材造成的全部经济损失。

3、为规范关联交易。董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已向公司出具了关于减少及避免

关联交易的承诺，承诺如下：本人承诺，在本人在强耐新材任职并对强耐新材具有控制权或具有重大影响期间，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与强耐新材及其子公司的关联交易；对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。本人愿意承担因违反上述承诺而给强耐新材造成的全部经济损失。

4、公司的董事、监事及高级管理人员及公司其他关联方均出具了相关声明，承诺：（1）本人/本单位将诚信和善意地履行作为股份公司的关联方的义务，尽量避免和减少与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与股份公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；（4）保证不利用关联交易非法转移股份公司的资金、利润，不利用关联交易损害股份公司及非关联方的利益。

5、公司股东均出具了关于资金占用等事项的承诺，具体内容如下：（1）最近二年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形。（2）本人或本人控制的企业最近二年内不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移公司资金或资产的情形。（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不致发生上述情形。

6、公司实际控制人王文战承诺：将逐步完善公司社会保险，若公司因社会保险及住房公积金缴纳不规范的行为而被有关主管部门要求补缴，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，其将无条件承担全额补偿义务；关于公司主要经营场所为办理产权证，王文战承诺若本公司因租赁土地上自建房屋因未取得产权证而导致公司需要搬迁，从而使公司遭受任何直接经济损失或费用，公司实际控制人将连带对公司或公司投资者给予足额现金赔偿。

报告期内，公司及以上人员严格履行了相关承诺，未出现其他违背承诺事项的情况。

（五） 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
应收票据	质押	1,700,000.00	0.96%	办理银行大票换小票业务
总计	-	1,700,000.00	0.96%	-

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	0	0%	30,834,875	30,834,875	45.35%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	12,388,375	12,388,375	18.22%
	董事、监事、高管	0	0%	12,388,375	12,388,375	18.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	68,000,000	100%	-30,834,875	37,165,125	54.65%
	其中：控股股东、实际控制人	49,553,500	72.87%	-12,388,375	37,165,125	54.65%
	董事、监事、高管	49,553,500	72.87%	-12,388,375	37,165,125	54.65%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000.00	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王文战	49,553,500	0	49,553,500	72.87%	37,165,125	12,388,375
2	范大妮	4,080,000	0	4,080,000	6.00%	0	4,080,000
3	佳益节能	14,366,500	0	14,366,500	21.13%	0	14,366,500
合计		68,000,000	0	68,000,000	100%	37,165,125	30,834,875

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东王文战与佳益节能部分合伙人存在近亲属关系，具体情况如下：王文战与王佳林系父子关系，王寸娥与王文战系姐弟关系，王玉娥与王文战系姐弟关系，王秀娥与王文战系姐弟关系，王文战与王爱丽系兄妹关系，除上述情形外，公司其他股东之间不存在近亲属关系。

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

公司的控股股东和实际控制人为王文战,持有本公司 49,553,500 股股份,占本公司总股本的 72.87%,为公司第一大股东和实际控制人。

王文战,男,汉族,1968 年 07 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,专科学历。主要工作经历:自 1986 年 01 月至 2015 年 09 月期间任武陟县谢旗营镇村镇建设发展中心职工,2005 年 5 月办理停薪留职;2005 年 5 月至 2006 年 5 月从事个体经营;2006 年 6 月至 2015 年 12 月任焦作市坚耐特轻型建材有限公司法定代表人、执行董事、经理;2015 年 11 月至 2017 年 09 月任强耐有限执行董事兼总经理;2017 年 09 月至今,在强耐新材担任董事、董事长、法定代表人、总经理,任期三年。

报告期初至报告披露日,公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

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

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
300003	2018 强 耐新材 可转债	公司债券（大 公募、小公 募、非公开）	20,000,000.00	12%	2018 年 10 月 12 日 至 2020 年 6 月 30 日	否
合计	-	-	20,000,000.00	-	-	-

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	焦作中旅银行股份 有限公司焦作市科 技支行	2,000,000.00	4.35%	2017 年 6 月 19 日至 2018 年 6 月 12 日	否
银行借款	焦作中旅银行股份 有限公司焦作市科 技支行	3,000,000.00	4.35%	2017 年 10 月 9 日至 2018 年 10 月 9 日	否
银行借款	焦作中旅银行股份 有限公司焦作市科 技支行	2,000,000.00	4.35%	2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 9 日	否
银行借款	焦作中旅银行股份 有限公司焦作市科 技支行	3,000,000.00	4.35%	2018 年 10 月 25 日至 2019 年 8 月 9 日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

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

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
王文战	董事长、总经理	男	1968年7月	专科	2017.09-2020.09	是
千长春	董事、副总经理	男	1973年2月	专科	2017.09-2020.09	是
周详	董事、董事会秘书	男	1984年2月	本科	2017.09-2020.09	是
赵松海	董事	男	1988年12月	硕士	2017.09-2020.09	是
刘凤霞	董事	女	1989年8月	本科	2017.09-2020.09	是
尚海涛	监事会主席	男	1987年3月	硕士	2017.09-2020.09	是
张东东	职工监事	男	1990年4月	本科	2017.09-2020.09	是
王玉娥	监事	女	1963年1月	高中	2017.09-2020.09	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理王文战与监事王玉娥二人系姐弟关系，与其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
王文战	董事长、总经理	49,553,500	0	49,553,500	72.87%	0
千长春	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
周详	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0

赵松海	董事	0	0	0	0%	0
刘凤霞	董事	0	0	0	0%	0
尚海涛	监事会主席	0	0	0	0%	0
张东东	职工监事	0	0	0	0%	0
王玉娥	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	49,553,500	0	49,553,500	72.87%	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
王金科	财务总监	离任	无	辞职
陈庆迪	无	新任	无	新聘
陈庆迪	无	离任	无	辞职

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

陈庆迪，男，1977年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，河南财政税务高等专科学校财务会计专业，华中科技大学MBA在读，具有审计师、注册会计师、高级会计师专业资格。自2010年10月至2015年05月，在中山宝兴汽车零部件制造有限公司担任财务负责人；自2015年07月至2017年03月，在赛伯乐投资集团有限公司担任子公司财务总监；在2017年04月至2018年03月，在广州华欣电子科技有限公司担任财务副总经理。2018年6月至2018年8月，在河南强耐新材股份有限公司担任财务总监。

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	11	34
生产人员	115	122
销售人员	15	33
技术人员	16	12
财务人员	10	12
员工总计	167	213

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	23	18
专科	25	32
专科以下	116	160
员工总计	167	213

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：

一、员工薪酬政策：

员工薪酬本公司职工薪酬，主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。

二、培训计划：

2019 年度员工培训将从管理者素质提升，企业文化建设，讲师团队建设，培训管理制度建设四个方面逐步展开。

（一）管理者素质提升

管理者的层级不同，所需技能、能力及素质要求亦不相同，在此对管理者进行层级划分，并针对不同层级采取不同的培训方式。

（二）企业文化建设

企业文化建设将成为培训工作的重点，将从以下 3 个方面展开：

- 1.树立企业文化核心，树立企业标杆人物。
- 2.宣导企业核心文化，强化企业文化理念培训。
- 3.营造企业文化氛围，锻造企业文化。

（三）培训制度建设

培训制度建设将围绕两个方面展开：

- 1.优化培训管理制度，突出培训的激励性效果。
- 2.建立三级培训管理架构。

（四）兼职讲师团队建设

- 1.加强讲师团队的培训，强化培训师资队伍。
- 2.将人才培养与管理人员的晋升挂钩。

三、需公司承担费用的离退休职工人数 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。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和《公司章程》要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。截至报告期末，本公司依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适以及股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，符合公司发展要求。在主办券商等中介机构的督导下，公司将按照相关要求不断完善公司治理机制，严格执行相关制度，使股东特别是中小股东能够更好的行使权力。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，在公司对外投资、融资事上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，对公司章程做了两次修改，分别为：

1、2018年1月12日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》（2013-01-04）对《公司章程》进行修改。

2、2018年6月28日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址并修改公司章程的议案》，将公司章程第四条修改为“公司住所地为：武陟县产业集聚区，邮政编码为：454950。”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、2018年01月15日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司向王文战个人借款贰佰伍拾伍万元的议案》、《关于提请召开2018年度第二次临时股东大会的议案》。 二、2018年04月10日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年度审计报告的议案》、《关于控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告的议案》。 三、2018年06月06日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第七次会议审议通过了关于公司《2017年度董事会工作报告》的议案、《续聘公司2018年财务报告审议机构的议案》、关于公司《2017年度财务决算报告》的议案、关于《2018年度财务预算报告》的议案、《关于2017年度公司利润分配预案》、《关于公司设立全资子公司的议案》、《关于拟聘任陈庆迪先生为公司财务总监的议案》、《关于提请召开2017年度股东大会的议案》。 四、2018年06月14日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于公司变更注册地址并修改公司章程的议案》、关于向股东大会提交审议《关于公司变更

		注册地址并修改公司章程的议案》。 五、2018年08月15日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第九次会议审议通过了《2018年半年度报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于补充确认公2018年1-6月偶发性关联交易的议案》。 六、2018年09月5日，河南强耐新材股份有限公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行可转换债券条件的议案》、《关于非公开发行可转换债券方案的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人王文战先生及其配偶冯彩青为公司非公开发行可转换债券提供担保的议案》、《关于提请召开2018年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	一、2018年06月06日，河南强耐新材股份有限公司第一届监事会第二次会议审议通过了《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《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2017年度利润分配预案的议案》、《关于续聘公司2018年财务报告审计机构的议案》。 二、2018年08月15日，河南强耐新材股份有限公司第一届监事会第三次会议审议通过了《2018年半年度报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》。
股东大会	4	一、2018年01月12日，河南强耐新材股份有限公司2018年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取

		集合竞价转让方式进行转让的议案》、《关于申请股东大会授权董事会负责办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《关于确认公司报告期内关联交易事项的议案》、《关于修改公司章程的议案》。 二、2018年02月02日，河南强耐新材股份有限公司2018年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司向王文战个人借款贰佰伍拾伍万元的议案》。 三、2018年06月28日，河南强耐新材股份有限公司2017年度股东大会决议审议通过了《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》、《关于公司续聘2018年财务报告审议机构的议案》、《关于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》、《关于公司变更注册地址并修改公司章程的议案》。 四、2018年09月21日，河南强耐新材股份有限公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行可转换债券条件的议案》、《关于非公开发行可转换债券方案的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人王文战先生及其配偶冯彩青为公司非公开发行可转换债券提供担保的议案》、《关于补充确认公司2018年1-6月偶发性关联交易的议案》。
--	--	--

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运行，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

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

2、董事会：目前公司董事会为5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

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

截至报告期末，股份公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际情况符合相关法规的要求。目前公司管理层未引入职业经理人，将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

公司管理层尚未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司建立健全了投资者关系管理制度，并依据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国

中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件，在《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具备完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力和风险承受能力，具体情况如下：

1、 业务独立

公司拥有独立完整的研发—采购—生产—销售体系，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所及供应、销售部门，公司具有独立自主的经营能力。公司依法独立开展经营范围内的业务，独立获取业务收入和利润，不存在因与关联方之间存在关联关系而使公司经营业务的完整性和独立性受到不利影响的情况。

2、 资产独立

公司资产权属清晰，与股东、实际控制人及其控制的其他企业之间资产产权关系明确；股东、实际控制人均未占用公司的资产及其他资源，公司也未为其提供担保。公司财产不存在权属争议，公司财产不存在被司法机关采取查封、扣押等财产保全、执行措施或其他权利受限制的情况。

3、 人员独立

公司独立招聘生产经营所需人员，公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分

离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，独立执行有关劳动工资制度，独立发放工资，公司劳动、人事及工资管理完全独立

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度、财务会计制度，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

5、机构独立

（1）公司设立股东大会、董事会和监事会，聘请总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人，组成完整的法人治理结构。公司建立了适合公司生产经营需要的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司与股东单位、子公司之间不存在混合经营、合署办公的情况，公司各职能部门与股东单位、子公司及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东干预公司正常经营活动的现象。

（2）公司制定了较为完备的内部管理制度，公司各机构和职能部门依法律、行政法规及其他规范性文件 and 公司章程及其他内部管理制度独立运作，不存在控股股东及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营独立性的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

2、关于财务管理制度：报告期内，公司根据《企业会计准则》和公司决算、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求。记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反应，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反应企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从业务规范的角度继续完善风险控制。报告期内，公司未发现上述内部管理制度上的重大缺陷

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未制定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	☒ 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	大信审字【2019】第 16-00036 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	张美玲、孟庆超
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

大信审字【2019】第 16-00036 号

河南强耐新材股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南强耐新材股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张美玲

中 国 · 北 京

中国注册会计师：孟庆超

二〇一九年四月十六日

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、（一）	3,584,173.03	3,232,189.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	53,165,542.36	32,954,461.70
其中：应收票据		3,830,000.00	700,000.00
应收账款		49,335,542.36	32,254,461.70
预付款项	五、（三）	2,438,118.21	4,527,160.37
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、（四）	2,595,655.05	972,793.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	10,873,278.12	5,590,734.36
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	448,705.73	
流动资产合计		73,105,472.50	47,277,339.31
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	90,962,177.93	82,895,305.45
在建工程	五、(八)	3,231,420.93	3,938,659.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	219,614.94	25,062.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	636,360.75	378,103.11
递延所得税资产	五、(十一)	2,332,987.83	1,394,727.89
其他非流动资产	五、(十二)	6,162,628.94	194,800.00
非流动资产合计		103,545,191.32	88,826,658.07
资产总计		176,650,663.82	136,103,997.38
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	5,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	22,098,526.80	16,166,682.69
其中：应付票据		1,700,000.00	
应付账款		20,398,526.80	16,166,682.69
预收款项	五、(十五)	2,774,330.26	4,125,965.15
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	1,029,989.14	1,441,258.26
应交税费	五、(十七)	1,280,188.98	3,947,435.27
其他应付款	五、(十八)	13,367,663.53	7,826,582.59
其中：应付利息		77,808.22	
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		45,550,698.71	38,507,923.96
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券	五、（十九）	20,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十）	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十一）	5,356,490.85	2,361,752.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,356,490.85	12,361,752.20
负债合计		80,907,189.56	50,869,676.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	801,930.94	801,930.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	3,702,804.71	2,642,831.63
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	23,238,738.61	13,789,558.65
归属于母公司所有者权益合计		95,743,474.26	85,234,321.22
少数股东权益			
所有者权益合计		95,743,474.26	85,234,321.22
负债和所有者权益总计		176,650,663.82	136,103,997.38

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

（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		2,827,714.81	3,202,741.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）	53,165,542.36	32,954,461.70
其中：应收票据		3,830,000.00	700,000.00
应收账款		49,335,542.36	32,254,461.70
预付款项		2,438,118.21	4,527,160.37
其他应收款	十二、（二）	2,646,359.06	971,080.01
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,873,278.12	5,590,734.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		448,705.73	
流动资产合计		72,399,718.29	47,246,177.99
非流动资产：			
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	十二、（三）	10,500,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		90,953,748.83	82,876,283.47
在建工程		173,305.93	3,938,659.05
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,614.94	18,333.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		636,360.75	365,380.89
递延所得税资产		2,333,860.52	1,394,727.89
其他非流动资产		408,628.94	194,800.00
非流动资产合计		105,225,519.91	89,788,184.70
资产总计		177,625,238.20	137,034,362.69
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		22,098,526.80	15,876,682.69
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		2,774,330.26	4,125,965.15

应付职工薪酬		1,017,255.14	1,435,684.26
应交税费		1,280,188.98	3,947,435.27
其他应付款		13,730,095.81	8,518,223.57
其中：应付利息		77,808.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,900,396.99	38,903,990.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		20,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,356,490.85	2,361,752.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,356,490.85	12,361,752.20
负债合计		81,256,887.84	51,265,743.14
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		801,930.94	801,930.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,702,804.71	2,642,831.63
一般风险准备			
未分配利润		23,863,614.71	14,323,856.98
所有者权益合计		96,368,350.36	85,768,619.55
负债和所有者权益合计		177,625,238.20	137,034,362.69

(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		146,296,960.10	149,478,132.08
其中：营业收入	五、（二十六）	146,296,960.10	149,478,132.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		148,469,494.81	127,919,240.34
其中：营业成本	五、（二十六）	98,853,795.42	86,717,290.17
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、（二十七）	904,120.95	1,102,050.06
销售费用	五、（二十八）	27,084,358.80	24,516,374.56
管理费用	五、（二十九）	11,528,853.06	7,291,200.18
研发费用	五、（三十）	7,936,947.38	6,822,501.98
财务费用	五、（三十一）	983,893.94	170,011.91
其中：利息费用		961,623.36	159,337.19
利息收入		12,396.21	10,101.56
资产减值损失	五、（三十二）	1,177,525.26	1,299,811.48
加：其他收益	五、（三十三）	9,807,356.38	8,413,669.22
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十四）	-11,700.08	-434,019.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,623,121.59	29,538,541.12
加：营业外收入	五、（三十五）	1,077,075.21	408,672.24
减：营业外支出	五、（三十六）	423,908.09	387,511.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,276,288.71	29,559,701.95

减：所得税费用	五、（三十七）	-2,232,864.33	3,316,302.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,509,153.04	26,243,399.35
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）		10,509,153.04	26,243,399.35
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		10,509,153.04	26,243,399.35
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		10,509,153.04	26,243,399.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,509,153.04	26,243,399.35
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）	十三、（二）	0.15	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.39

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

（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、（四）	146,296,960.10	149,478,132.08
减：营业成本	十二、（四）	98,853,795.42	86,717,290.17
税金及附加		904,105.95	1,102,050.06
销售费用		27,084,358.80	24,516,374.56
管理费用		11,437,046.99	7,106,329.21
研发费用		7,936,947.38	6,822,501.98

财务费用		983,314.26	170,067.74
其中：利息费用		961,435.89	159,337.19
利息收入		12,081.62	101,101.56
资产减值损失		1,180,220.93	1,299,709.70
加：其他收益		9,807,356.38	8,413,669.22
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,700.08	-434,019.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,712,826.67	29,723,458.04
加：营业外收入		1,077,075.21	408,672.24
减：营业外支出		423,908.09	387,511.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,365,993.79	29,744,618.87
减：所得税费用		-2,233,737.02	3,316,302.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,599,730.81	26,428,316.27
（一）持续经营净利润		10,599,730.81	26,428,316.27
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		10,599,730.81	26,428,316.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.16	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,151,288.15	144,275,853.41

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		8,185,495.03	8,213,421.42
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	10,071,831.55	7,835,365.68
经营活动现金流入小计		166,408,614.73	160,324,640.51
购买商品、接受劳务支付的现金		108,641,861.29	91,718,331.87
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		17,063,887.51	8,998,554.25
支付的各项税费		13,958,430.61	16,450,882.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	29,876,652.51	35,246,695.51
经营活动现金流出小计		169,540,831.92	152,414,464.40
经营活动产生的现金流量净额		-3,132,217.19	7,910,176.11
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		15,631,983.69	27,959,807.09
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		15,631,983.69	27,959,807.09
投资活动产生的现金流量净额		-15,631,983.69	-27,959,807.09

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,343,000.00
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		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	12,343,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		883,815.14	159,337.19
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		5,883,815.14	3,159,337.19
筹资活动产生的现金流量净额		19,116,184.86	9,183,662.81
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		351,983.98	-10,865,968.17
加：期初现金及现金等价物余额		3,232,189.05	14,098,157.22
六、期末现金及现金等价物余额		3,584,173.03	3,232,189.05

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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		148,151,288.15	144,275,853.41
收到的税费返还		8,185,495.03	8,213,421.42
收到其他与经营活动有关的现金		10,071,481.08	7,826,490.64
经营活动现金流入小计		166,408,264.26	160,315,765.47
购买商品、接受劳务支付的现金		108,634,701.29	91,718,331.87
支付给职工以及为职工支付的现金		17,024,559.71	8,858,481.45
支付的各项税费		13,958,415.61	16,450,882.77
支付其他与经营活动有关的现金		29,957,820.56	35,325,491.10
经营活动现金流出小计		169,575,497.17	152,353,187.19
经营活动产生的现金流量净额		-3,167,232.91	7,962,578.28
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		6,823,978.69	27,959,807.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,323,978.69	27,959,807.09
投资活动产生的现金流量净额		-16,323,978.69	-27,959,807.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,343,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	12,343,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		883,815.14	159,337.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,883,815.14	3,159,337.19
筹资活动产生的现金流量净额		19,116,184.86	9,183,662.81
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		-375,026.74	-10,813,566.00
加：期初现金及现金等价物余额		3,202,741.55	14,016,307.55
六、期末现金及现金等价物余额		2,827,714.81	3,202,741.55

(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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		13,789,558.65		85,234,321.22
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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		13,789,558.65		85,234,321.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,059,973.08		9,449,179.96		10,509,153.04
（一）综合收益总额											10,509,153.04		10,509,153.04
（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									1,059,973.08		-1,059,973.08		

1. 提取盈余公积									1,059,973.08		-1,059,973.08		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,238,738.61		95,743,474.26

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	47,657,000.00								434,030.33		3,556,891.54		51,647,921.87
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	47,657,000.00							434,030.33		3,556,891.54		51,647,921.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,343,000.00			801,930.94				2,208,801.30		10,232,667.11		33,586,399.35
（一）综合收益总额										26,243,399.35		26,243,399.35
（二）所有者投入和减少资本	7,343,000.00											7,343,000.00
1．股东投入的普通股	7,343,000.00											7,343,000.00
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								2,642,831.63		-2,642,831.63		
1．提取盈余公积								2,642,831.63		-2,642,831.63		
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	13,000,000.00			801,930.94				-434,030.33		-13,367,900.61		
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	13,000,000.00				801,930.94				-434,030.33		-13,367,900.61	
（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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		13,789,558.65	85,234,321.22

法定代表人：王文战

主管会计工作负责人：贾立慧

会计机构负责人：宋文齐

(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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		14,323,856.98	85,768,619.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		14,323,856.98	85,768,619.55
三、本期增减变动金额（减									1,059,973.08		9,539,757.73	10,599,730.81

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											10,599,730.81	10,599,730.81
(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								1,059,973.08		-1,059,973.08		
1. 提取盈余公积								1,059,973.08		-1,059,973.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	68,000,000.00				801,930.94				3,702,804.71		23,863,614.71	96,368,350.36

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	47,657,000.00								434,030.33		3,906,272.95	51,997,303.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,657,000.00								434,030.33		3,906,272.95	51,997,303.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,343,000.00				801,930.94				2,208,801.30		10,417,584.03	33,771,316.27
（一）综合收益总额											26,428,316.27	26,428,316.27
（二）所有者投入和减少资本	7,343,000.00											7,343,000.00
1. 股东投入的普通股	7,343,000.00											7,343,000.00
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									2,642,831.63		-2,642,831.63	
1. 提取盈余公积									2,642,831.63		-2,642,831.63	
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	13,000,000.00				801,930.94				-434,030.33		-13,367,900.61	
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	13,000,000.00				801,930.94				-434,030.33		-13,367,900.61	
（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	68,000,000.00				801,930.94				2,642,831.63		14,323,856.98	85,768,619.55

河南强耐新材股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

河南强耐新材股份有限公司（以下简称强耐公司或公司）住所：河南省焦作市武陟县产业集聚区工业路 018 号；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；法定代表人：王文战；注册资本：陆仟捌佰万元；统一社会信用代码：91410823599125108X。

强耐公司前身焦作市强耐建材有限公司成立于 2012 年 7 月 4 日，公司成立时住所为武陟县三阳乡前刘庄，法定代表人王爱丽，注册资本为 1,000 万元，由王爱丽、王佳林 2 名自然人股东共同出资设立，公司成立时工商登记经营范围为新型墙材的生产销售。

2015 年 11 月 20 日股东会决议，执行董事、法人代表由王爱丽变更为王文战，原股东王爱丽将其所持股份 500 万元全部转让给王文战，原股东王佳林将其所持股份 500 万元中的 300 万元转让给王文战；2015 年 11 月 25 日股东会决议，公司注册资本从 1,000 万元增加至 4,000 万元，此次增资原股东王文战以货币出资 3,000 万元；2015 年 12 月 21 日股东会决议，公司注册资本增加至人民币 4,765.70 万元，此次增资由宋丽等 32 位个人股东以货币出资 765.70 万元；2016 年 10 月 18 日股东会决议，同意冯光平、刘明英分别将其所持股份 4 万元、2 万元转让给王文战，同意周占霞将其所持股份 8 万元转让给董潇；2017 年 1 月 5 日股东会决议，同意李艳霞将其所持股份 33 万元转让给李军霞；2017 年 4 月 22 日股东会决议，同意股东郑磊将其所持股份 2 万元转让给股东王佳林，股东张小托、张小利分别将其所持股份 3 万元、1 万元转让给股东张保福；2017 年 5 月 18 日股东会决议，同意宋丽等 25 位个人股东将其持有的股份 427.70 万元转让给武陟县佳益节能技术咨询服务（有限合伙），同意武陟县佳益节能技术咨询服务（有限合伙）以货币增资 734.30 万元，同意原股东王佳林将其持有的股份 202 万元转让给股东王文战。

根据焦作市强耐建材有限公司 2017 年 8 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东会决议，决定以 2017 年 6 月 30 日为基准日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，焦作市强耐建材有限公司据此向焦作市工商管理局提出公司名称变更申请，并于 2017 年 9 月 1 日取得《企业名称变更核准通知书》（（焦）名称变核内字【2017】第 202 号），核准本公司名称变更为河南强耐新材股份有限公司，公司已于 2017 年 9 月 15 日取得变更后的营业执照。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

强耐公司经营范围：砖、砌块、砂浆、再生骨料、建筑材料的生产、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）

强耐公司已取得的各项业务资质证书如下表所示：

资质名称	取得时间	发证机关	有效期	证书编号
质量管理体系认证证书（9000-2008）	2016/08/23	北京神州时代认证中心	3 年	03615Q20539R0M
环境管理体系认证证书	2016/12/15	北京航协认证中心	3 年	03416E10890R0S
职业健康安全管理体系认证证书	2016/12/15	北京航协认证中心	3 年	03416S20778R0S
绿色建材评价标识证书（蒸压粉煤灰砖）	2017/07/03	中国建筑科学研究院	4 年	310000000012017070318
绿色建材评价标识证书（预拌砂浆）	2017/07/03	中国建筑科学研究院	4 年	310000000072017070319
河南省建设新产品新技术推广证书（强耐牌 EPS 板薄抹灰外墙外保温系统）	2016/10/31	河南省建筑新技术推广办公室	3 年	T161110
河南省建设新产品新技术推广证书（无机轻集料（玻化微珠）保温砂浆）	2016/12/29	河南省建筑新技术推广办公室	3 年	J161132

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告业经强耐公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准

(四) 本年度合并财务报表范围

1、 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	企业类型
1	河南中绿能科技有限公司	100%	100%	100.00	100.00	1	有限责任公司
2	河南盖森材料科技有限公司	100%	100%	2,000.00	950.00	1	有限责任公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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：本公司不存在导致自报告期末起 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 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。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。合并方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合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（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。

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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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”项目列示。子公司持有母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，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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	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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

2、按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
账龄组合	应收款项的账龄为信用风险的特征划分依据 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上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

(十一) 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商品等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业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；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；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的长期股权投资，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

投资方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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备及其他	3-10	5	9.50-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十六) 无形资产

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方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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；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为：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；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，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、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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：(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。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 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。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 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。本公司根据合同约定对已完成工作的验收确定为提供劳务交易的完工进度，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。

(二十一) 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类型。

2、政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、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，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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。

（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，确定该计税基础为其差额），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、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、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。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。

（二十三）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格

式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	53,165,542.36 元	32,954,461.70 元	应收票据：700,000.00 元 应收账款：32,254,461.70 元
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	22,098,526.80 元	16,166,682.69 元	应付账款：16,166,682.69 元
3.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	13,367,663.53 元	7,826,582.59 元	其他应付款：7,826,582.59 元
4.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	10,000,000.00 元	10,000,000.00 元	专项应付款：10,000,000.00 元
5.管理费用列报调整	管理费用	11,528,853.06 元	7,291,200.18 元	管理费用：14,113,702.16 元
6.研发费用单独列示	研发费用	7,936,947.38 元	6,822,501.98 元	—
7.收到与资产相关政府补助计入收到其他与经营活动有关的现金列示	收到其他与经营活动有关的现金与收到其他与投资活动有关的现金	10,071,831.55 元	7,835,365.68 元	收到其他与经营活动有关的现金：5,273,365.68 元 收到其他与投资活动有关的现金：2,562,000.00 元

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）重要税收优惠及批文

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税【2015】78号），对纳税人销售自产的资源综合利用产品，享受增值税实行即征即退政策，退税比例为70%。

2、企业所得税

根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2008】47号）、《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函【2009】185号）等文件规定，企业收入减按90%计入当年纳税收入总额。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	7,126.83	5,206.73
银行存款	3,577,046.20	3,226,982.32
合 计	3,584,173.03	3,232,189.05

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	3,830,000.00	700,000.00
应收账款	52,154,823.49	33,984,827.36
减：坏账准备	2,819,281.13	1,730,365.66
合 计	53,165,542.36	32,954,461.70

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,830,000.00	700,000.00
合 计	3,830,000.00	700,000.00

注：期末已质押的应收票据金额为 1,700,000.00 元。

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41
其中：账龄组合	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09
其中：账龄组合	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	48,620,191.88	5.00	2,431,009.59	33,362,341.67	5.00	1,668,117.08
1 至 2 年	3,186,547.86	10.00	318,654.79	622,485.69	10.00	62,248.57
2 至 3 年	348,083.75	20.00	69,616.75			
合 计	52,154,823.49		2,819,281.13	33,984,827.36		1,730,365.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额为 1,088,915.47 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备余额
河南正阳建设工程集团有限公司	10,675,301.66	20.47	582,786.67
河南建隆建筑安装装饰工程有限公司	5,775,983.56	11.07	289,234.88
河南鑫泰建筑工程有限公司	2,378,060.04	4.56	118,903.00
江苏南通二建集团有限公司	2,253,621.24	4.32	112,681.06
河南五建建设集团有限公司	1,627,081.67	3.12	115,682.03
合 计	22,710,048.17	43.54	1,219,287.64

(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	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,383,665.99	97.76	4,526,515.97	99.99
1 至 2 年	53,807.82	2.21	644.40	0.01
2 至 3 年	644.40	0.03		
合 计	2,438,118.21	100.00	4,527,160.37	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南强耐建筑工程有限公司	855,405.04	35.08
武陟中裕燃气有限公司	258,051.40	10.58

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
国网河南省电力公司武陟县供电公司	254,192.86	10.43
洛阳徐友机械设备销售有限公司	150,000.00	6.15
北京金隅水泥经贸有限公司焦作分公司	118,500.00	4.86
合 计	1,636,149.30	67.10

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,735,496.09	1,024,025.08
减：坏账准备	139,841.04	51,231.25
合 计	2,595,655.05	972,793.83

1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,735,496.09	100.00	139,841.04	5.11
其中：账龄组合	2,735,496.09	100.00	139,841.04	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	2,735,496.09	100.00	139,841.04	5.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,024,025.08	100.00	51,231.25	5.00
其中：账龄组合	1,024,025.08	100.00	51,231.25	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,024,025.08	100.00	51,231.25	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,675,771.56	5.00	133,788.59	1,023,825.08	5.00	51,191.25
1 至 2 年	59,524.53	10.00	5,952.45			
2 至 3 年				200.00	20.00	40.00
3 年以上	200.00	50.00	100.00			
合 计	2,735,496.09		139,841.04	1,024,025.08		51,231.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提其他应收款项坏账准备金额为 88,609.79 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,460,847.57	
备用金	120,581.10	851,923.98
保证金	120,500.00	100,200.00
其他	33,567.42	71,901.11
合 计	2,735,496.09	1,024,025.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备
濮阳市华泰建材有限公司	往来款	1,316,024.39	1 年以内	48.11	65,801.22
济源市绿能实业有限责任公司	往来款	1,010,023.18	1 年以内	36.92	50,501.16
马村区现义物资经销部	往来款	134,800.00	1 年以内	4.93	6,740.00
中国建筑第七工程局-南李万碧桂园（工地）	保证金	100,000.00	1 年以内	3.66	5,000.00
赵琼琼	备用金	84,788.10	1 年以内、 1-2 年	3.10	7,075.63
合 计		2,645,635.67		96.72	135,118.01

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	8,912,881.98		8,912,881.98	5,124,978.59		5,124,978.59
低值易耗品				55,170.08		55,170.08
库存商品	1,769,634.93		1,769,634.93	410,585.69		410,585.69
工程施工	190,761.21		190,761.21			
合 计	10,873,278.12		10,873,278.12	5,590,734.36		5,590,734.36

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税	426,406.37	
待认证进项税额	9,527.00	
待抵扣进项税额	12,772.36	
合 计	448,705.73	

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	90,962,177.93	82,895,305.45
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	90,962,177.93	82,895,305.45

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	28,807,911.93	70,268,487.32	2,487,663.83	4,443,181.67	106,007,244.75
2. 本期增加金额	9,735,175.94	7,720,113.87		388,945.43	17,844,235.24
(1) 购置	2,675,256.55	954,586.45		388,945.43	4,018,788.43
(2) 在建工程转入	7,059,919.39	6,765,527.42			13,825,446.81
3. 本期减少金额			90,292.72		90,292.72
(1) 处置或报废			90,292.72		90,292.72
4. 期末余额	38,543,087.87	77,988,601.19	2,397,371.11	4,832,127.10	123,761,187.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,977,725.32	17,795,908.23	899,530.02	1,438,775.73	23,111,939.30
2. 本期增加金额	1,686,910.16	7,047,612.90	583,525.08	397,614.54	9,715,662.68
(1) 计提	1,686,910.16	7,047,612.90	583,525.08	397,614.54	9,715,662.68
3. 本期减少金额			28,592.64		28,592.64
(1) 处置或报废			28,592.64		28,592.64
4. 期末余额	4,664,635.48	24,843,521.13	1,454,462.46	1,836,390.27	32,799,009.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	33,878,452.39	53,145,080.06	942,908.65	2,995,736.83	90,962,177.93

2.期初账面价值	25,830,186.61	52,472,579.09	1,588,133.81	3,004,405.94	82,895,305.45
----------	---------------	---------------	--------------	--------------	---------------

注：1、期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值共计 576,130.00 元。

2、期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 25,848,255.71 元，原因是因为公司使用土地为租用武陟县三阳乡前刘庄村村民委员会集体土地，土地性质为集体建设用地。

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,231,420.93	3,938,659.05
工程物资		
减：减值准备		
合 计	3,231,420.93	3,938,659.05

1.在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
工业副产石膏高值化利用项目	3,058,115.00		3,058,115.00			
科研楼展厅	173,305.93		173,305.93			
50 万吨固废车间				1,547,053.03		1,547,053.03
科研楼				2,391,046.02		2,391,046.02
其他				560.00		560.00
合 计	3,231,420.93		3,231,420.93	3,938,659.05		3,938,659.05

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
科研楼	520.00	2,391,046.02	2,174,778.92	4,565,824.94		
西仓储原料库拱形棚	160.00		1,618,976.34	1,618,976.34		
50 万吨固废车间	500.00	1,547,053.03	2,141,944.40	3,688,997.43		
20 万吨石膏线厂房	60.00		555,791.82	555,791.82		
20 万吨石膏生产线	300.00		2,719,008.46	2,719,008.46		
工业副产石膏高值化利用项目	3,000.00		3,058,115.00			3,058,115.00
合 计	4,540.00	3,938,099.05	12,268,614.94	13,148,598.99		3,058,115.00

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
科研楼	87.80	100.00				自筹
西仓储原料库拱形棚	101.19	100.00				自筹

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
50 万吨固废车间	73.78	100.00				自筹
20 万吨石膏线厂房	92.63	100.00				自筹
20 万吨石膏生产线	90.63	100.00				自筹
工业副产石膏高值化利用项目	10.19	10.19				自筹
合 计						

(九) 无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1.期初余额	28,500.00	28,500.00
2.本期增加金额	248,620.70	248,620.70
(1)购置	248,620.70	248,620.70
3.本期减少金额		
4.期末余额	277,120.70	277,120.70
二、累计摊销		
1.期初余额	3,437.43	3,437.43
2.本期增加金额	54,068.33	54,068.33
(1) 计提	54,068.33	54,068.33
3.本期减少金额		
4.期末余额	57,505.76	57,505.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	219,614.94	219,614.94
2.期初账面价值	25,062.57	25,062.57

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
科研楼外墙涂料	24,666.56		24,666.56		
广告制作费	38,098.01		38,098.01		
老楼装修费	29,972.12		27,666.72		2,305.40
耕地开垦费		457,314.00	11,351.76		445,962.24
土地租赁费	272,644.20	10,153.70	158,614.83		124,183.07
东院土地租赁费		127,820.00	63,909.96		63,910.04
中绿能办公装修	12,722.22		12,722.22		

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合 计	378,103.11	595,287.70	337,030.06		636,360.75

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	739,551.32	2,958,327.09	445,368.78	1,781,475.13
已计提未支付的职工薪酬	254,313.79	1,017,255.14	358,921.07	1,435,684.26
递延收益	1,339,122.72	5,356,490.85	590,438.04	2,361,752.20
小 计	2,332,987.83	9,332,073.08	1,394,727.89	5,578,911.59

2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备	795.08	121.78
可抵扣亏损	628,289.24	533,931.68
合 计	629,084.32	534,053.46

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	期末余额	年初余额
2020 年	99,870.50	99,870.50
2021 年	249,520.91	249,520.91
2022 年	184,540.27	184,540.27
2023 年	94,357.56	
合 计	628,289.24	533,931.68

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	5,754,000.00	194,800.00
预付土地款	408,628.94	
合 计	6,162,628.94	194,800.00

(十三) 短期借款

1.短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	5,000,000.00	5,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	1,700,000.00	
应付账款	20,398,526.80	16,166,682.69
合 计	22,098,526.80	16,166,682.69

1.应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,700,000.00	
合 计	1,700,000.00	

2.应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	19,965,779.95	15,575,534.97
1 年以上	432,746.85	591,147.72
合 计	20,398,526.80	16,166,682.69

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,909,978.30	3,682,777.50
1 年以上	864,351.96	443,187.65
合 计	2,774,330.26	4,125,965.15

(十六) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,441,258.26	16,257,126.79	16,668,395.91	1,029,989.14
离职后福利-设定提存计划		395,491.60	395,491.60	
合 计	1,441,258.26	16,652,618.39	17,063,887.51	1,029,989.14

2.短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,441,258.26	15,064,887.60	15,476,156.72	1,029,989.14
职工福利费		808,859.25	808,859.25	
社会保险费		264,672.53	264,672.53	
其中：医疗保险费		182,579.54	182,579.54	
工伤保险费		64,081.19	64,081.19	
生育保险费		18,011.80	18,011.80	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金		52,216.00	52,216.00	
工会经费和职工教育经费		66,491.41	66,491.41	
合 计	1,441,258.26	16,257,126.79	16,668,395.91	1,029,989.14

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		388,179.70	388,179.70	
失业保险费		7,311.90	7,311.90	
合 计		395,491.60	395,491.60	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,168,521.25	931,157.10
房产税		391,152.47
印花税	10,011.20	11,990.80
企业所得税		2,414,068.26
城市维护建设税	9,871.97	11,716.23
地方教育费附加	19,743.94	23,432.46
土地使用税	26,505.11	13,100.25
个人所得税	12,428.07	115,669.00
教育费附加	29,615.91	35,148.70
其他税费	3,491.53	
合 计	1,280,188.98	3,947,435.27

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	77,808.22	
应付股利		
其他应付款项	13,289,855.31	7,826,582.59
合 计	13,367,663.53	7,826,582.59

1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
企业债券利息	77,808.22	

2. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金	6,486,228.65	917,620.00
借款	3,480,467.74	5,596,513.62
保证金	2,932,683.30	853,660.00

款项性质	期末余额	期初余额
待付款项	390,475.62	458,788.97
合 计	13,289,855.31	7,826,582.59

(十九) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
可转债公司债券	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

1.应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2018年河南强耐新材股份有限公司可转换公司债券	20,000,000.00	2018-10-12	2020-6-30	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018年河南强耐新材股份有限公司可转换公司债券		20,000,000.00				20,000,000.00
合 计		20,000,000.00				20,000,000.00

(二十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

其中：专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
年产 2.6 亿块粉煤灰	10,000,000.00			10,000,000.00	项目尚未验收
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00	

(二十一) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
年产 60 万吨干混砂浆项目	2,361,752.20		262,594.68	2,099,157.52	收到补助款
年处理 50 万吨建筑垃圾和工业固废项目		3,490,000.00	232,666.67	3,257,333.33	收到补助款
合 计	2,361,752.20	3,490,000.00	495,261.35	5,356,490.85	

2.政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 损益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关 /与收益相 关
年产 60 万吨干混砂浆项目	2,361,752.20		262,594.68		2,099,157.52	与资产相关
年处理 50 万吨建筑垃圾和 工业固废项目		3,490,000.00	232,666.67		3,257,333.33	与资产相关
合 计	2,361,752.20	3,490,000.00	495,261.35	-	5,356,490.86	

(二十二) 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	68,000,000.00						68,000,000.00

(二十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	801,930.94			801,930.94
合 计	801,930.94			801,930.94

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,642,831.63	1,059,973.08		3,702,804.71
合 计	2,642,831.63	1,059,973.08		3,702,804.71

(二十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,789,558.65	
调整后期初未分配利润	13,789,558.65	
加：本期归属于母公司股东的净利润	10,509,153.04	
减：提取法定盈余公积	1,059,973.08	10%
期末未分配利润	23,238,738.61	

(二十六) 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
一、主营业务小计	145,300,016.20	98,820,013.16	148,061,353.40	85,953,137.68
蒸压粉煤灰砖类	30,160,751.49	22,941,600.92	27,337,708.76	22,155,158.03
普通砂浆类	104,024,468.48	70,230,429.12	117,975,136.54	62,900,766.80
特种砂浆类	6,689,168.42	3,160,764.51	2,748,508.10	897,212.85
瓷砖胶类	2,188,277.54	1,139,639.41		
自流平类	2,237,350.27	1,347,579.20		

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	996,943.90	33,782.26	1,416,778.68	764,152.49
石粉	634,629.61		555,991.79	-
废品收入	342,659.58			
再生骨料	19,654.71	33,782.26	860,786.89	764,152.49
合 计	146,296,960.10	98,853,795.42	149,478,132.08	86,717,290.17

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	353,123.37	382,707.29
地方教育费附加	235,415.57	255,138.18
城市维护建设税	117,707.81	127,569.09
土地使用税	110,819.71	66,494.19
印花税	56,991.40	81,598.14
车船使用税	7,449.96	5,739.00
房产税		182,804.17
其他	22,613.13	
合 计	904,120.95	1,102,050.06

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,757,441.33	18,550,919.36
职工薪酬	7,142,735.02	3,612,302.45
维修费	622,900.58	526,221.37
办公费	598,469.91	559,921.11
车辆费	542,642.08	352,035.07
广告费	174,185.62	705,247.58
业务招待费	152,596.54	131,988.83
差旅费	67,824.60	10,043.92
其他	25,563.12	67,694.87
合 计	27,084,358.80	24,516,374.56

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,316,083.60	2,229,446.97
咨询费、评估费、检测费	2,811,345.29	991,377.67
办公费	1,460,145.65	1,404,233.64
折旧费	1,234,989.92	1,153,175.30
业务招待费	455,180.44	419,926.69

项 目	本期发生额	上期发生额
修理费	357,958.51	369,554.66
长期待摊费用摊销	333,467.56	347,549.57
差旅费	172,185.19	69,108.68
绿化	136,772.26	259,824.21
无形资产摊销费	48,189.15	1,849.96
财产保险费	30,680.56	34,674.41
其他	171,854.93	10,478.42
合 计	11,528,853.06	7,291,200.18

(三十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
超高强石膏基耐水自流平砂浆的表面耐磨性能研究	2,788,406.92	
脱硫石膏为主要胶材的快硬早强注浆材料的研究与应用	1,707,389.64	
高性能轻质保温砌筑砂浆的研究与应用	1,095,366.24	
机喷抹灰石膏的开发与应用技术研究	950,328.27	
木质纤维、膨润土在预拌干混砂浆中的应用研究	699,003.56	
石粉部分替代水泥对干混砂浆力学性能的影响研究	602,201.44	
抬高找平二合一回填砂浆的研发与应用	49,875.02	1,535,688.38
耐水粉刷石膏的研究与应用	28,505.72	1,413,631.88
仿古文化装饰砖产品的开发与应用	15,870.57	1,507,698.58
蒸压加气混凝土砌块专用砌筑砂浆		808,218.04
干撒耐磨地坪砂浆的开发与应用		587,288.11
装配式建筑用套筒灌浆材料的研究		969,976.99
合 计	7,936,947.38	6,822,501.98

(三十一) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	961,623.36	159,337.19
减：利息收入	12,396.21	10,101.56
手续费支出	34,666.79	20,776.28
合 计	983,893.94	170,011.91

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,177,525.26	1,299,811.48
合 计	1,177,525.26	1,299,811.48

(三十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
-----	-------	-------	-----------------

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税	8,132,878.03	8,213,421.42	与收 益相 关
年产 60 万吨干混砂浆项目	262,594.68	200,247.80	与资 产相 关
年处理 50 万吨建筑垃圾和工业固废项目	232,666.67		与资 产相 关
焦作市散装水泥管理办公室扶持款	20,000.00		与收 益相 关
创新奖拨款	500,000.00		与收 益相 关
2017 年新型墙体材料专项基金	300,000.00		与收 益相 关
财政补助工业发展先进奖	200,000.00		与收 益相 关
2016 年科技小巨人培育案奖励、专利授权	106,600.00		与收 益相 关
个人所得税手续费	52,617.00		与收 益相 关
合 计	9,807,356.38	8,413,669.22	

(三十四) 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的固定资产而产生的处置利得或损失	-11,700.08	-434,019.84
合 计	-11,700.08	-434,019.84

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	1,000,000.00	376,000.00	1,000,000.00
其他	77,075.21	32,672.24	77,075.21
合 计	1,077,075.21	408,672.24	1,077,075.21

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新三板上市奖励	1,000,000.00		与收益相关
其他		376,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
合 计	1,000,000.00	376,000.00	

(三十六) 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	381,670.00	108,274.76	381,670.00
其他	42,238.09	279,236.65	42,238.09
合 计	423,908.09	387,511.41	423,908.09

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-1,294,604.41	4,500,302.13
递延所得税费用	-938,259.92	-1,183,999.53
合 计	-2,232,864.33	3,316,302.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	8,276,288.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,069,072.17
调整以前期间所得税的影响	-1,294,604.41
非应税收入的影响	-3,590,018.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,543,333.51
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	23,589.39
其他	-1,984,236.83
所得税费用	-2,232,864.33

(三十八) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	10,071,831.55	7,835,365.68
其中：收到其他往来款	4,365,760.13	4,854,647.71
利息收入	12,396.21	10,045.73
罚款收入	77,075.21	32,672.24
税费返还外的其他政府补助收入	5,616,600.00	2,938,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	29,876,652.51	35,246,695.51

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：管理费用	3,399,211.60	3,041,750.61
研发费用	7,470,714.16	6,413,152.63
销售费用	9,536,016.48	8,263,402.56
财务费用	34,666.79	20,776.28
支付往来款项	9,012,135.39	17,120,102.02
捐赠、罚款支出	423,908.09	387,511.41

(三十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项 目	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	10,509,153.04	26,243,399.35
加：资产减值准备	1,177,525.26	1,299,811.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,715,662.68	8,241,065.94
无形资产摊销	54,068.33	1,849.96
长期待摊费用摊销	337,030.06	347,549.57
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）	11,700.08	434,019.84
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）	961,623.36	159,337.19
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）	-938,259.94	-1,183,999.53
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）	-5,282,543.76	-3,141,494.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-21,372,188.19	-28,602,100.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,694,011.89	4,110,737.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,132,217.19	7,910,176.11
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	3,584,173.03	3,232,189.05
减：现金的期初余额	3,232,189.05	14,098,157.22
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	351,983.98	-10,865,968.17

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,584,173.03	3,232,189.05
其中：库存现金	7,126.83	5,206.73
可随时用于支付的银行存款	3,577,046.20	3,226,982.32
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,584,173.03	3,232,189.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	1,700,000.00	办理银行大票换小票业务
合 计	1,700,000.00	--

六、合并范围的变更

本公司 2018 年度将新设立的河南盖森材料科技有限公司纳入合并范围。

序号	企业名称	持股比例	享有表决权	注册资本（万元）	投资额（万元）	级次	企业类型	备注
1	河南盖森材料科技有限公司	100%	100%	2,000.00	950.00	1	有限责任公司	

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河南中绿能科技有限公司	焦作市城乡一体化示范区	同注册地	建筑垃圾、固体废弃物回收利用技术研发；环保建材的开发及利用等	100.00%		发起设立
河南盖森材料科技有限公司	河南省焦作市马村区	同注册地	工业和建筑固体废弃物资源化利用的研发、技术咨询服务，生产、加工：	100.00%		发起设立

八、关联方关系及其交易

(一) 本企业的最终控制方情况

本公司最终控制方为自然人王文战，截止 2018 年 12 月 31 日，王文战先生持股比例为 72.87%，任职本公司董事长、总经理。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
千长春	董事
赵松海	董事
刘凤霞	董事
范大妮	持股 5%以上股东
济源市春光物资贸易有限公司	该公司实际控制人郜庆中与公司实际控制人王文战关系较为密切

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
济源市春光物资贸易有限公司	采购商品	电石渣	协议价格	783,841.92	36.00	1,081,027.88	43.00
销售商品、提供劳务：							
济源市春光物资贸易有限公司	销售商品	石粉	协议价格	270,877.61	44.00		

2. 关联方资金拆借情况

关联方	资金拆借	拆借金额	备注
王文战	期初拆入余额	3,474,006.18	借款
王文战	2018 年度拆入合计	10,550,000.00	借款
王文战	2018 年度拆出合计	10,968,068.44	还款

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合 计	1,457,342.03	516,965.80

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	千长春			800.00	
其他应收款	刘凤霞			7,000.00	
其他应收款	范大妮			100.00	
合 计				7,900.00	

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	济源市春光物资贸易有限公司	380,354.31	
其他应付款	王文战	3,055,937.74	3,474,006.18
其他应付款	赵松海	11,600.00	
其他应付款	范大妮	4,093.00	
其他应付款	济源市春光物资贸易有限公司		200,000.00
合 计		3,451,985.05	4,426,365.70

九、 承诺及或有事项

无

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、 其他重要事项

1、强耐公司生产建设用地情况说明

强耐公司位于焦作市武陟县三阳乡前刘庄，公司于 2011 年 11 月 4 日与武陟县三阳乡前刘庄村民委员会签订土地租赁协议，面积总计约 92 亩；租赁期限：2011 年 10 月 31 日至 2041 年 10 月 31 日止；租赁费为每亩每年 1,400 元。该宗土地为集体建设用地，公司已经按照相关部门要求缴纳相关费用 100.89 万元，集体建设用地权属证书正在办理中。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	3,830,000.00	700,000.00
应收账款	52,154,823.49	33,984,827.36
减：坏账准备	2,819,281.13	1,730,365.66
合 计	53,165,542.36	32,954,461.70

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41
其中:账龄组合	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	52,154,823.49	100.00	2,819,281.13	5.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09
其中:账龄组合	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	33,984,827.36	100.00	1,730,365.66	5.09

1.按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	48,620,191.88	5.00	2,431,009.59	33,362,341.67	5.00	1,668,117.08
1 至 2 年	3,186,547.86	10.00	318,654.79	622,485.69	10.00	62,248.57
2 至 3 年	348,083.75	20.00	69,616.75			
合 计	52,153,053.49		2,819,281.13	33,984,827.36		1,730,365.66

2.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	期末余额	占应收账款 总额的比例(%)	坏账准备余额
河南正阳建设工程集团有限公司	10,675,301.66	20.47	582,786.67
河南建隆建筑安装装饰工程有限公司	5,775,983.56	11.07	289,234.88
河南鑫泰建筑工程有限公司	2,378,060.04	4.56	118,903.00
江苏南通二建集团有限公司	2,253,621.24	4.32	112,681.06
河南五建建设集团有限公司	1,627,081.67	3.12	115,682.03
合 计	22,710,048.17	43.54	1,219,287.64

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,788,773.99	1,022,189.48
减：坏账准备	142,414.93	51,109.47
合 计	2,646,359.06	971,080.01

1.其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,788,773.99	100.00	142,414.93	5.11
其中:账龄组合	2,788,773.99	100.00	142,414.93	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	2,788,773.99	100.00	142,414.93	5.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,022,189.48	100.00	51,109.47	5.00
其中:账龄组合	1,022,189.48	100.00	51,109.47	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	1,022,189.48	100.00	51,109.47	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,729,249.46	5.00	136,462.48	1,022,189.48	5.00	51,109.47
1 至 2 年	59,524.53	10.00	5,952.45			
合 计	2,788,773.99		142,414.93	1,022,189.48		51,109.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 91,305.46 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,460,847.57	
备用金	120,581.10	851,923.98
保证金	120,500.00	100,200.00
其他	86,845.32	71,901.11
合 计	2,788,973.99	1,024,025.08

(三) 长期股权投资

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	10,500,000.00		10,500,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计	10,500,000.00		10,500,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

1.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
河南中绿能科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
河南盖森材料科技有限公司		9,500,000.00		9,500,000.00		
合 计	1,000,000.00	9,500,000.00		10,500,000.00		

(四) 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
一、主营业务小计	145,300,016.20	98,820,013.16	148,061,353.40	85,953,137.68
蒸压粉煤灰砖类	30,160,751.49	22,941,600.92	27,337,708.76	22,155,158.03
普通砂浆类	104,024,468.48	70,230,429.12	117,975,136.54	62,900,766.80
特种砂浆类	6,689,168.42	3,160,764.51	2,748,508.10	897,212.85
瓷砖胶类	2,188,277.54	1,139,639.41		
自流平类	2,237,350.27	1,347,579.20		
二、其他业务小计	996,943.90	33,782.26	1,416,778.68	764,152.49
石粉	634,629.61		555,991.79	-
废品收入	342,659.58			
再生骨料	19,654.71	33,782.26	860,786.89	764,152.49
合 计	146,296,960.10	98,853,795.42	149,478,132.08	86,717,290.17

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-11,700.08
2. 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）	2,621,861.34
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-294,215.88
4. 所得税影响额	-578,986.35
合 计	1,736,959.03

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	11.61	38.34	0.15	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.69	38.58	0.13	0.39

河南强耐新材股份有限公司

二〇一九年四月十六日

第 16 页至第 54 页报表附注由下列负责人签署：

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：_____

签名：_____

签名：_____

日期：_____

日期：_____

日期：_____

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：

河南强耐新材股份有限公司董事会秘书办公室