



中移能
NEEQ:832597

山东中移能节能环保科技股份有限公司



年度报告

—2018—

公司年度大事记



2018 年 5 月，公司与磁县鑫盛煤化工有限公司签订干熄焦及余热发电项目技术服务合同，该项目已于 2018 年 8 月开始建设，预计在 2019 年 10 月份施工完毕。



公司与山西安泰集团合作的烟气循环利用项目、焦炉烟气脱硝项目、焦炉烟气余热利用项目，于 2018 年 5 月正式投产运营，于 2018 年 7 月开始结算，并于 2018 年 12 月完成项目的竣工验收。

目录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和财务指标摘要	7
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	48

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、中移能	指	山东中移能节能环保科技股份有限公司
济源中移能	指	济源中移能节能环保科技有限公司，公司全资子公司
介休中移能	指	介休中移能节能环保科技有限公司，公司全资子公司
公司章程	指	《山东中移能节能环保科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
相变蓄热技术	指	利用相变材料在相变过程中进行热能的储存与释放，具有蓄热密度高温度波动小过程易控制等特点
EMC	指	合同能源管理（Energy Management Contracting）的缩写。节能服务公司与能源消耗企业合作，投资、设计、建设余热回收利用项目，建成后负责项目的运营管理并与合作业主分享节能效益
安泰集团	指	山西安泰集团股份有限公司，与公司无关联关系，系公司客户
干熄焦	指	干法熄焦(Coke Dry Quenching)简称干熄焦(CDQ),是相对于湿熄焦而言，采用惰性气体熄灭赤热焦炭的一种熄焦方法

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。

公司负责人于静、主管会计工作负责人于静及会计机构负责人（会计主管人员）马创湘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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游行业波动的风险	公司工程技术一揽子服务和干熄焦余热发电、焦炉烟气余热利用业务下游焦化行业受宏观经济波动的影响较为明显。本年度焦化及钢铁行业在报告期内开始回暖且行业形势良好，量价齐增，呈现向好的运行态势。但从长期看，钢铁焦化行业供需存在周期性和不稳定性，时有波峰，时有波谷，对余热发电及相关工程技术服务行业依旧存在不利影响。公司移动供热业务所面对的宾馆、洗浴行业客户，也存在受经济、政策影响出现波动，对公司移动供热业务带来不利影响。
下游客户集中及项目运营风险	报告期内，公司对客户河南金马能源股份有限公司销售占比 60.61%，对客户山西安泰集团股份有限公司及控股子公司销售占比 10.57%，公司对主要客户存在重大依赖，上述项目前期投资较大，合作周期较长。若因设备故障或安全生产等问题导致中断及停产，将会影响未来项目分成收益和现金流入，导致公司出现现金流紧张和应付账款支付困难的风险。另济源金马

	<p>合同能源管理项目常年与高温高压设备接触，生产安全是重中之重。一旦出现事故，不仅会影响公司的收入和现金流，更会对公司未来的项目发展产生影响。</p>
偿债风险	<p>2015年度济源金马合同能源管理项目的筹建和2017年度安泰集团焦炉烟气余热利用项目的筹建，导致公司短期负债大幅增加，报告期内金马能源和安泰集团焦炉烟气余热利用项目已运行稳定，但截至报告期末，公司流动比率为0.47，存在一定的短期债务偿还压力和风险。</p>
税收优惠政策变化的风险	<p>根据财税[2010]110号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。本公司于2014年7月在山东省济南市槐荫国家税务局进行了增值税减免税备案，于2014年8月起暂免征收增值税。如国家对节能服务企业税收优惠政策调整，公司可能存在无法享受增值税优惠政策的风险，将对公司盈利情况造成一定影响。</p>
技术进步和替代行业竞争的风险	<p>公司采用自主研发的相变蓄热技术，实现了移动供热业务的产业化运营。随着供热相关技术的进步，其他机构可能研制出蓄热能力更强的蓄热材料、装置从而对公司移动供热业务造成竞争压力；公司拥有一系列干熄焦、焦化废水等自主知识产权，实现在焦化行业余热回收、废水处理产业化运营，但这两项技术相对成熟，市场竞争较为激烈。</p>
高级管理人员、主要技术人员及核心技术泄密的风险	<p>公司为高新技术企业，拥有11项专利技术，这些专利技术所有权人为公司，主要由公司高级管理人员及核心技术人员所掌握。尽管本公司非常注重对核心技术的保护，制订了系统的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与公司高管和核心技术人员均签订了保密协议，报告期内公司的核心技术未出现泄密情况。同时，公司对外部单位进行专利技术授权、与外部单位签订的移动供热设备委托加工协议中，均约定了保密条款。</p>

	<p>但是一旦核心技术人员流失或合作方技术泄密，将可能影响本公司的技术优势，并会对本公司的经营发展造成一定不利影响。</p>
<p>对外担保风险</p>	<p>报告期内，公司为万和融资租赁有限公司存续了对外担保 3000 万元，新增鸿鑫工程有限公司对外担保 450 万元。虽然担保合同中约定了有效可控的担保条款，也对其日常经营信息可以有效了解，并对其资信情况进行了全面调查，但因担保金额较大，担保期限较长，仍存在其经营不善或遇其他经营不良无法清偿到期债务的情况，我公司也可能会面临连带承担到期债务的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是</p>

本期新增对外担保风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东中移能节能环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONGZHONGYINENERGYCONSERVATION&ENVIRONMENTAL PROTECTIONTECHNOLOGYCO.,LTD.
证券简称	中移能
证券代码	832597
法定代表人	于静
办公地址	济南市历下区龙奥北路 8 号玉兰广场 1 号楼 2104 室

二、 联系方式

董事会秘书	路璐
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0531-81252788
传真	0531-81252788
电子邮箱	Lulusdzyn@163.com
公司网址	http://www.832597.com.cn
联系地址及邮政编码	济南市历下区龙奥北路 8 号玉兰广场 1 号楼 2104 室, 250000
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	2011 年 8 月 16 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-751 技术推广服务-7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	干熄焦余热发电、专利技术授权及工程技术一揽子服务、合同能源管理业务、移动供热
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	107,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	于静
实际控制人及其一致行动人	于静、路璐

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	9137010057559361X5	否
注册地址	济南市槐荫区美里湖办事处美里湖南路 1 号	否
注册资本（元）	107,750,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 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	田城、杨立振
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区知春路一号学院国际大厦 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

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	95,117,627.99	89,588,409.69	6.17%
毛利率%	30.00%	30.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,373,718.30	7,220,808.68	-25.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,886,679.23	6,333,051.48	-22.84%
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）	3.97%	5.74%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.61	5.03%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	297,106,209.71	291,245,335.77	2.01%
负债总计	158,983,084.94	158,495,929.30	0.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	138,123,124.77	132,749,406.47	4.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.23	4.07%
资产负债率%（母公司）	30.75%	23.61%	-
资产负债率%（合并）	53.51%	54.42%	-
流动比率	47.49%	63.16%	-
利息保障倍数	1.44	1.91	-

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	17,461,545.42	4,971,551.13	251.23%
应收账款周转率	177.64%	252.38%	-
存货周转率	3,194.41%	4,913.33%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.01%	11.34%	-

营业收入增长率%	6.17%	-6.09%	-
净利润增长率%	-25.58%	-48.88%	-

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	107,750,000	107,750,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1 非流动资产处置损益	-26,050.00
2 计入当期损益的政府补助	533,600.00
3 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,510.93
非经常性损益合计	487,039.07
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	487,039.07

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,330,000.00			
应收账款	47,782,933.75			
应收票据和应收账款		49,112,933.75		
应付票据	5,168,800.00			
应付账款	51,050,187.12			
应付票据和应付账款		56,218,987.12		
管理费用	12,661,932.96	9,772,874.04		
研发费用		2,889,058.92		
应付利息	47,493.43			
其他应付款	35,387,694.47	35,435,187.90		

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

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是处于科技推广和应用服务业的余热回收及循环再利用企业，主营业务为：干熄焦余热发电及水处理等节能环保项目的投资、开发和运营管理服务；对工业余热废热进行采集、存储和运输向用热客户提供移动供热服务；同时利用干熄焦余热发电、焦化废水处理、焦炉烟气余热利用、烟气循环利用、焦炉烟气脱硝等节能环保工程项目的技术和管理优势为客户提供工程技术一揽子服务，利用移动供热技术优势为客户提供专利技术授权服务。

公司通过合同能源管理模式、工程技术服务模式及直接供热模式与客户合作。公司为合同能源管理备案企业。公司提供的主要产品和服务包括干熄焦余热发电产生的电力、焦粉、蒸汽和焦炉烟气余热利用产生的蒸汽等产品及焦化废水处理服务，移动供热服务、专利技术授权服务和工程技术一揽子服务等，分别对应炼化类高能耗高污染企业、酒店和洗浴中心及游泳馆等需热客户、浪费余热或者需要热源的客户。

报告期内，公司商业模式未发生变化，继续深化从低温余热领域向高温余热领域的变革，延续上期以济源金马合同能源管理项目运营产生的电力、焦粉、蒸汽和安泰集团焦炉烟气余热利用产生的蒸汽为主要产品和核心收入来源；移动供热板块继续保持稳定；工程技术一揽子服务业务持续增长的模式。

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

经过多年的探索和研究，公司在干熄焦、焦化废水处理、焦炉烟气利用、烟气循环利用、焦炉烟气脱硝和移动供热等余热利用技术领域成熟运用合同能源管理的商业模式，成功运作了济源金马合同能源管理项目（含干熄焦和焦化废水处理两个子项）和安泰集团焦炉烟气余热利用项目及移动供热等项目。目前公司为经国家认定的高新技术企业、科技型中小企业，拥有 11 项专利技术，这些专利技术所有权人为公司，主要由公司高级管理人员及核心技术人员所掌握。同时公司具备了环保三级施工资质，具有一支安全施工和专业施工的工程施工团队。

公司非常注重对核心技术的保护，制订了系统的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与公司高管和核心技术人员均签订了保密协议，报告期内公司的核心技术未出现泄密情况。同时，公司对外部单位进行专利技术授权、与外部单位签订的移动供热设备委托加工协议中，均约定了保密条款。

报告期内，公司引进三位高端技术人才，从事技术总工、技术顾问、项目总监岗位，夯实了公司的

技术中坚力量，拓宽了公司在节能环保领域内的技术范围，规范了公司项目管理。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司主要经营模式没有发生改变，依然以余热领域为主要业务领域，继续深化对于余热领域的研究，深入拓展高温余热回收及综合利用领域。同时探索环保领域新技术。

报告期内公司实现业务收入 9,511.76 万元，相对于 2017 年增长 6.17%。实现净利润 537.37 万元，相对于 2017 年下降 25.58%。

2018 年计划营业收入实现 1.20 亿，实际营业收入约为 0.95 亿，未达到计划的主要原因是济源金马合同能源管理项目在 2018 年度有几次设备检修和技术改进，累积停产时间约一个月，导致未能实现预期。

报告期内主要经营情况如下：

1、公司财务状况

2018 年 12 月 31 日，公司资产总额为 29,710.62 万元，较上年末增加 586.09 万元，增幅 2.01%；负债总额为 15,898.31 万元，较上年末增加 48.72 万元，增幅 0.31%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 13,812.31 万元，较上年末增加 537.37 万元，增幅 4.05%。公司财务状况稳定。

2、公司经营成果

2018 年公司实现营业收入 9,511.76 万元，较上年同期增加 552.92 万元，增幅 6.17%；营业成本 6,657.85 万元，较上年同期增加 418.53 万元，增幅 6.71%；归属于挂牌公司股东的净利润为 537.37 万元，较上年同期减少 184.71 万元，降幅 25.58%，主要原因为：

1) 主营业务收入较上年增加 552.92 万元，增幅 6.17%，主要原因系济源金马合同能源管理项目收

入较上年稳步增长，同时新增介休安泰余热利用项目收入、销售材料收入；

2) 税金及附加较上年增加 41.00 万元，增幅 277.22%，主要原因系济源金马合同能源管理项目增值税由抵扣期转入即征即退期，但城市建设维护税、教育附加、地方教育附加不予退还，同时济源金马合同能源管理项目本年新增环境保护税，导致税负增加；

3) 销售费用较上年增加 7.75 万元，增幅 14.66%，主要原因系公司实施全员营销，增加了销售拓展力度，，导致职工薪酬增加，同时客户考察采用补贴形式征用员工车辆，租借车辆减少，导致运杂费减少所致；

4) 管理费用较上年增加 64.38 万元，增幅 6.59%，主要系绿化费增加 11.00 万，公司申请资质聘请专业机构导致中介费增加 33.65 万所致；

5) 研发费用较上年减少 71.33 万元，减幅 24.69%，主要系研发在加大人员投入同时，水处理研发材料及折旧摊销减少所致；

6) 财务费用较上年增加 255.28 万元，增幅 36.39%，主要系利息支出增加 214.40 万元所致；

7) 资产减值损失较上年增加 149.30 万元，增幅 120.48%，主要系应收账款账龄分析，计提增加坏账准备所致；

8) 其他收益较上年增加 155.23 万元，增幅 1,167.12%，主要系济源中移能增值税即征即退计入其他收益所致；

9) 资产处置收益较本年发生额为-2.61 万元，上年为 85.74 万元，本年资产处置大幅减少，并略有亏损；

3、现金流量情况

2018 年公司经营活动产生的现金净流量为 1,746.15 万元，较上年增加 1,249.00 万元，增幅 251.23%，主要原因是：(1) 报告期内济源金马合同能源管理项目本年稳定运营，收入较上期增加；(2) 安泰集团焦炉烟气余热利用项目 2018 年 7 月投产新增回款。

投资活动产生的现金净流量-1,264.65 万元，较上年减少净流出 3,634.90 万元，主要是报告期内济源金马合同能源管理项目固定资产构建欠款减少,支付需求减少,同时安泰集团焦炉烟气余热利用项目原固定资产构建款大部在 2017 已支付,2018 支付需求减少,导致总体固定资产投资现金支出减少所致。

筹资活动产生的现金净流量-267.25 万元，由上年正向流入,转为负向流出,较上年减少 4,620.86 万元，主要原因是系本公司经营活动现金流量好转,同时投资活动现金支出放缓,故偿还筹资活动债务所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

余热利用作为当前节能工作的热点之一，广泛的分布于各种重工业企业和轻工业企业中；余热的存量非常丰富，大多数企业的这部分热量由于技术或是工艺的限制没有加以有效地利用，大量的排向大气，不仅造成了能源的白白浪费，还有可能对生态环境造成污染。据国家统计局 2018 年统计数据，我国有 60% 左右的工业能耗没有被利用，而是以各种形式的余热直接浪费掉，其中可回收率高达 60% 以上。

余热利用行业的发展对国家实现节能减排的目标作用明显，具有良好的经济效益和社会效益，属于国家大力鼓励发展的行业。

根据 2018 年全国节能宣传周提供的数据，目前我国能源利用率仅为 30% 左右，比发达国家低约 10%，至少 50% 的工业耗能以各种形式的余热被直接废弃。因此从另一角度看，我国工业余热资源丰富，广泛存在于工业各行业生产过程中，余热资源约占其燃料总消耗的 17%—67%，其中可回收率达 60%，余热利用率提升空间大，节能潜力巨大。工业余热回收利用又被认为是一种“新能源”，近年来成为推进我国节能减排工作的重要领域。

2019 年政府工作报告指出，加强污染防治和生态建设，持续推进污染防治，履行环保新责任，改革创新环境治理方式，加快钢铁行业超低排放改造，促进资源节约和循环利用，改革完善环境经济政策。

(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	2,390,504.99	0.80%	8,806,773.83	3.02%	-72.86%
应收票据及应收账款	53,167,968.55	17.90%	49,112,933.75	16.86%	8.26%
预付款项	862,719.68	0.29%	500,772.19	0.17%	72.28%
其他应收款	1,288,065.95	0.43%	934,516.95	0.32%	37.83%
存货	2,430,166.98	0.82%	1,738,274.71	0.60%	39.80%
持有待售资产	3,105,000.00	1.05%	-	-	
一年内到期的非流动资产	785,307.93	0.26%	-	-	
其他流动资产	6,638,214.00	2.23%	10,990,333.74	3.77%	-39.60%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	207,262,678.52	69.76%	175,306,061.20	60.19%	18.23%
在建工程	-	-	12,345,123.47	4.24%	
无形资产	17,000,000.23	5.72%	21,003,694.57	7.21%	-19.06%

长期待摊费用	51,927.39	0.02%	93,468.99	0.03%	-44.44%
递延所得税资产	2,082,908.82	0.70%	976,704.62	0.34%	113.26%
其他非流动资产	40,746.67	0.01%	6,628,084.75	2.28%	-99.39%
短期借款	38,000,000.00	12.79%	21,000,000.00	7.21%	80.95%
应付票据及应付账款	47,498,850.94	15.99%	56,218,987.12	19.30%	-15.51%
预收款项	2,000.00	0.00%	2,000.00	0.00%	0%
应付职工薪酬	1,649,585.98	0.56%	1,357,231.97	0.47%	21.54%
应交税费	837,086.03	0.28%	118,484.39	0.04%	606.49%
其他应付款	39,998,605.01	13.46%	35,435,187.90	12.17%	12.88%
一年内到期的非流动负债	20,829,585.73	7.01%	-	-	
长期借款	-	-	-	-	-
长期应付款	9,901,371.25	3.33%	44,067,037.92	15.13%	-77.53%
递延收益	266,000.00	0.09%	297,000.00	0.10%	-10.44%

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金期末余额 2,390,504.99 元, 较上年期末减少 6,416,268.84 元, 降幅 72.86%, 主要原因系期末开具银行承兑汇票存入的银行承兑保证金较上年减少 8,558,800.00 元, 期末余额为 0 元, 同时银行存款较上年增加 2,072,802.23 元所致;
2. 预付款项期末余额 862,719.68 元, 较上年期末增加 361,947.49 元, 增幅 72.28%, 主要原因系济源中移能预付环境除尘改造设备款所致;
3. 其他应收款期末余额 1,288,065.95 元, 较上年期末增加 353,549.00 元, 增幅 37.83%, 主要原因系济源中移能本年新增应收增值税即征即退款所致;
4. 存货期末余额 2,430,166.98 元, 较上年期末增加 691,892.27 元, 增幅 39.80%, 主要原因系采购备品备件库存增加;
5. 持有待售资产本期余额 3,105,000.00 元, 系公司拟以现金收款方式出售移动供热箱体。
6. 报告期末, 一年内到期的非流动资产 785,307.93 元, 系融资租赁确认的长期应收款重分类至本科目。
7. 其他流动资产期末余额 6,638,214.00 元, 较上年减少 4,352,119.74 元, 降幅 39.60%, 主要原因系济源中移能增值税待抵扣进项税减少所致。
8. 在建工程期末余额为 0 元, 较上年减少 12,345,123.47 元, 主要原因系安泰集团焦炉烟气余热利用项目建设完毕, 转换为固定资产核算所致。
9. 长期待摊费用期末余额为 51,927.39 元, 较上年减少 41,541.60 元, 降幅 44.44%, 主要原因系玉兰广

场装修费摊销所致。

10. 递延所得税资产期末余额 2,082,908.82 元，较上年增加 1,106,204.20 元，增幅 113.26%，主要原因系公司本期末资产减值准备及可抵扣亏损导致的可抵扣暂时性差异大幅增加，导致递延所得税资产大幅增加；
11. 其他非流动资产期末余额 40,746.67 元，较上年减少 6,587,338.08 元，降幅 99.39%，主要原因系安泰集团焦炉烟气余热利用项目预付固定资产构建设备款已到货，项目已建成投产。
12. 短期借款期末余额 38,000,000.00 元，较上年增加 17,000,000.00 元，增幅 80.95%，主要原因系为偿还安泰集团焦炉烟气余热利用项目建设款而增加贷款规模所致，银行借款利率低，同时安泰项目的投产给公司每月新增了稳定的现金流，将为企业进一步降杠杆作贡献。
13. 应交税费期末余额 837,086.03 元，较上年增加 718,601.64 元，增幅 606.49%，主要原因系济源中移能项目自建时留抵税额使用完毕，导致焦粉销售部分应交增值税大幅增加所致；
14. 一年内到期的非流动负债新增期末余额 20,829,585.73 元，主要原因系融资租赁款 1 年内到期部分按准则由长期应付款重分类所致；
15. 长期应付款期末余额 9,901,371.25 元，较上年减少 34,165,666.67 元，降幅 77.53%，主要原因系融资租赁款部分按准则重分类至一年内到期的非流动负债所致；

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	95,117,627.99	-	89,588,409.69	-	6.17%
营业成本	66,578,499.76	70.00%	62,393,170.07	69.64%	6.71%
毛利率%	30.00%	-	30.36%	-	-
税金及附加	558,029.25	0.02%	147,933.20	0.02%	277.22%
管理费用	10,416,669.23	10.95%	9,772,874.04	10.91%	6.59%
研发费用	2,175,725.69	2.29%	2,889,058.92	3.22%	-24.69%
销售费用	606,446.28	0.64%	528,912.75	0.59%	14.66%
财务费用	9,566,825.52	10.06%	7,014,073.26	7.83%	36.39%
资产减值损失	2,732,143.76	2.87%	1,239,175.64	1.38%	120.48%
其他收益	1,685,265.15	1.77%	133,000.00	0.15%	1,167.12%
投资收益	43,921.38	0.05%	167,301.05	0.19%	-73.75%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-26,050.00	-0.03%	857,414.15	0.96%	-103.04%

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,186,425.03	4.40%	6,760,927.01	7.55%	-38.08%
营业外收入	106,215.47	0.11%	75,950.72	0.08%	39.85%
营业外支出	25,126.40	0.03%	20,834.00	0.02%	20.60%
净利润	5,373,718.30	5.65%	7,220,808.68	8.06%	-25.58%

项目重大变动原因:

1. 报告期内税金及附加增加 410,096.05 元,增幅 277.22%,主要原因系济源中移能本年新增环境保护税,故导致本年税金及附加增加;
2. 报告期内销售费用增加了 77,533.53 元,较上年同期增加 14.66%,主要变动项目如下:
 - 1) 报告期内职工薪酬较上年增加 201,095.67 元,增幅 90.48%,主要是报告期内实行全员营销,导致职工薪酬增加所致;
 - 2) 报告期内折旧费较上年增加 9,240.57 元,增幅 33.33%,主要是 2017 年 4 月新增的业务用车在报告期内计提折旧所致;
 - 3) 报告期内其他费用较上年减少 31,970.92 元,降幅 41.46%,主要是报告期内业务活动费用减少所致。
 - 4) 运杂费较上年减少 98,871.36 元,降幅 100%,主要是报告期内外地业务考察征用员工车辆给予补贴,减少临时征用外部车辆所致;
3. 报告期内管理费用增加了 643,795.19 元,较上年同期增长 6.59%,主要变动项目如下:
 - 1) 报告期内中介费增加 336,490.82 元,较上年同期增长 71.40%,主要是报告期内公司为申请资质聘请专业咨询机构导致费用增加所致;
 - 2) 报告期内绿化费增加 110,046.38 元,较上年同期增加 354.60%,主要是报告期内济源中移能绿化栽种树木导致费用增加所致;
4. 报告期内研发费用减少 713,333.23 元,较上年同期减少 24.69%,主要变动项目如下:
 - 1) 研发材料减少 709,215.10 元,较上年同期降低 68.71%,主要是报告期内水处理药剂耗用较上年减少所致;
 - 2) 研发人员工资增加 662,334.44 元,较上年同期增加 82.94%,主要是报告期内干熄焦活动底板吹扫式水封槽、水处理工艺研发人员素质结构改变,关键人员薪资增加所致;
 - 3) 折旧及摊销减少 576,557.70 元,较上年同期减少 62.59%,主要是报告期内水处理研发膜的耗损明显减少所致;
 - 4) 其他减少 89,894.87 元,较上年同期减少 72.82%,主要是报告期内相关人员费用报销减少所致;

5. 报告期内财务费用新增 2,552,752.26 元，较上年同期增加 36.39%，主要是报告期内利息支出增加，导致财务费用增加，主要变动项目如下：
- 1) 报告期内利息支出增加 2,143,967.75 元，较上年同期增加 28.76%，主要是报告期内融资租赁利息为完整年度导致本期利息较高；
- 2) 报告期内利息收入减少 149,744.18 元，较上年同期减少 59.58%，主要是报告期内银行承兑汇票开具存入保证金减少及银行存款形成利息收入减少所致；
- 3) 报告期内手续费支出减少 12,652.37 元，较上年同期减少 32.92%，主要是报告期内支付给银行汇兑手续费减少所致；
- 4) 报告期内其他支出增加 271,692.70 元，系本年支付其他财务费用增加，同时华诚焦化 EMC 项目按 BOT 原则本年确认的融资收益减少所致；
6. 报告期内资产减值损失增加 1,492,968.12 元，较上年同期增加 120.48%，主要是报告期内计提应收账款坏账准备增加，同时移动供热部分设备转为持有待售资产，计提资产减值损失所致；
7. 报告期内其他收益增加 1,552,265.15 元，较上年同期增加 1167.12%，主要是报告期内增值税即征即退补贴，国 3 柴油车报废补贴，环保设备补贴增加所致；
8. 报告期内投资收益减少 123,379.67 元，较上年同期减少 73.75%，主要是报告期内购买银行理财产品减少，导致相关收益减少所致；
9. 资产处置收益较本年发生额为-26,050.00 元，上年为 857,414.15 元，本年资产处置大幅减少，并略有亏损。
10. 报告期内营业外收入增加 30,264.75 元，较上年同期增加 39.85%，主要是报告期内与日常经营活动无关的政府补助收入增加所致。

(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	94,734,007.30	89,588,409.69	5.74%
其他业务收入	383,620.69	-	100.00%
主营业务成本	66,294,188.99	62,393,170.07	6.25%
其他业务成本	284,310.77	-	100.00%

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%
电力	48,270,199.93	50.75%	37,782,092.60	42.17%
设备及安装	14,132,558.51	14.86%	18,527,099.57	20.68%

焦粉	7,365,673.79	7.74%	11,340,457.26	12.66%
蒸汽	17,116,377.65	17.99%	4,517,175.22	5.04%
技术服务	6,132,075.30	6.45%	10,720,922.38	11.97%
余热	1,323,959.73	1.39%	2,318,255.33	2.59%
其他	393,162.39	0.41%	4,382,407.33	4.89%
销售材料收入	383,620.69	0.41%	-	-
合计	95,117,627.99	100%	89,588,409.69	100%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

1、本报告期内电力、焦粉、蒸汽收入合计较上年增加 19,112,526.29 元，增幅 35.63%，主要原因系济源金马合同能源管理项目本年稳定经营，较上年增产所致，同时新增安泰焦炉烟气余热利用项目于 2018 年 7 月投产结算所致；

2、本报告期内设备及安装业务收入较上年减少 4,394,541.06 元，降幅 23.72%，主要原因系本报告期内该业务订单金额减少所致；

3、本报告期内技术服务收入较上年减少 4,588,847.08 元，减幅 42.80%，主要原因系本报告期内技术服务减少所致；

4、本报告期内余热收入较上年减少 994,295.60 元，降幅 42.89%，主要原因系本报告期内移动供热规模进一步缩减所致；

5、本报告期内其他收入较上年减少 3,989,244.94 元，降幅 91.03%，主要原因系本报告期内对其他客户提供保运服务、修理修配劳务减少所致。

(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	河南金马能源股份有限公司	57,648,067.61	60.61%	否
2	山西安泰集团股份有限公司	10,049,388.00	10.57%	否
3	山东联盛环保科技有限公司	5,999,999.94	6.31%	否
4	济南瑞晗干熄焦技术有限公司	5,359,679.42	5.63%	否
5	新绛县中信鑫泰能源有限公司	4,854,368.93	5.10%	否
	合计	83,911,503.90	88.22%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河南金马能源股份有限公司	27,643,093.61	41.09%	否
2	盖宝云	1,650,000.00	2.45%	否

3	周旭明	1,560,000.00	2.32%	否
4	史福平	1,140,000.00	1.69%	否
5	山东全顺航空服务有限公司	947,159.50	1.41%	否
合计		32,940,253.11	48.96%	-

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	17,461,545.42	4,971,551.13	251.23%
投资活动产生的现金流量净额	-12,646,490.08	-48,995,504.85	-74.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,672,524.18	43,536,087.08	-

现金流量分析：

1. 2018 年公司经营活动产生的现金净流量为 17,461,545.42 元，较上年增加 12,489,994.29 元，增幅 251.23%，主要原因是报告期内济源金马合同能源管理项目本年稳定运营较上年增产以及介休安泰余热利用 2018 年 7 月投产新增回款所致，同时应收工程款本年通过货币资金形式回款增多所致；

2. 报告期内公司净利润为 5,373,718.30 元，与经营活动现金流的 17,461,545.42 元差异主要为：减值准备、折旧摊销、无形资产摊销、长期待摊费用摊销增加合计 26,537,630.14 元，处置固定资产损失 26,050.00 元，贷款、借款、融资租赁利息 9,599,610.66 元，银行理财产品收益 43,921.38 元，递延所得税资产增加 1,106,204.20 元，存货减少 691,892.27 元，经营性应收账款增加 9,069,844.82 元，因项目施工预付款及偿付历史工程施工欠款导致经营性应付款减少 13,163,600.41 元。

3. 投资活动产生的现金净流量-12,646,490.08 元，较上年减少净流出 36,349,014.77 元，减幅 74.19%，主要是报告期内济源金马合同能源管理项目固定资产构建历史欠款较上年减少，相关大额欠款客户签署了分期付款协议，支付规模减少，同时安泰焦炉烟气余热利用项目原固定资产构建款大部在 2017 已支付，2018 支付需求减少，总体投资现金支出减少所致；

4. 筹资活动产生的现金净流量-2,672,524.18 元，由上年正向流入，转为负向流出，较上年减少 46,208,611.26 元，主要原因是系本公司本年无新增吸收投资，同时经营活动现金流量好转，投资活动现金支出放缓，故偿还筹资活动债务所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 济源中移能节能环保科技股份有限公司系公司全资控股子公司，注册资本 2500 万元。设立的目的是承担公司与金马能源合作的合同能源管理项目的投资开发、项目设计、建设施工和后期运营，包括干

熄焦余热发电、焦化废水处理两个子项目。

报告期内，济源金马合同能源管理项目本年稳定运营，产量较上年提升，全年实现外供电 9120.96 万度，外供蒸汽 5.06 万吨，焦粉 1.71 万吨，实现营业收入 6,293.34 万元，付母公司技术服务费 509.43 万元，实现净利润 337.14 万元。

(2) 介休中移节能环保科技股份有限公司系公司全资控股子公司，注册资本 500 万元。设立的目的是承担公司与安泰集团以 EMC 模式合作的位于介休的两组焦炉的烟气循环利用项目、焦炉烟气脱硝项目、焦炉烟气余热利用项目投资开发、项目设计、建设施工和焦炉烟气余热利用项目的后期运营。

报告期内，投产的安泰集团焦炉烟气余热利用项目 2018 年 5 月开始投产试运营，2018 年 7 月开始结算节能服务费用，2018 年 12 月该项目正式竣工验收完毕，因为项目运行时间较短，设备暂时没有出现较大故障，发生较大检修事宜，设备运转良好，产量相对稳定，截止 2018 年 12 月外供蒸汽 11.93 万吨，实现营业收入 1,004.94 万元，付母公司设备租赁费 348.44 万元，实现净利润 387.21 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司共计购买理财产品循环累计支付 28,635,000.00 元，收回 29,435,000.00 元，取得理财产品收益 43,921.38 元。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	2,175,725.69	2,889,058.92
研发支出占营业收入的比例	2.2%	3.2%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	1
本科以下	21	20
研发人员总计	23	21
研发人员占员工总量的比例	20.00%	16.94%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	11	10
公司拥有的发明专利数量	5	5

研发项目情况:**1、焦化废水深度处理再利用技术研发**

该项目主要研发处理高悬浮物焦化废水的最新技术，采用复合絮凝剂技术和气浮技术，混凝沉淀后设置气浮设备，降低悬浮物，减轻后续设别的负担，并采用活性炭吸附掉通过臭氧氧化仍无法降解或者说残余的COD，从而减少膜的污堵，减少清洗或化学清洗频次，延长设备使用寿命，降低运营成本。

报告期末，该项目进入试运行阶段，预计 2019 年 5 月份进行验收。该项目研发成功后，进膜污水的浊度将由 10NTU降低至平均 2NTU一下，进膜污水的COD由 120mg/l降低至 50mg/l以下。

2、干熄焦活动底板吹扫式水封槽的研发及应用

该技术是在原有水封槽工艺优点的基础上，同时吸取其他技术的优点，做了进一步的技术优化，采用一种能够彻底清除焦粉的活动底板技术，改善了水封槽底部焦粉无法彻底清除的情况。此技术不仅可以基本彻底清除水封槽内焦粉，而且清洗时间短，耗水量小，有良好的应用及推广前景，符合目前干熄焦水封槽技术发展趋势。

报告期末，该项目进入试运行阶段，预计 2019 年 6 月份进行验收。该项目研发成功后，每年可节约干熄焦水封槽检修时间 80 多小时，提高焦炭的干熄率，延长生产时间，提升年发电量。

(六) 审计情况**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:**(一) 应收账款坏账准备计提****1、事项描述**

如贵公司合并财务报表附注五、(二)所述，截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司应收账款余额 57,143,167.19 元，坏账准备金额 4,550,198.64 元，账面价值较高。对于应收账款的可回收性评估并根据评估结果计提相关的坏账准备需要公司管理层做出重大判断，为此我们将应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要程序如下：

(1) 对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；

(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、

单独计提坏账准备的判断等；

(3) 对应收账款余额实施函证程序；

(4) 复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的正确性、以往付款历史、期后收款、客户财务能力等，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

(二) 固定资产的账面价值

1、事项描述

如贵公司合并财务报表附注五、(九)所述，2018 年 12 月 31 日，固定资产余额为 207,262,678.52 元，较上年净增加 31,956,617.32 元，占资产总额的比例为 69.76%，由于固定资产账面价值占比较大，而固定资产的转固时点、计提折旧、资产减值等需要公司管理层做出重大判断，因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要程序如下：

(1) 实地检查重要固定资产，确定其是否存在；

(2) 对于在建工程转入的固定资产，检查固定资产确认时点是否符合会计准则的规定，入账价值与在建工程的相关记录核对；

(3) 复核售后回租的会计处理是否符合会计准则的规定，包括复核实际利率的计算过程、测算当期利息费用的金额；

(4) 重新计算当年累计折旧金额，与账面计提金额核对；

(5) 复核固定资产减值迹象，对于出现减值迹象的固定资产进行减值测试；

(6) 检查固定资产的抵押、担保情况。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

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	53,167,968.55	49,112,933.75	应收票据： 1,330,000.00 元 应收账款：

				47,782,933.75 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,288,065.95	934,516.95	其他应收款： 934,516.95 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	207,262,678.52	175,306,061.20	固定资产： 175,306,061.20 元
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	—	12,345,123.47	在建工程： 12,345,123.47 元
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	47,498,850.94	56,218,987.12	应付票据： 5,168,800.00 元 应付账款： 51,050,187.12 元
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	39,886,605.01	35,435,187.90	应付利息：47,493.43 元 其他应付款： 35,387,694.47 元
7.专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	9,901,371.25	44,067,037.92	长期应付款： 44,067,037.92 元
8.管理费用列报调整	管理费用	10,416,669.23	9,772,874.04	管理费用： 12,661,932.96 元
9.研发费用单独列示	研发费用	2,175,725.69	2,889,058.92	—

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本年合并范围新增全资子公司介休中移能节能环保科技有限公司。

(九) 企业社会责任

公司遵循以节能环保、务实拼搏、诚信稳健、以人为本的核心价值观，大力实践技术创新，用高品质的技术服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持节能环保，积极致力于国家天蓝水净，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

公司持续经营能力很好。公司济源金马合同能源管理项目本年度运行稳定，报告期内每月能给公司带来稳定丰厚的现金流回报。公司与安泰集团合作的焦炉烟气脱硝项目，烟气循环利用项目和焦炉烟气余热利用项目已于 2018 年 12 月竣工验收完毕，其中合同能源管理项目焦炉烟气余热利用项目于 2018 年 7 月开始正式运行，且运行稳定，报告期内每月能给公司带来相对稳定丰厚的现金流回报。现有移动供热业务、工程技术一揽子服务业务稳定发展中。

财务方面，公司没有大幅坏账，也没有重要客户经营状况恶化，每月现金流稳定；经营方面，公司可选的投资项目较多，有较强的议价能力，公司的经营政策没有重大调整；

风险方面，公司所选择和投资的项目将是与行业内优秀的大型企业合作，风险可控，公司所处节能环保领域对市场波动相对不敏感，尚属于国家大力政策支持的亟待发展行业。

公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、十三五方向明确

中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划（节能部分）中明确，“十三五”时期经济社会发展的主要目标和基本理念是“生态环境质量总体改善……鼓励企业工艺技术装备更新改造。推动低碳循环发展。推进能源革命，加快能源技术创新，建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。加强储能和智能电网建设，发展分布式能源，推行节能低碳电力调度，主动控制碳排放，加强高能耗行业能耗管控，有效控制电力、钢铁、建材、化工等重点行业碳排放……推行合同能源管理和合同节水管理等。”积极推动节能环保产业，倡导零污染、零排放、高利用率，鼓励合同能源管理企业的发展。

2、产能政策成效显著

2016年2月4日，国务院发布《国务院关于钢铁行业化解过剩产能实现脱困发展的意见》，意见要求“按照‘五位一体’总体布局和‘四个全面’战略布局，牢固树立和贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，着眼于推动钢铁行业供给侧结构性改革，坚持市场倒逼、企业主体，地方组织、中央支持，突出重点、依法依规，综合运用市场机制、经济手段和法治办法，因地制宜、分类施策、标本兼治，积极稳妥化解过剩产能，建立市场化调节产能的长效机制，促进钢铁行业结构优化、脱困升级、提质增效。”在政策的推动下，2017年钢铁去产能成效显著，2018年将再压减钢铁产能3000万吨左右，退出煤炭产能1.5亿吨左右，淘汰关停不达标的30万千瓦以下煤电机组。报告期内钢焦行业供求平衡得到明显改善，煤炭、焦炭、钢铁价格一路回暖，大量有条件的钢焦企业开始积极推动产品升级，完善产业链，深化副产品加工，追求循环经济及节能设施带来的二次经济价值，降低万元工业产值综合能耗，寻求公司发展的新机遇和新的市场起点。

3、环保政策持续加强

2015年2月9日，工业和信息化部发布“关于《高耗水技术改造、淘汰高耗水工艺、技术和装备，提耗水工艺、技术和装备淘汰目录（第一批）》的公示”，明确要求，2018年12月31日前，所有焦化企业要求强制上干熄焦技术，替代落后的湿熄焦技术。余热利用领域又一次面临大发展的良好机遇。

2018年，在传统动能与新经济、新动能的共同作用下，我国经济延续了总体平稳、稳中向好的基本发展态势没有改变。我国焦化行业经过几年的调整分化、优胜劣汰，焦炭产量略有下降，焦炭消费有所

减少，供需总体保持平衡；市场运行逐步规范，企业效益明显改善；环境治理综合施策，环保达标步伐加快。

2019 年，为贯彻落实国务院《打赢蓝天保卫战三年行动计划》进入关键期，全国各地下达了污染物限期达标排放强制性指标，做出了压减焦炭产能和搬迁调整、关停并转等一系列安排。环境治理既给焦化企业带来了压力和挑战，又为创建资源节约、环境友好型企业带来了机遇。特别是差别化环保政策既倒逼落后产能、不达标企业退出，又为优势焦化企业转型升级、并购重组、实现强强联合创造了条件。

2019 年政府工作报告指出，加强污染防治和生态建设，持续推进污染防治，履行环保新责任，改革创新新环境治理方式，加快钢铁行业超低排放改造，促进资源节约和循环利用，改革完善环境经济政策。

4、鼓励发展合同能源管理模式

国税总局和国家发改委于 2018 年 1 月 6 日联合发布《关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》，根据公告实施节能效益分享型合同能源管理项目的节能服务企业，可享受企业所得税“三免三减半”优惠政策，效益分享期短于 6 年的，按照实际分享期享受优惠。

(二) 公司发展战略

公司自成立以来，一直致力于钢铁焦化行业的余热余能高效回收技术的研发及推广应用。先后自主研发了相变蓄热技术，主要应用于低温余热领域内的余热回收再利用技术；与济钢设计院合作，在河南济源以 EMC 的商业运营模式，投建了金马能源的干熄焦项目，填补了公司在高温余热回收领域的空白；与亿能设计院合作，在山西介休以 EMC 的商业运营模式，投建了安泰集团的烟气余热再利用项目，填补了公司在中温余热回收领域的空白；至此，公司在钢铁焦化行业高、中、低温领域的余热余能回收再利用均有相应的技术应用。

此外，我司亦在环保领域积极拓展，先后掌握了焦炉烟气脱硫、脱硝的技术，并承接了相应的工程。未来，我公司希望乘借国家新旧动能转换、超低排放的政策东风，在国家大政策引导下，能够在节能环保领域将自家技术更深、更广的推广应用到各行各业；利用我司的资金、技术、运营优势，凭借精良的团队、规范的管理，实现突出的业绩，力争成为中国节能环保行业的领军企业。

(三) 经营计划或目标

公司经营方针为：稳定济源中移能和介休中移能生产，加大在能源回收再利用焦化钢铁行业环保方面的研发投入，从而开拓市场，开拓更大的市场空间，实现股东利益最大化。

2019 年公司经营计划：销售收入突破 1.4 亿。

此外，2019 年公司经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况的变化、实际的生产运营状况、经营团队执行力等多种因素的影响，请投资者注意风险。

(四) 不确定性因素

无

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、下游行业波动的风险

公司工程技术一揽子服务和干熄焦余热发电、焦炉烟气余热利用业务下游焦化行业受宏观经济波动的影响较为明显。本年度焦化及钢铁行业在报告期内开始回暖且行业形势良好，量价齐增，呈现向好的运行态势，但从长期看，钢铁焦化行业供需矛盾短期内难以调和，行业盈利持续下行压力依旧存在，对余热发电及相关工程技术服务行业依旧存在不利影响。公司移动供热业务所面对的宾馆、洗浴行业客户，也存在受经济、政策影响出现波动，对公司移动供热业务带来不利影响。

应对措施：公司合同能源管理及工程技术服务业务选择合作的焦化企业客户规模较大、实力较强，焦炭生产能够保证合作项目的正常运行及对公司现金流的支付，2018 年销售量较为稳定。公司常年接触焦化炼化行业，对于市场的风险以及焦化企业的经营管理都有一定的经验。同时，公司将进一步产品研发和业务拓展力度，开发实力较强的合作客户，同时丰富业务品种。

二、下游客户集中及项目运营风险

报告期内，公司对客户河南金马能源股份有限公司销售占比 60.61%，对客户山西安泰集团股份有限公司及控股子公司销售占比 10.57%，公司对主要客户存在重大依赖，上述项目前期投资较大，合作周期较长。若因设备故障或安全生产等问题导致中断及停产，将会影响未来项目分成收益和现金流入，导致公司出现现金流紧张和应付账款支付困难的风险。另济源金马合同能源管理项目常年与高温高压设备接触，生产安全是重中之重。一旦出现事故，不仅会影响公司的收入和现金流，更会对公司未来的项目发展产生影响。

应对措施：公司已经制定严格的安全生产管理制度和全面细致的操作规范，选聘合格的项目运营人员，对各岗位运营人员均实施较为系统的操作和安排培训教育；建立安全生产责任制，将项目运营中各环节进行细分，并落实到人，并制定对违反安全生产管理制度的严厉处罚措施；跟踪合作方生产运营情

况，及时与合作方进行收入和款项的结算。报告期内该项目运行稳定，按月按时结算，无重大隐患以及生产问题发生。

三、偿债风险

2015 年度济源金马合同能源管理项目的筹建和 2017 年度安泰集团焦炉烟气余热利用项目的筹建，导致公司短期负债大幅增加，报告期内金马能源和安泰集团焦炉烟气余热利用项目已运行稳定，但截至报告期末，公司流动比率为 0.47，存在一定的短期债务偿还压力和风险。

应对措施：公司将进一步加强对客户应收款的催收，减少应收款对资金的占用；济源合同能源管理项目的已经稳定运行三年有余，安泰集团合同能源管理项目也已稳定运行半年有余，下游客户结算及时有效，大大缓解了公司的现金流压力。

四、税收优惠政策变化的风险

根据财税[2010]110 号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。本公司于 2014 年 7 月在山东省济南市槐荫国家税务局进行了增值税减免税备案，于 2014 年 8 月起暂免征收增值税。如国家对节能服务企业税收优惠政策调整，公司可能存在无法享受增值税优惠政策的风险，将对公司盈利情况造成一定影响。

应对措施：公司将致力于增强盈利能力，降低对税收优惠的依赖水平。

五、技术进步和替代行业竞争的风险

公司采用自主研发的相变蓄热技术，实现了移动供热业务的产业化运营。随着供热相关技术的进步，其他机构可能研制出蓄热能力更强的蓄热材料、装置从而对公司移动供热业务造成竞争压力；公司拥有一系列干熄焦、焦化废水等自主知识产权，实现在焦化行业余热回收、废水处理产业化运营，但这两项技术相对成熟，市场竞争较为激烈。

应对措施：公司将不断在节能环保领域加大研发投入、引进高端技术人才、开拓新的节能技术领域、深化巩固已有技术，增强公司的市场竞争力和技术实力。

六、高级管理人员、主要技术人员及核心技术泄密的风险

公司为高新技术企业，拥有 11 项专利技术，这些专利技术所有权人为公司，主要由公司高级管理人员及核心技术人员所掌握。尽管本公司非常注重对核心技术的保护，制订了系统的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与公司高管和核心技术人员均签订了保密协议，报告期内公司的核心技术未出现泄密情况。同时，公司对外部单位进行专利技术授权、与外部单位签订的移动供热设备委托加工协议中，均约定了保密条款。但是一旦核心技术人员流失或合作方技术泄密，将可能影响本公司的技术优势，并

会对本公司的经营发展造成一定不利影响。

应对措施：公司非常注重对核心技术的保护，制订了系统的保密制度，采取了严密的技术保护措施，与公司高管和核心技术人员均签订了保密协议，报告期内，公司的核心技术未出现泄密情况。同时，公司对外部单位进行专利技术授权、与外部单位签订的移动供热设备委托加工协议中，均约定了保密条款。

(二) 报告期内新增的风险因素

对外担保风险

报告期内公司为万和融资租赁有限公司提供了对外担保 3000 万，新增鸿鑫工程有限公司对外担保 450 万元。虽然担保合同中约定了有效可控的担保条款，也对其日常经营信息可以有效了解，并对其资信情况进行了全面调查，但因担保金额较大，担保期限较长，仍存在其经营不善或遇其他经营不良无法清偿到期债务的情况，我公司也可能会面临连带承担到期债务的风险。

应对措施：公司为万和租赁做的担保系公司本身进行融资租赁业务产生。万和融资租赁通过向恒丰银行进行保理业务的合作模式，于 2017 年向公司放款 4,500 万元，分 36 期偿还，其中 3,000 万元由恒丰银行放款给万和租赁，万和租赁放款给公司，继而要求公司为万和租赁提供担保 3,000 万元。截至 2018 年年底，该笔融资租赁已经还款 19 期，还款本金 2,144.38 万元。因此，该笔对外担保风险属于可控范围内。

公司为鸿鑫工程有限公司向济南农商行天桥支行贷款提供的对外担保 450 万元，鸿鑫工程有限公司因为自身现金流问题，于报告期后 2019 年 1 月 21 日产生逾期。逾期后，公司积极联系银行，共同协调应对。农商行与鸿鑫工程于 2019 年 3 月 7 日重新签订合同，以借新还旧的方式解决目前的困境，并约定每年部分还款，逐步降低风险的同时也给鸿鑫工程时间来逐步偿债。期间公司为了确保借新还旧能够完成，为鸿鑫工程代偿贷款 10 万元，该笔对外担保金额下降为 440 万元。为应对风险，公司与鸿鑫工程签订反担保协议，约定鸿鑫工程将可确权应收账款质押给我公司，但因应收账款确权需要一定的时间，目前质押手续还未办理，公司将继续稳步推进，从而减少公司的风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

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		7,000,000.00	7,000,000.00	5.07%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
------	------	------	-----	------	------------	--------

			型			
万和融资租赁有限公司	30,000,000.00	2017年5月26日至 2020年5月21日	保 证	连带	已事前及 时履行	否
鸿鑫工程有限 公司	4,500,000.00	2018年1月23日至 2019年1月21日	保 证	连带	已事前及 时履行	否
总计	34,500,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	34,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况：

无。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	105,000,000.00	31,240,902.19
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	500,000,000.00	76,400,000.00
6. 其他	0	0
合计	605,000,000.00	107,640,902.19

注：2018年实际发生额共计107,640,902.19元，其中关联方资金拆入31,240,902.19元，关联方为公司融资提供担保额76,400,000.00元。同时，公司日常关联交易包括免费租赁济南中汽实业有限责任公司办公场地。

(四) 承诺事项的履行情况

<p>1、关于避免同业竞争的承诺 2015年1月，控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免同业竞争承诺函》，报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。</p> <p>2、关于避免关联交易的承诺 2015年1月，公司的控股股东及实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员分别出具《关于避免关联交易的承诺函》，报告期内公司控股股东、实际控制人、董事、</p>
--

监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

(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
移动供热设备	抵押	2,847,191.47	0.96%	与融信租赁股份有限公司售后回租用
干熄焦辅助设备	抵押	23,699,550.79	7.98%	与济源齐鲁村镇银行股份有限公司贷款用
干熄焦辅助设备	抵押	6,358,837.66	2.14%	与万合租赁有限公司售后回租用
干熄焦辅助设备	抵押	54,591,069.08	18.37%	与山东地矿租赁有限公司售后回租用
余热利用设备	抵押	5,433,563.13	1.83%	与贵安恒信融资租赁(上海)有限公司
总计	-	92,930,212.13	31.28%	-

注：2017 年 5 月 23 日，万合融资租赁有限公司与济源中移能节能环保科技股份有限公司开展售后回租业务，本公司以济源中移能节能环保科技股份有限公司 100.00%股权为该售后回租业务提供质押担保。截至 2018 年 12 月 31 日，济源中移能净资产为 36,360,943.09 元，占公司总资产的比例为 12.24%。

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	52,558,656	48.78%	10,071,094	62,629,750	58.13%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,067,500	9.34%	0	10,067,500	9.34%	
	董事、监事、高管	15,461,000	14.35%	-455,250	15,005,750	13.93%	
	核心员工	-	--	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	55,191,344	51.22%	-10,071,094	45,120,250	41.87%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,202,500	28.03%	0	30,202,500	28.03%	
	董事、监事、高管	50,178,000	46.57%	-5,057,750	45,120,250	41.87%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		107,750,000	-	0	107,750,000	-	
普通股股东人数							212

(二) 普通股前十名股东情况

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	于静	40,270,000	0	40,270,000	37.37%	30,202,500	10,067,500
2	路璐	13,056,000	0	13,056,000	12.12%	9,792,750	3,263,250
3	李贵波	4,600,000	0	4,600,000	4.27%	3,450,000	1,150,000
4	深圳金兴投资有限公司	4,000,000	0	4,000,000	3.71%	0	4,000,000
5	初盛旭	3,938,000	-1,000	3,937,000	3.65%	0	3,937,000
6	王成杰	3,580,000	2,000	3,582,000	3.32%	0	3,582,000
7	孟兆杰	2,050,000	0	2,050,000	1.90%	1,537,500	512,500
8	张湘涛	2,006,000	0	2,006,000	1.86%	0	2,006,000
9	陈开宇	2,000,000	0	2,000,000	1.86%	0	2,000,000
10	刘小生	2,000,000	0	2,000,000	1.86%	0	2,000,000
合计		77,500,000	1,000	77,501,000	71.92%	44,982,750	32,518,250

前十名股东间相互关系说明：
其中公司第一大股东于静与路璐为母女关系，除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

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

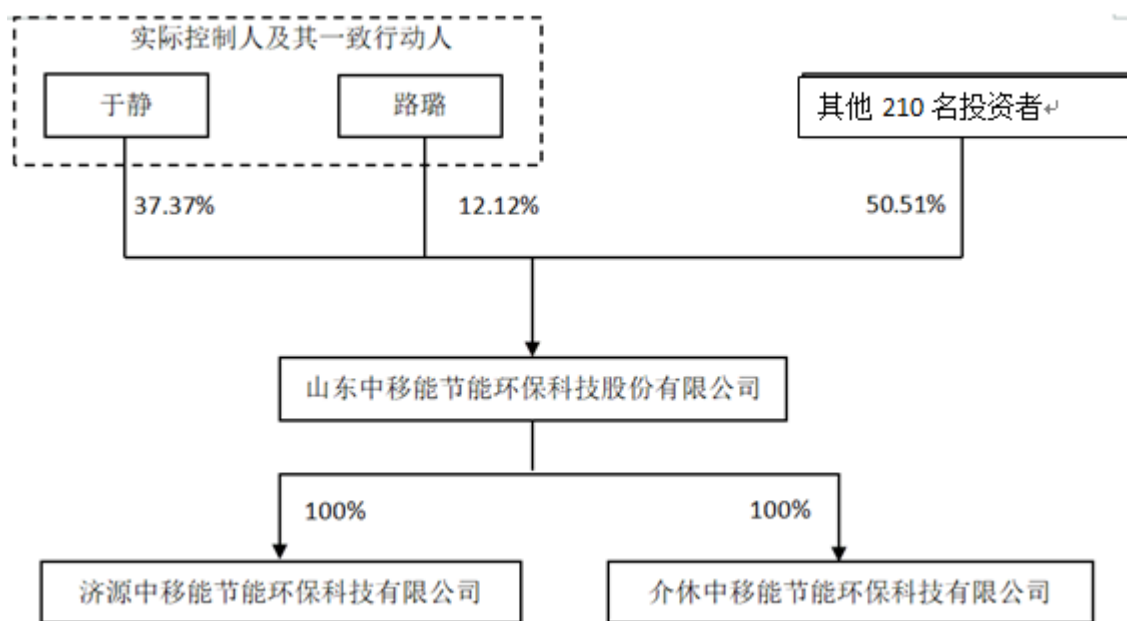
是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为于静女士。

于静，女，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东邹平人，大专学历。1981 年 12 月至 1988 年 10 月，就职于济南国棉二厂，担任实验室实验员；1988 年 11 月至 1994 年 2 月任中国重型汽车集团有限公司机动处管理员。1994 年 3 月至 1999 年 11 月在重汽集团济南三友专用汽车有限公司任会计；1999 年 12 月至 2015 年 1 月，就职于穿山甲工程机械有限公司，先后担任销售经理、总经理；2015 年 2 月至今，任山东中移能节能环保科技股份有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年2月14日	2017年5月2日	4.00	2,500,000	10,000,000.00	0	0	0	2	0	否

募集资金使用情况：

2017 年度，公司募集资金 10,000,000 元用于公司焦化废水深度处理再利用技术研发项目及济源子公司金马焦化干熄焦合同能源管理项目固定资产的构建。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金全部使用完毕。公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不存在违规提前使用募集资金的情形，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借于他人、委托理财等情形，不存在被控股股东、实际控制人占用和其他违规使用的情形。

根据公司的《募集资金管理制度》，本次募集的资金存放于公司开立的募集资金专用账户，公司与中泰证券及开立募集资金专户的商业银行签订了《三方监管协议》，公司财务部对募集资金使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况，公司董事会对募集资金使用情况专项核查，并出具《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

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、 可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国银行股份有限公司 济南中大槐树支行	5,000,000.00	6.44%	2017.6.14-2018.6.14	否
银行借款	中国邮政储蓄股份有限 公司济南市分行	3,000,000.00	5.87%	2017.8.25-2018.8.2	否
银行借款	济南农村商业银行股份 有限公司济南天桥支行	8,000,000.00	6.96%	2017.11.30-2018.11.20	否
银行借款	澳洲联邦村镇银行	5,000,000.00	10.05%	2017.9.26-2018.3.21	否
银行借款	济源齐鲁村镇银行有限 公司	5,000,000.00	10.00%	2018.3.23-2019.3.18	否
银行借款	中国邮政储蓄股份有限 公司济南市分行	6,000,000.00	5.8725%	2018.1.11-2019.1.10	否
银行借款	济南农村商业银行股份 有限公司济南天桥支行	14,000,000.00	7.00%	2018.3.23-2019.3.12	否
银行借款	齐鲁银行股份有限公司 济南无影山支行	5,000,000.00	7%	2018.8.16-2019.8.7	否
银行借款	济南农村商业银行股份 有限公司	8,000,000.00	7.00%	2018.11.15-2019.11.06	否
售后回租	贵安恒信融资租赁（上 海）有限公司	5,000,000.00	15.01%	2018.9.18-2020.9.20	否
合计	-	64,000,000.00	-	-	-

违约情况：

□适用 √不适用

六、 权益分派情况**(一) 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

(二) 权益分配预案

□适用 √不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用 □不适用

为支持公司发展，公司拟定 2018 年度不进行分配。

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	年度薪酬
于静	董事、董事长、 财务负责人	女	1962. 11. 19	大学专科	2018/1/18 至 2021/1/17	30.16 万元
李贵波	董事、总经理	男	1979. 11. 30	MBA 硕士	2018/1/18 至 2021/1/17	33.54 万元
路璐	董事、董事会秘 书	女	1987. 08. 18	大学本科	2018/1/18 至 2021/1/17	24.16 万元
黄永强	董事	男	1974. 12. 15	大学本科	2018/1/18 至 2021/1/17	11.81 万元
马创湘	董事	男	1979. 03. 16	大学本科	2018/1/18 至 2021/1/17	9.24 万元
傅凯	董事	女	1978. 08. 20	大学专科	2018/5/28 至 2021/1/17	7.57 万元
孟兆杰	监事会主席	男	1963. 02. 23	大学专科	2018/1/18 至 2021/1/17	7.73 万元
王瑞雪	职工代表监事	女	1978. 08. 20	大学专科	2018/5/11 至 2021/1/17	2.84 万元
崔立强	监事	男	1977. 10. 04	大学专科	2018/1/18 至 2021/1/17	5.77 万元
董事会人数:						6
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:

董事路璐系董事长、财务负责人于静之女。除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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
于静	董事、董事长、 财务负责人	40,270,000	0	40,270,000	37.37%	0
李贵波	董事、总经理	4,600,000	0	4,600,000	4.27%	0
路璐	董事、董事会 秘书	13,056,000	0	13,056,000	12.12%	0

黄永强	董事	0	0	0	0%	0
马创湘	董事	0	0	0	0%	0
傅凯	董事	100,000	0	100,000	0.09%	0
孟兆杰	监事会主席	2,050,000	0	2,050,000	1.90%	0
王瑞雪	职工代表监事	0	0	0	0%	0
崔立强	监事	50,000	0	50,000	0.05%	0
合计	-	60,126,000	0	60,126,000	55.80%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘全茂	董事、副总经理	离任	-	辞职
初盛旭	董事	离任	-	换届
李丽萍	董事	离任	-	换届
黄永强	-	新任	董事	换届
马创湘	-	新任	董事	换届
傅凯	职工代表监事	新任	董事	职务调整
王瑞雪	-	新任	职工代表监事	职务调整

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否		2015年1月16日	路璐	是	

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

傅凯，女，中国国籍，无境外永久居留权。1996年8月至2005年4月，就职于济南市市中区党家庄农村信用合作社，任结算会计；2005年5月至2008年7月，就职于济南昌润置业有限公司，任会计；2008年7月至2015年1月，就职于济南路鲁晋经贸有限公司，任会计；2015年1月至2018年1月，就职于本公司，任会计；2018年1月至2018年5月，就职于本公司，任职工代表监事；2018年5月至今，就职于本公司，任董事。

王瑞雪，女，中国国籍，无境外永久居留权。2007年8月至2011年3月，就职于上海彤盈贸易有限

公司，任办公室内勤；2011 年 4 月至 2011 年 10 月，就职于天之川日本料理店，任财务工作；2011 年 10 月至 2016 年 8 月，就职于山东天悦药业有限公司，任财务助理；2016 年 9 月至 2018 年 5 月，就职于本公司，任财务助理；2018 年 5 月至今，就职于本公司，任职工代表监事。

黄永强，男，1974 年生，无境外永久居住权。毕业于东北电力大学热能工程专业，大学本科学历，热能工程师。1996 年 7 月至 2015 年 10 月于长冶钢铁有限公司先后任连轧厂加热炉工段工长、设计规划院主任设计师、H 型钢厂加热车间主任、热电厂厂长；2015 年 11 月至今担任济源中移能节能环保科技有限公司总经理。

马创湘，男，1979 年生，无境外永久居住权。毕业于华北工学院，大专学历。2001 年 9 月至 2005 年 3 月于深圳国安会计师事务所任审计员；2005 年 4 月至 2010 年 5 月于深圳雅棉家用纺织品有限公司任财务经理；2010 年 5 月至 2013 年 5 月于济南中益能节能环保科技有限公司任财务经理；2013 年 5 月至 2015 年 7 月于北京快鸽联盟信息技术有限公司，从事 O2O 互联网业务财务工作；2015 年 7 月至今于山东中移能节能环保科技股份有限公司担任财务经理。

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	16	14
生产人员	68	76
销售人员	6	6
技术人员	18	21
财务人员	7	7
员工总计	115	124

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	1
本科	26	28
专科	44	45
专科以下	42	50
员工总计	115	124

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：

公司重视人力资源管理，持续完善合理的薪酬绩效管理体系，加强人才培养、做好员工关系，进而吸引人才、稳定人才，让员工拥有良好的工作环境及广阔的发展平台，与企业共同成长。

1、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

2、人才引进、培训：报告期内，公司一方面通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，另一方面通过猎头等渠道引进了高端技术人才，推动了企业发展，巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

3、公司无需承担离退休职工人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

自 2015 年 1 月股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司制定和完善了三会议事规则、《重大投资决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理管理制度》。

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，公司重大决策均按照规定程序进行。

报告期内，公司相关机构和人员依法运作，无违法违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务。

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

公司能够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

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《公司法》、《证券法》其他相

应的法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、依照相应的《公司章程》中相关的内容及规定的程序和规则进行。报告期间未出现违法违规操作。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改 1 次：

2018 年 5 月 28 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》：

第一处修改：

《公司章程》第二十三条原为“公司的股份可以依法转让。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让前，公司股东应当以非公开方式协议转让股份，不得采取公开方式向社会公众转让股份，股东协议转让股份后，应当及时告知公司，同时在登记存管机构办理登记过户。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的，应当遵守全国中小企业股份转让系统监督管理机构制定的交易规则。”修改为“公司的股份可以依法转让。公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的，应当遵守全国中小企业股份转让系统监督管理机构制定的交易规则。”

第二处修改：

《公司章程》第一百〇一条原为“董事会成员不少于 5 人不多于 19 人，第一届董事会成员 6 人。董事会设董事长 1 人，可以设副董事长，均由董事会以全体董事的过半数选举产生。”修改为“董事会成员不少于 5 人不多于 19 人，第二届董事会成员 6 人。董事会设董事长 1 人，可以设副董事长，均由董事会以全体董事的过半数选举产生。”

第三处修改：

《公司章程》第一百〇二条（十六）原为“法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。”修改为“（十六）董事会须对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；”增加“（十七）法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。”

第四处修改：

《公司章程》第一百三十八条原为“公司设监事会。监事会成员不少于 3 人，第一届监事会成员 3 人。监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会

议。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例为三分之一。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。”修改为“公司设监事会。监事会成员不少于 3 人，第二届监事会成员 3 人。监事会设主席 1 人。监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例为三分之一。监事会中的职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。”

第五处修改：

《公司章程》第一百六十五条原为“公司指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。”修改为“公司依照有关法律、法规、规章或其他国家行政机关颁布的规范性文件进行公告，依法进行定期报告和临时报告。公司指定全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体。”

（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	9	报告期内董事会决议主要审议通过如下议案：对外担保；提名公司第二届董事会成员；聘任总经理、财务负责人、董事会秘书等高管；2018 年第一季度报告；修改公司章程；2018 年半年度报告；签订售后回租协议；2018 年第三季度报告。
监事会	6	报告期内监事会决议主要审议通过如下议案：提名公司第二届监事会成员；审议 2017 年年报；选举公司第二届监事会主席；2018 年第一季度报告；2018 年半年度报告；2018 年第三季度报告。
股东大会	5	报告期内股东大会审议通过事项主要有：预计 2018 年度日常性关联交易；董事会换届选举；2017 年度报告等；监事会换届选举；补充预计 2018 年日常性关联交易；选举傅凯女士为公司第二届董事会新任董事；修改《公司章程》；

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

三会的召集、召开、表决程序符合《公司法》《证券法》等法律法规及规范性文件的要求。且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。未有违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立现代企业制度，公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理事务的责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书负责公司的信息披露事项，列席公司涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。挂牌公司应在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司致力于从事余热回收利用及节能工程技术服务，具体包括移动供热服务、专利技术授权及工程技术一揽子服务、干熄焦余热发电合同能源管理业务，在业务上独立于控股股东。公司具备独立的技术研发、产品开发、运营、市场营销、客户服务体系，拥有自己的独立品牌和技术以及面向市场的独立经营能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、资产独立

公司由有限公司整体变更而来，合法继承了有限公司的各项资产，独立拥有与开展业务有关的机器设备、运输工具以及商标、专利所有权，具有独立完整资产结构。公司资产与控股股东及其控制的其他企业完全分离，产权关系明确，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资及社保等人事管理制度，与员工签订劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，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形。公司持有《税务登记证》，作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

5、机构独立

公司建立了适合自身经营需要的组织机构，设立股东大会、董事会和监事会等决策、监督机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员并设立了若干业务职能部门。各部门职责明确、工作流程清晰。各机构独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内控制度，从公司业务的各个环节对公司的经营活动进行有效管理，各个部门、各个岗位、各个环节权责明确。公司根据《会计法》和《企业会计准则》，制订了一系列财务管理制度，保障公司资产的安全，完整性并为业务发展提供充分的资金保障。根据管理流程和公司的业务特点，制定了《员工管理制度》、《安全管理手册》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、研发管理、销售管理、物资采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

董事会认为，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、有效地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保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制和经营风险控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 3-00019 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 3 月 27 日
注册会计师姓名	田城、杨立振
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	人民币 12 万元

审计报告

大信审字[2019]第 3-00019 号

山东中移能节能环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东中移能节能环保科技股份有限公司（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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备计提

1、事项描述

如贵公司合并财务报表附注五、（二）所述，截至 2018 年 12 月 31 日，贵公司应收账款余额 57,143,167.19 元，坏账准备金额 4,550,198.64 元，账面价值较高。对于应收账款的可回收性评估并根据评估结果计提相关的坏账准备需要公司管理层做出重大判断，为此我们将应收账款的坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要程序如下：

- （1）对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；
- （2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （3）对应收账款余额实施函证程序；
- （4）复核用于确认坏账准备的信息，包括检查账龄计算的正确性、以往付款历史、期后收款、客户财务能力等，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

（二）固定资产的账面价值

1、事项描述

如贵公司合并财务报表附注五、（九）所述，2018 年 12 月 31 日，固定资产余额为 207,262,678.52 元，较上年净增加 31,956,617.32 元，占资产总额的比例为 69.76%，由于固定资产账面价值占比较大，而固定资产的转固时点、计提折旧、资产减值等需要公司管理层做出重大判断，因此我们将其识别为贵公司关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要程序如下：

- （1）实地检查重要固定资产，确定其是否存在；
- （2）对于在建工程转入的固定资产，检查固定资产确认时点是否符合会计准则的规定，入账价值与在建工程的相关记录核对；
- （3）复核售后回租的会计处理是否符合会计准则的规定，包括复核实际利率的计算过程、测算当期利息费用的金额；
- （4）重新计算当年累计折旧金额，与账面计提金额核对；
- （5）复核固定资产减值迹象，对于出现减值迹象的固定资产进行减值测试；

(6) 检查固定资产的抵押、担保情况。

四、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。

五、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。

六、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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 · 北京

中国注册会计师：田城

中国注册会计师：杨立振

二〇一九年三月二十七日

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)	2,390,504.99	8,806,773.83
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)	53,167,968.55	49,112,933.75
预付款项	五、(三)	862,719.68	500,772.19
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)	1,288,065.95	934,516.95
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	2,430,166.98	1,738,274.71
持有待售资产	五、(六)	3,105,000.00	
一年内到期的非流动资产	五、(七)	785,307.93	
其他流动资产	五、(八)	6,638,214.00	10,990,333.74
流动资产合计		70,667,948.08	72,083,605.17
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			2,808,593.00
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	207,262,678.52	175,306,061.20
在建工程			12,345,123.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	17,000,000.23	21,003,694.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	51,927.39	93,468.99
递延所得税资产	五、(十二)	2,082,908.82	976,704.62
其他非流动资产	五、(十三)	40,746.67	6,628,084.75
非流动资产合计		226,438,261.63	219,161,730.60
资产总计		297,106,209.71	291,245,335.77
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	38,000,000.00	21,000,000.00
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、(十五)	47,498,850.94	56,218,987.12
预收款项	五、(十六)	2,000.00	2,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十七)	1,649,585.98	1,357,231.97
应交税费	五、(十八)	837,086.03	118,484.39
其他应付款	五、(十九)	39,998,605.01	35,435,187.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	20,829,585.73	
其他流动负债			
流动负债合计		148,815,713.69	114,131,891.38
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	五、(二十一)	9,901,371.25	44,067,037.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十二)	266,000.00	297,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,167,371.25	44,364,037.92
负债合计		158,983,084.94	158,495,929.30
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十三)	107,750,000.00	107,750,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十四)	8,812,158.34	8,812,158.34
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十五)	1,331,939.23	1,331,939.23
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十六)	20,229,027.20	14,855,308.90

归属于母公司所有者权益合计		138,123,124.77	132,749,406.47
少数股东权益			
所有者权益合计		138,123,124.77	132,749,406.47
负债和所有者权益总计		297,106,209.71	291,245,335.77

法定代表人：于静 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：马创湘

(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		2,229,811.47	4,299,430.75
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	十三、(一)	51,478,972.63	40,962,386.71
预付款项		827,645.93	479,015.54
其他应收款	十三、(二)	33,659,831.70	38,542,021.27
存货		2,004,901.49	1,004,539.90
持有待售资产		3,105,000.00	
一年内到期的非流动资产		785,307.93	
其他流动资产		404,374.47	1,364,481.24
流动资产合计		94,495,845.62	86,651,875.41
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			2,808,593.00
长期股权投资	十三、(三)	30,210,000.00	25,210,000.00
投资性房地产			
固定资产		35,169,890.76	8,545,629.39
在建工程			12,345,123.47
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,000,000.23	21,003,694.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		51,927.39	93,468.99
递延所得税资产		783,091.31	318,599.48
其他非流动资产		40,746.67	6,613,308.75
非流动资产合计		83,255,656.36	76,938,417.65
资产总计		177,751,501.98	163,590,293.06
流动负债：			
短期借款		33,000,000.00	16,000,000.00

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		10,776,908.95	13,303,935.67
预收款项		2,000.00	1,528,415.09
应付职工薪酬		556,582.90	575,292.94
应交税费		137,648.62	107,643.88
其他应付款		3,994,415.10	3,156,316.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,829,337.52	
其他流动负债			
流动负债合计		52,296,893.09	34,671,603.59
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		2,088,493.48	3,651,849.03
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		266,000.00	297,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,354,493.48	3,948,849.03
负债合计		54,651,386.57	38,620,452.62
所有者权益：			
股本		107,750,000.00	107,750,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,632,292.45	9,632,292.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		758,754.80	758,754.80
一般风险准备			
未分配利润		4,959,068.16	6,828,793.19
所有者权益合计		123,100,115.41	124,969,840.44
负债和所有者权益合计		177,751,501.98	163,590,293.06

(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	五、(二十七)	95,117,627.99	89,588,409.69
其中：营业收入	五、(二十七)	95,117,627.99	89,588,409.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,634,339.49	83,985,197.88
其中：营业成本	五、(二十七)	66,578,499.76	62,393,170.07
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、(二十八)	558,029.25	147,933.20
销售费用	五、(二十九)	606,446.28	528,912.75
管理费用	五、(三十)	10,416,669.23	9,772,874.04
研发费用	五、(三十一)	2,175,725.69	2,889,058.92
财务费用	五、(三十二)	9,566,825.52	7,014,073.26
其中：利息费用		9,599,610.06	7,455,642.31
利息收入		101,590.72	251,334.90
资产减值损失	五、(三十三)	2,732,143.76	1,239,175.64
加：其他收益	五、(三十四)	1,685,265.15	133,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	43,921.38	167,301.05
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、(三十六)	-26,050.00	857,414.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,186,425.03	6,760,927.01

加：营业外收入	五、(三十七)	106,215.47	75,950.72
减：营业外支出	五、(三十八)	25,126.40	20,834.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,267,514.10	6,816,043.73
减：所得税费用	五、(三十九)	-1,106,204.20	-404,764.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,373,718.30	7,220,808.68
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）		5,917,361.27	7,220,808.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-543,642.97	
(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		5,373,718.30	7,220,808.68
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		5,373,718.30	7,220,808.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,373,718.30	7,220,808.68
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		0.05	0.07
(二)稀释每股收益		0.05	0.07

法定代表人：于静 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：马创湘

(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	十三、(四)	30,870,543.86	39,405,264.98
减：营业成本	十三、(四)	17,717,875.13	21,619,723.97

税金及附加		33,134.88	128,912.20
销售费用		606,446.28	528,912.75
管理费用		8,074,390.70	10,585,759.00
研发费用		2,175,725.69	
财务费用		2,639,181.08	1,357,620.13
其中：利息费用		2,613,199.64	1,329,728.25
利息收入		35,634.21	105,021.83
资产减值损失		2,446,082.41	1,130,839.49
加：其他收益		366,000.00	133,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	43,921.38	167,301.05
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）		-26,050.000	848,153.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,438,420.93	5,201,952.30
加：营业外收入		106,030.47	75,770.72
减：营业外支出		1,826.40	20,834.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,334,216.86	5,256,889.02
减：所得税费用		-464,491.83	293,802.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,869,725.03	4,963,086.92
（一）持续经营净利润		-1,326,082.06	4,963,086.92
（二）终止经营净利润		-543,642.97	
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		-1,869,725.03	4,963,086.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.05
（二）稀释每股收益		-0.02	0.05

(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		39,874,212.11	46,502,096.49
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		793,999.69	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	1,265,661.18	5,423,322.45
经营活动现金流入小计		41,933,872.98	51,925,418.94
购买商品、接受劳务支付的现金		11,648,085.33	29,601,986.32
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		7,497,745.07	7,033,519.63
支付的各项税费		1,459,846.16	1,177,017.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十)	3,866,651.00	9,141,344.48
经营活动现金流出小计		24,472,327.56	46,953,867.81
经营活动产生的现金流量净额		17,461,545.42	4,971,551.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,435,000.00	87,900,000.00
取得投资收益收到的现金		29,923.80	167,301.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,100.00	582,551.81
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	五、(四十)		180,000.00
投资活动现金流入小计		29,484,023.80	88,829,852.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,495,513.88	49,125,357.71
投资支付的现金		28,635,000.00	88,700,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,130,513.88	137,825,357.71
投资活动产生的现金流量净额		-12,646,490.08	-48,995,504.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
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		38,000,000.00	38,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	45,290,700.00	78,442,860.89
筹资活动现金流入小计		83,290,700.00	126,992,860.89
偿还债务支付的现金		21,000,000.00	37,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,854,407.84	1,832,332.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十)	55,108,816.34	44,524,441.58
筹资活动现金流出小计		85,963,224.18	83,456,773.81
筹资活动产生的现金流量净额		-2,672,524.18	43,536,087.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,142,531.16	-487,866.64
加：期初现金及现金等价物余额		247,973.83	735,840.47
六、期末现金及现金等价物余额		2,390,504.99	247,973.83

法定代表人：于静 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：马创湘

(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		12,634,605.00	27,148,168.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		947,632.25	5,276,407.38
经营活动现金流入小计		13,582,237.25	32,424,575.88
购买商品、接受劳务支付的现金		9,741,872.50	19,134,238.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,972,515.02	2,635,032.63
支付的各项税费		224,114.19	1,026,731.14
支付其他与经营活动有关的现金		2,979,826.30	8,696,372.66
经营活动现金流出小计		15,918,328.01	31,492,374.51
经营活动产生的现金流量净额		-2,336,090.76	932,201.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,435,000.00	87,900,000.00
取得投资收益收到的现金		29,923.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,100.00	582,551.81

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		59,321,000.00	53,932,378.48
投资活动现金流入小计		88,805,023.80	142,414,930.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,882,372.86	16,975,424.83
投资支付的现金		33,635,000.00	88,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		69,340,095.92	44,744,224.40
投资活动现金流出小计		105,857,468.78	150,419,649.23
投资活动产生的现金流量净额		-17,052,444.98	-8,004,718.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		33,000,000.00	27,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		25,420,700.00	8,563,000.00
筹资活动现金流入小计		58,420,700.00	46,113,000.00
偿还债务支付的现金		16,000,000.00	25,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,928,778.21	1,262,593.50
支付其他与筹资活动有关的现金		18,021,005.33	12,672,435.10
筹资活动现金流出小计		36,949,783.54	39,035,028.60
筹资活动产生的现金流量净额		21,470,916.46	7,077,971.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,082,380.72	5,453.83
加：期初现金及现金等价物余额		147,430.75	141,976.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,229,811.47	147,430.75

(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	107,750,000.00				8,812,158.34				1,331,939.23		14,855,308.90		132,749,406.47
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	107,750,000.00				8,812,158.34				1,331,939.23		14,855,308.90		132,749,406.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											5,373,718.30		5,373,718.30
（一）综合收益总额											5,373,718.30		5,373,718.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							19,859.40					19,859.40
2. 本期使用							19,859.40					19,859.40
(六) 其他												
四、本年期末余额	107,750,000.00				8,812,158.34				1,331,939.23		20,229,027.20	138,123,124.77

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	105,250,000.0				1,389,865.89				835,630.54		8,130,808.91		115,606,305.34
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	105,250,000.0				1,389,865.89				835,630.54		8,130,808.91		115,606,305.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00				7,422,292.45			496,308.69			6,724,499.99		17,143,101.13
（一）综合收益总额											7,220,808.68		
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				7,422,292.45								9,922,292.45
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				7,422,292.45								9,922,292.45
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								496,308.69		-496,308.69			

1. 提取盈余公积								496,308.69		-496,308.69	
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							55,964.95				55,964.95
2. 本期使用							55,964.95				55,964.95
（六）其他											
四、本年期末余额		107,750,000.00			8,812,158.34			1,331,939.23	14,855,308.90		132,749,406.47

法定代表人：于静 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：马创湘

(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	107,750,000.00				9,632,292.45				758,754.80		6,828,793.19	124,969,840.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	107,750,000.00				9,632,292.45				758,754.80		6,828,793.19	124,969,840.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-1,869,725.03	-1,869,725.03
（一）综合收益总额											-1,869,725.03	-1,869,725.03
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							19,859.40					19,859.40
2. 本期使用							19,859.40					19,859.40
(六) 其他												
四、本年期末余额	107,750,000.00				9,632,292.45				758,754.80		4,959,068.16	123,100,115.41

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	105,250,000.00				2,210,000.00				262,446.11		2,362,014.96	110,084,461.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,250,000.00				2,210,000.00				262,446.11		2,362,014.96	110,084,461.07

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00				7,422,292.45				496,308.69		4,466,778.23	14,885,379.37
（一）综合收益总额											4,963,086.92	4,963,086.92
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				7,422,292.45							9,922,292.45
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				7,422,292.45							9,922,292.45
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									496,308.69		-496,308.69	
1. 提取盈余公积									496,308.69		-496,308.69	
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、本期末余额	107,750,000.00				9,632,292.45				758,754.80		6,828,793.19	124,969,840.44

山东中移能节能环保科技股份有限公司 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

山东中移能节能环保科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)成立于 2011 年 08 月 16 日, 是由山东中移能节能环保科技有限公司改制而来, 公司主要经营干熄焦技术开发、技术咨询、技术推广服务; 节能设备的开发、销售; 合同能源管理以及余热销售。

公司注册地及总部地址: 济南市槐荫区美里湖办事处美里湖南路 1 号

公司实际控制人: 于静

公司注册资本: 壹亿零柒佰柒拾伍万元整

公司 2015 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统(新三板)正式挂牌, 证券简称: 中移能, 证券代码: 832597。

公司本年度合并财务报表范围: 公司本年度纳入合并范围的子公司共 2 家, 详见本附注七、(一) 本公司子公司的情况。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 3 月 27 日决议批准报出。

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要经营活动为干熄焦技术开发、技术咨询、技术推广服务; 节能设备的开发、销售; 合同能源管理以及余热销售。根据公司实际经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策, 详见本附注三、(二十) 收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注三、(十) 应收款项。

(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. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理,本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。

(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

本公司金融工具初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。

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票据及应收账款、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 30.00 万以上 (含 30 万) 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
组合 1: 关联方组合	合并范围内的公司
组合 2: 账龄组合	除上述组合及 (1) 项列示以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 关联方组合	单独进行减值测试, 经测试未发生减值的, 不计提坏账准备
组合 2: 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 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
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	示例: 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	示例: 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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司都应当按照《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；折旧方法根据设备使用情况分别采用年限平均法、工作量法。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	10	0	6.67
机器设备	10-15	0-5	6.67-9.50
电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	4-5	5	19-23.75

本公司的全资子公司介休中移能节能环保科技有限公司运营的焦炉烟气余热利用相关资产按照工作量法计提折旧，总工作量为生产 124 万吨蒸汽。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利技术	10	直线法
财务软件	3	直线法

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。

（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，是指本公司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，企业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。本公司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

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。

本公司主要提供余热移动供热服务、配套设备销售、移动供热授权以及技术服务、工程施工、合同能源管理，余热供热在供热完毕客户在运营单签字时确认收入实现；不需安装的设备在设备交付到客户指定地点，客户收货后确认收入实现，需要安装的设备在安全调试完毕客户确认后作为收入确认时点；移动供热授权合同规定一定的授权期间并采用一次性收费，在授权期间开始日开具发票并确认收入实现；技术服务按次提供，双方完成约定的技术服务后确认收入实现；设备及安装服务在安装完毕，客户验收后确认收入；合同能源管理根据协议约定的最低收款额按照与项目期同期的贷款利率折现后确认收入，实际结算款项超过根据约定的节能效益分享比例及单价收取款项的部分，确认为当期收入；保运服务根据协议约定完成运营服务，双方确认运营成果后确认收入。

本公司销售的电力在与用电单位确认当月供电数量后确认收入；销售蒸汽收入在与用汽单位确认当月用汽数量后确认收入；销售焦粉收入在与客户确认当月移交焦粉数量后确认收入。

（二十一）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(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

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	53,167,968.55 元	49,112,933.75 元	应收票据：1,330,000.00 元 应收账款：47,782,933.75 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	1,288,065.95 元	934,516.95 元	其他应收款：934,516.95 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	207,262,678.52 元	175,306,061.20 元	固定资产：175,306,061.20 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	—	12,345,123.47 元	在建工程：12,345,123.47 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	47,498,850.94 元	56,218,987.12 元	应付票据：5,168,800.00 元 应付账款：51,050,187.12 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	39,886,605.01 元	35,435,187.90 元	应付利息：47,493.43 元 其他应付款：35,387,694.47 元
7. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	9,901,371.25 元	44,067,037.92 元	长期应付款：44,067,037.92 元
8. 管理费用列报调整	管理费用	10,416,669.23 元	9,772,874.04 元	管理费用：12,661,932.96 元
9. 研发费用单独列示	研发费用	2,175,725.69 元	2,889,058.92 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税注 1	实际缴纳流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	2%

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

税种	计税依据	税率
水利建设基金	实际缴纳流转税税额	1%
企业所得税注 2	应纳税所得额	25%、15%

注 1：本公司在主要经营地之外提供设备安装、技术服务等，按税务局要求在当地缴纳城市维护建设税，根据地区不同，税率存在差异。

注 2：本公司所得税税率为 15%；子公司济源中移能节能环保科技股份有限公司所得税税率为 25%

（二）重要税收优惠及批文

根据财税【2010】110 号文关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。本公司 2014 年 7 月在山东省济南市槐荫国家税务局进行了增值税减免税备案，2014 年 8 月起对于已经备案的移动供热客户供热收入暂免征收增值税。

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2017 年 12 月 28 日获得编号为 GR201737000554 的《高新技术企业证书》享受 15%所得税税率，有效期为 3 年。

根据《国家税务总局、国家发展改革委关于落实节能服务企业合同能源管理项目企业所得税优惠政策有关征收管理问题的公告》（2013 年第 77 号），介休中移能节能环保科技有限公司享受所得税“三免三减半”优惠，2018 年度免交所得税。

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	106,858.89	37,129.96
银行存款	2,283,646.10	210,843.87
其他货币资金		8,558,800.00
合 计	2,390,504.99	8,806,773.83

注：截至 2018 年 12 月 31 日，无使用受限的货币资金。

（二）应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	575,000.00	1,330,000.00
应收账款	57,143,167.19	49,950,109.96
减：坏账准备	4,550,198.64	2,167,176.21
合 计	53,167,968.55	49,112,933.75

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	575,000.00	1,330,000.00
合计	575,000.00	1,330,000.00

截止 2018 年 12 月 31 日，已背书尚未到期的应收票据金额为 14,552,115.49 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	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	0.99	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,402,948.67	98.70	3,809,980.12	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.31	174,408.22	100.00
合计	57,143,167.19	100.00	4,550,198.64	7.96

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	1.13	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	49,209,891.44	98.52	1,426,957.69	2.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.35	174,408.22	100.00
合计	49,950,109.96	100.00	2,167,176.21	4.34

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例	计提理由
			3-4 年	4-5 年		
济南儒文园林工程有限公司	565,810.30	565,810.30	440,000.00	125,810.30	100.00%	确认无法收回

(2) 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
6 个月以内	22,546,854.27			30,518,030.04		
6 个月至 1 年	7,483,382.40	5.00	374,169.12	8,844,569.00	5.00	442,228.45
1 至 2 年	22,380,013.00	10.00	2,238,001.30	9,847,292.40	10.00	984,729.24
2 至 3 年	3,992,699.00	30.00	1,197,809.70			
合计	56,402,948.67		3,809,980.12	49,209,891.44		1,426,957.69

(3) 期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例(%)	计提理由
			3-4 年	4-5 年		
鹤壁市龙升温泉酒店有限公司	86,971.38	86,971.38	86,971.38		100.00	确认无法收回
济南市五洋健身俱乐部	86,176.84	86,176.84	86,176.84		100.00	确认无法收回
鹤壁宝马宾馆有限公司	1,260.00	1,260.00		1,260.00	100.00	确认无法收回
合计	174,408.22	174,408.22	173,148.22	1,260.00	100.00	——

(4) 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 2,383,022.43 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京环益创智科技有限公司	11,600,976.00	20.30	1,160,097.60
济南瑞哈干熄焦技术有限公司	8,000,000.00	14.00	220,730.00
山东联盛环保科技有限公司	6,200,400.00	10.85	
屯留县华诚焦化有限责任公司	5,860,816.20	10.26	382,989.46
大猫网络科技(北京)股份有限公司	3,807,975.00	6.66	199,208.50
合计	35,470,167.20	62.07	1,963,025.56

(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	862,719.68	100.00	431,272.19	86.12
1 至 2 年			69,500.00	13.88
合计	862,719.68	100.00	500,772.19	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(%)
河北巨英除尘设备制造安装有限公司	441,000.00	51.12
鞍山盛源机械制造有限公司	134,985.50	15.65
山东天齐置业集团股份有限公司	111,971.43	12.98
山东宏能工程技术有限公司	80,484.00	9.33
济南华普给排水工程有限公司	42,000.00	4.87
合计	810,440.93	93.95

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,454,281.25	1,009,419.45
减：坏账准备	166,215.30	74,902.50

类 别	期末余额	期初余额
合 计	1,288,065.95	934,516.95

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	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	1,454,281.25	100.00	166,215.30	11.43
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	1,454,281.25	100.00	166,215.30	11.43

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	1,009,419.45	100.00	74,902.50	7.42
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	1,009,419.45	100.00	74,902.50	7.42

(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
6 个月以内	496,243.25			331,909.45		
6 个月至 1 年	50.00	5.00	2.50	450,050.00	5.00	22,502.50
1 至 2 年	753,628.00	10.00	75,362.80	79,400.00	10.00	7,940.00
2 至 3 年	56,800.00	30.00	17,040.00	148,000.00	30.00	44,400.00
3 至 4 年	147,500.00	50.00	73,750.00		80.00	
5 年以上	60.00	100.00	60.00	60.00	100.00	60.00
合 计	1,454,281.25		166,215.30	1,009,419.45		74,902.50

(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 91,312.80 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
------	------	------

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	955,038.00	977,588.00
其他	495,003.25	28,831.45
备用金	4,240.00	3,000.00
合计	1,454,281.25	1,009,419.45

(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 (%)	坏账准备余额
山东省经济资产管理中心	保证金及押金	300,000.00	1-2 年	20.63	30,000.00
山东地矿租赁有限公司	保证金及押金	450,000.00	1-2 年	30.94	45,000.00
增值税即征即退政府补贴	其他	459,265.46	0-6 个月	31.58	
大唐安阳电力有限责任公司	保证金及押金	55,170.00	3-4 年	3.79	27,585.00
山东钢铁股份有限公司济南分公司	保证金及押金	51,280.00	2-3 年 24,900.00; 3-4 年 26,380.00	3.53	20,660.00
合计		1,315,715.46		90.47	123,245.00

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间
济源中移能节能环保科技有限公司	增值税即征即退	459,265.46	0-6 个月	2019 年 1 月
合计		459,265.46		

2018 年 12 月济源中移能节能环保科技有限公司根据本公司享受的税收优惠政策计提应收增值税即征即退政府补贴。

(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	2,430,166.98		2,430,166.98	1,738,274.71		1,738,274.71
合计	2,430,166.98		2,430,166.98	1,738,274.71		1,738,274.71

(六) 持有待售资产

资产类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	3,105,000.00	3,105,000.00	-	2019 年 10 月
合计	3,105,000.00	3,105,000.00		

由于 2018 年度移动供热项目亏损并且业务量下降, 本公司决定将移动供热箱体以现金收款的方式销售给非关联方刘新亮, 至本报告日, 已计提固定资产减值损失 257,808.53 元。

(七) 一年内到期的非流动资产

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的融资租赁款	785,307.93	
合计	785,307.93	

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	6,638,214.00	10,190,333.74
理财产品		800,000.00
合计	6,638,214.00	10,990,333.74

(九) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	207,262,678.52	175,306,061.20
合计	207,262,678.52	175,306,061.20

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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,513,279.61	143,318,012.90	2,899,619.15	600,576.11	210,331,487.77
2. 本期增加金额	181,844.66	54,824,944.64	77,000.00	41,036.99	55,124,826.29
(1) 购置	181,844.66	234,259.97	77,000.00	41,036.99	534,141.62
(2) 在建工程转入		54,590,684.67			54,590,684.67
3. 本期减少金额		8,723,836.26	903,000.00		9,626,836.26
(1) 处置或报废			903,000.00		903,000.00
(2) 转持有待售		8,723,836.26			8,723,836.26
4. 期末余额	63,695,124.27	189,419,121.28	2,073,619.15	641,613.10	255,829,477.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,208,713.06	24,599,853.92	1,779,734.05	437,125.54	35,025,426.57
2. 本期增加金额	4,293,425.28	15,049,845.43	331,456.37	85,523.36	19,760,250.44
(1) 计提	4,293,425.28	15,049,845.43	331,456.37	85,523.36	19,760,250.44
3. 本期减少金额		5,361,027.73	857,850.00		6,218,877.73
(1) 处置或报废			857,850.00		857,850.00
(1) 转持有待售		5,361,027.73			5,361,027.73
4. 期末余额	12,502,138.34	34,288,671.62	1,253,340.42	522,648.90	48,566,799.28
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额		257,808.53			257,808.53
(1) 计提		257,808.53			257,808.53

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

3.本期减少金额		257,808.53			257,808.53
(1) 转持有待售		257,808.53			257,808.53
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	51,192,985.93	155,130,449.66	820,278.73	118,964.20	207,262,678.52
2.期初账面价值	55,304,566.55	118,718,158.98	1,119,885.10	163,450.57	175,306,061.20

注：截至 2018 年 12 月 31 日，期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 798,986.55 元。

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输设备	459,366.84	436,398.50		22,968.34	
合计	459,366.84	436,398.50		22,968.34	

(十) 无形资产

项目	专利技术	财务软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	40,000,000.00	19,000.00	40,019,000.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	40,000,000.00	19,000.00	40,019,000.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	18,999,999.81	15,305.62	19,015,305.43
2. 本期增加金额	3,999,999.96	3,694.38	4,003,694.34
(1) 计提	3,999,999.96	3,694.38	4,003,694.34
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	22,999,999.77	19,000.00	23,018,999.77
三、账面价值			
1. 期末账面价值	17,000,000.23		17,000,000.23
2. 期初账面价值	21,000,000.19	3,694.38	21,003,694.57

(十一) 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
玉兰广场装修费	93,468.99		41,541.60		51,927.39
合计	93,468.99		41,541.60		51,927.39

(十二) 递延所得税资产

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	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	786,547.72	4,974,222.47	348,120.02	2,242,078.72
可抵扣亏损	1,246,653.66	5,114,273.39	628,584.60	2,514,338.40
计提未支付的薪酬	49,707.44	331,382.93		
小计	2,082,908.82	10,419,878.75	976,704.62	4,756,417.12

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
购置长期资产之预付款项	40,746.67	6,628,084.75
合计	40,746.67	6,628,084.75

(十四) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	16,000,000.00
合计	38,000,000.00	21,000,000.00

(十五) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		5,168,800.00
应付账款	47,498,850.94	51,050,187.12
合计	47,498,850.94	56,218,987.12

1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,168,800.00
合计		5,168,800.00

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)	12,578,580.62	6,750,646.34
1 年以上	34,920,270.32	44,299,540.78
合计	47,498,850.94	51,050,187.12

账龄超过 1 年的大额应付账款合计金额为 31,923,847.44 元，本公司按照与对方协商

的付款进度支付。

(十六) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以上	2,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	2,000.00

(十七) 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	1,357,231.97	7,238,957.33	6,946,603.32	1,649,585.98
离职后福利-设定提存计划		551,141.75	551,141.75	
合计	1,357,231.97	7,790,099.08	7,497,745.07	1,649,585.98

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	528,383.15	6,490,848.41	6,485,340.60	533,890.96
职工福利费	67,829.12	4,500.00	6,830.00	65,499.12
社会保险费		261,204.28	261,204.28	
其中：医疗保险费		204,679.24	204,679.24	
工伤保险费		28,794.80	28,794.80	
生育保险费		27,730.24	27,730.24	
住房公积金		174,518.40	174,518.40	
工会经费和职工教育经费	761,019.70	307,886.24	18,710.04	1,050,195.90
合计	1,357,231.97	7,238,957.33	6,946,603.32	1,649,585.98

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		531,276.87	531,276.87	
失业保险费		19,864.88	19,864.88	
合计		551,141.75	551,141.75	

(十八) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	14,898.06	34,048.98
个人所得税	64,574.66	41,777.59
印花税	1,741.70	42,111.82
代扣代缴利息税	91,692.29	546.00
增值税	610,683.76	

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	26,747.78	
教育费附加	16,048.67	
地方教育费附加	10,699.11	
合计	837,086.03	118,484.39

(十九) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	83,794.03	47,493.43
其他应付款项	39,914,810.98	35,387,694.47
合计	39,998,605.01	35,435,187.90

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	83,794.03	47,493.43

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
往来借款	39,608,852.88	35,220,345.47
押金	151,100.00	101,050.00
其他	144,000.50	66,299.00
应付员工报销款	10,857.60	
合计	39,914,810.98	35,387,694.47

账龄超过 1 年的往来借款金额为 7,424,354.84 元，本公司与对方达成一致该款项续借一年，因此暂未偿还。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	20,829,585.73	
合计	20,829,585.73	

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,284,073.86	48,789,532.80
减：未确认融资费用	382,702.61	4,722,494.88
合计	9,901,371.25	44,067,037.92

(二十二) 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
政府补助	297,000.00		31,000.00	266,000.00	资产相关的政府补助
合计	297,000.00		31,000.00	266,000.00	

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
对焦化废水深度处理再利用技术的补贴	117,000.00		13,000.00		104,000.00	资产相关
干熄焦活动底板吹扫式水封槽的研发及应用 ^注	180,000.00		18,000.00		162,000.00	资产相关
合计	297,000.00		31,000.00		266,000.00	

(二十三) 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	107,750,000.00						107,750,000.00

(二十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	8,812,158.34			8,812,158.34
合计	8,812,158.34			8,812,158.34

(二十五) 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	1,331,939.23			1,331,939.23
合计	1,331,939.23			1,331,939.23

(二十六) 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	14,855,308.90	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	14,855,308.90	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	5,373,718.30	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	20,229,027.20	

(二十七) 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、主营业务收入	94,734,007.30	66,294,188.99	89,588,409.69	62,393,170.07
电力	48,270,199.93	35,881,801.29	37,782,092.60	30,405,743.68
设备及安装	14,132,558.51	11,174,109.99	18,527,099.57	11,740,231.38
焦粉	7,365,673.79	5,477,165.67	11,340,457.26	9,035,520.83
蒸汽	17,116,377.65	10,703,112.14	4,517,175.22	3,281,765.44
技术服务	6,132,075.30	1,190,397.20	10,720,922.38	1,967,000.00
余热	1,323,959.73	1,867,602.70	2,318,255.33	2,707,259.87
其他	393,162.39		4,382,407.33	3,255,648.87
二、其他业务收入	383,620.69	284,310.77		
销售材料收入	383,620.69	284,310.77		
合计	95,117,627.99	66,578,499.76	89,588,409.69	62,393,170.07

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	78,690.21	31,713.22
教育费附加	47,214.13	15,265.82
地方教育费附加	31,476.08	8,287.49
地方水利建设基金		8,259.80
印花税	74,231.48	84,406.87
其他	326,417.35	
合计	558,029.25	147,933.20

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	423,350.56	222,254.89
差旅费	93,485.30	94,087.53
运杂费		98,871.36
折旧费	36,962.28	27,721.71
办公费	7,503.80	8,862.00
其他	45,144.34	77,115.26
合计	606,446.28	528,912.75

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,568,031.75	2,787,332.23
差旅费	365,324.26	313,630.47
办公费	347,432.02	381,099.48
业务招待费	484,572.54	586,213.61
折旧及摊销	4,457,597.71	4,077,093.36
中介费	807,733.84	471,243.02
车杂费	250,529.40	228,020.21
租赁费	651,812.05	559,749.79
其他	342,555.28	306,739.79

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
绿化费	141,080.38	31,034.00
残疾人保障金		30,718.08
合计	10,416,669.23	9,772,874.04

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	336,714.02	1,045,929.12
工资	1,460,904.18	798,569.74
折旧及摊销	344,553.96	921,111.66
其他	33,553.53	123,448.40
合计	2,175,725.69	2,889,058.92

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,599,610.06	7,455,642.31
减：利息收入	101,590.72	251,334.90
手续费支出	25,776.27	38,428.64
其他支出	43,029.91	-228,662.79
合计	9,566,825.52	7,014,073.26

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,474,335.23	1,239,175.64
固定资产减值损失	257,808.53	
合计	2,732,143.76	1,239,175.64

(三十四) 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
干熄焦活动底板吹扫式水封槽研发及应用	18,000.00	120,000.00	与资产相关
对焦化废水深度处理再利用技术的补贴	13,000.00	13,000.00	与资产相关
环保设备政府补贴	66,000.00		与收益相关
增值税即征即退政府补贴	1,253,265.15		与收益相关
柴油车报废财政补贴款	320,000.00		与收益相关
发展扶持资金	15,000.00		与收益相关
合计	1,685,265.15	133,000.00	

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 432,000.00 元。

(三十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
其他	43,921.38	167,301.05
合计	43,921.38	167,301.05

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-26,050.00	857,414.15
合计	-26,050.00	857,414.15

(三十七) 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	101,600.00		101,600.00
其他	4,615.47	75,950.72	4,615.47
合计	106,215.47	75,950.72	

(三十八) 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
其他	25,126.40	20,834.00	25,126.40
合计	25,126.40	20,834.00	

(三十九) 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		421,657.16
递延所得税费用	-1,106,204.20	-826,422.11
合计	-1,106,204.20	-404,764.95

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	4,267,514.10
按适用税率计算的所得税费用	640,127.12
子公司适用不同税率的影响	-228,078.81
非应税收入的影响	-1,367,320.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	429,878.05
利润总额中免税部分的影响	-580,809.94
所得税费用	-1,106,204.20

(四十) 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
----	-------	-------

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

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	-1,265,661.18	5,423,322.45
其中：利息收入	101,590.72	251,334.90
政府补助	817,600.00	120,000.00
往来款项	342,100.00	5,050,652.00
其他	4,370.46	1,335.55
支付其他与经营活动有关的现金	3,866,651.00	9,141,344.48
其中：销售费用付现	146,133.44	278,845.65
管理费用付现	3,294,627.20	3,763,820.19
往来款项	329,017.39	5,055,300.00
其他	26,605.42	43,378.64

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	45,290,700.00	78,442,860.89
其中：关联方资金拆入	31,170,000.00	26,183,000.00
非关联方资金拆入	9,120,700.00	1,800,000.00
融资租赁款	5,000,000.00	50,459,860.89
支付其他与筹资活动有关的现金	55,108,816.34	44,524,441.58
其中：关联方资金偿还	26,660,000.00	20,961,770.07
非关联方资金拆出	9,980,000.00	8,378,651.30
融资租赁款	18,262,116.34	15,057,628.82
其他	206,700.00	126,391.39

(四十一) 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	5,373,718.30	7,220,808.68
加：资产减值准备	2,732,143.76	1,239,175.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,760,250.44	13,997,727.36
无形资产摊销	4,003,694.34	4,006,333.32
长期待摊费用摊销	41,541.60	1,267,446.53
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）	26,050.00	-857,414.15
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）	9,599,610.06	7,455,642.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,921.38	-167,301.05

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,106,204.2	-826,422.11
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）	-691,892.27	-936,797.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,069,844.82	-22,296,336.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,163,600.41	-5,131,311.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,461,545.42	4,971,551.13
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	2,390,504.99	247,973.83
减：现金的期初余额	247,973.83	735,840.47
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	2,142,531.16	-487,866.64

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,390,504.99	247,973.83
其中：库存现金	106,858.89	37,129.96
可随时用于支付的银行存款	2,283,646.10	210,843.87
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,390,504.99	247,973.83

(四十二) 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
固定资产	69,230,661.34	用于售后回租
固定资产	23,699,550.79	用于银行贷款抵押
合计	92,930,212.13	-

六、合并范围的变更

新设介休中移能节能环保科技股份有限公司报告期内筹建并投入实际运营。

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	
济源中移能节能环保科技有限公司	河南省济源市	河南省济源市西一环路南金马焦化	干法熄焦余热发电	100.00%		设立
介休中移能节能环保科技有限公司	山西省介休市	山西省晋中市介休市义安镇安泰工业区	合同能源管理的余热回收	100.00%		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些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、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的控股股东

姓名	关联关系	与本公司的关联
于静	直接持有公司 37.3736% 股权	本公司的实际控制人、董事长、财务总监

注：于静与路璐为母女，两人共持有本公司股权比例为 49.4905%。

（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
济南中汽实业有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
济南路鲁晋经贸有限公司	实际控制人控制的其他企业
屯留吉华精细化工有限公司	实际控制人近亲属投资的企业
路璐	实际控制人于静之女、董事、董事会秘书
李贵波	董事、总经理
刘全茂	董事、副总经理
黄永强	董事
马创湘	董事
孟兆杰	监事会主席
崔立强	监事
傅凯	董事

（四）关联交易情况

1. 关联租赁情况

本公司免费租赁济南中汽实业有限责任公司租赁办公场地。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

于静、路璐注 1	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/10/28	2019/10/27	否
李贵波、路璐注 2	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2017/06/14	2018/06/13	是
于静、路璐注 3	山东中移能节能环保科技股份有限公司	4,500,000.00	2017/5/8	2020/5/8	否
山东省融资担保有限公司、于静、路璐注 4	山东中移能节能环保科技股份有限公司	3,000,000.00	2017/08/25	2018/08/25	是
于静、路璐、李贵波注 5	山东中移能节能环保科技股份有限公司	8,000,000.00	2017/11/30	2018/11/20	是
于静、路璐注 6	山东中移能节能环保科技股份有限公司	6,000,000.00	2018/1/11	2019/1/10	否
于静、路璐、李贵波注 7	山东中移能节能环保科技股份有限公司	14,000,000.00	2018/3/23	2019/3/12	否
于静注 8	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/1/29	2018/7/29	是
李贵波、路璐注 9	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/8/8	2019/8/7	否
于静注 10	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/8/30	2018/12/27	是
于静注 11	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,400,000.00	2018/9/20	2020/9/20	否
于静、路璐、李贵波注 12	山东中移能节能环保科技股份有限公司	8,000,000.00	2018/11/15	2019/11/7	否
于静注 13	山东中移能节能环保科技股份有限公司	2,500,000.00			是

注 1: 本公司与融信租赁股份有限公司开展售后回租业务, 于静、路璐向该公司提供连带责任保证, 保证金额不超过 5,000,000.00 元。

注 2: 本公司向中国银行济南中大槐树支行贷款 5,000,000.00 元, 由济南市融资担保有限公司对该贷款提供担保, 李贵波和路璐分别以其持有的 4,500,000.00 股、1,500,000.00 股本公司股票向济南市融资担保有限公司提供质押担保。

注 3: 本公司与山东地矿租赁有限公司开展售后回租业务, 实际控制人于静以其持有的 2,250,000.00 股本公司股票, 为该贷款提供质押担保, 于静、路璐、济南路鲁晋经贸有限公司向该公司提供连带责任保证, 保证金额不超过 4,500,000.00 元。

注 4: 本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市城区支行贷款 3,000,000.00 元, 由山东省经济融资担保股份有限公司、于静、路璐提供担保, 于静以持有的 2,500,000.00 股本公司股票向山东省经济融资担保股份有限公司提供质押担保。

注 5: 本公司向济南农村商业银行股份有限公司天桥支行贷款 8,000,000.00 元, 由路璐、李贵波提供保证担保, 于静以其持有的 16,000,000.00 股本公司股票提供质押担保。

注 6: 本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市城区支行贷款 6,000,000.00 元, 由于静、路璐提供担保。

注 7: 本公司向济南农村商业银行股份有限公司天桥支行贷款 14,000,000.00 元, 由路璐、李贵波提供保证担保, 于静以其持有的 11,000,000.00 股本公司股票提供质押担保。

注 8: 本公司向北京葱青投资管理有限公司借款 5,000,000.00 元, 于静以其持有的 2,500,000.00 股本公司股票提供质押担保。

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

注 9:本公司向齐鲁银行济南无影山支行贷款 500 万元,由济南市融资担保有限公司提供担保,李贵波以其持有 460 万股、路璐以其持有 40 万股本公司股票向济南市融资担保有限公司提供质押担保。

注 10:本公司向北京葱青投资管理有限公司借款 5,000,000.00 元,于静以其持有的 2,500,000.00 股本公司股票提供质押担保。(系注 8 的续借)

注 11:本公司向贵安恒信融资租赁(上海)有限公司开展售后回租业务,于静向该公司提供连带责任保证,保证额度为 540 万元。

注 12:本公司向济南农村商业银行股份有限公司天桥支行贷款 8,000,000.00 元,由路璐、李贵波提供保证担保,于静以其持有的 16,000,000.00 股本公司股票提供质押担保。

注 13:本公司向北京葱青投资管理有限公司借款 2,500,000.00 元,于静以其持有的 2,500,000.00 股本公司股票提供质押担保。

3. 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期偿还	期末余额	说明
济南路鲁晋经贸有限公司	1,662.07			1,662.07	其他应付款
路璐	9,876,189.13	13,039,477.75	10,990,000.00	11,925,666.88	其他应付款
于静	4,497,726.75	18,201,424.44	15,670,000.00	7,029,151.19	其他应付款

注:本公司按照同期银行利率向关联方支付利息。

4. 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	1,399,675.14	843,370.75

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	于静	7,029,151.19	4,497,726.75
其他应付款	路璐	11,925,666.88	9,876,189.13
其他应付款	济南路鲁晋经贸有限公司	1,662.07	1,662.07

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

报告期内,本公司为鸿鑫工程有限公司贷款提供担保,担保金额 450 万元,起止日期为 2018 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 21 日。2019 年 3 月 8 日,鸿鑫工程有限公司与贷款行完成续贷,金额为 440 万元,本公司仍提供担保,为降低担保风险,本公司获取鸿鑫公司法定代

表人李毅所持有的新三板公司鸿鑫互联股权 380 万股作为质押，为本次担保提供反担保，至本报告出具日，股权质押已完成登记。

2014 年，本公司委托中国三冶集团有限公司（以下简称三冶）参与建设济源中移能节能环保科技有限公司干熄焦工程，工程结束后，双方就该工程量产生纠纷，2018 年三冶向法院提起诉讼，主张债权 700.00 万元（本公司账面记载债务 389 万元），本公司以管辖地不符为由上诉，至本报告出具日，双方仍未达成一致，亦未开庭审理。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

（一）分部报告

公司主要从事移动供热、干法熄焦发电及相关的技术服务，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无应披露的其他重要事项。

十三、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	275,000.00	3,390,000.00
应收账款	55,395,733.07	39,644,343.27
减：坏账准备	4,191,760.44	2,071,956.56
合 计	51,478,972.63	40,962,386.71

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	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	1.02	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	54,655,514.55	98.67	3,451,541.92	6.32
组合 1（账龄组合）	46,631,504.55	85.32	3,451,541.92	7.40
组合 2（合并范围内关联方）	8,024,010.00	14.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.31	174,408.22	100.00
合 计	55,395,733.07	100.00	4,191,760.44	7.57

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	1.43	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	38,904,124.75	98.13	1,331,738.04	3.42
组合 1 (账龄组合)	38,904,124.75	100.00	1,331,738.04	3.42
组合 2 (合并范围内关联方)				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.44	174,408.22	100.00
合计	39,644,343.27	100.00	2,071,956.56	5.23

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例	计提理由
			3-4 年	4-5 年		
济南儒文园林工程有限公司	565,810.30	565,810.30	440,000.00	125,810.30	100.00%	确认无法收回

2. 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
6 个月以内	17,947,484.15			21,752,557.35		
6 个月至 1 年	2,851,602.40	5.00	142,580.12	7,668,374.00	5.00	383,418.70
1 至 2 年	22,203,818.00	10.00	2,220,381.80	9,483,193.40	10.00	948,319.34
2 至 3 年	3,628,600.00	30.00	1,088,580.00			
合计	46,631,504.55		3,451,541.92	38,904,124.75		1,331,738.04

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
北京环益创智科技有限公司	11,600,976.00	20.94	1,160,097.60
济南瑞哈干熄焦技术有限公司	8,000,000.00	14.44	220,730.00
山东联盛环保科技有限公司	6,200,400.00	11.19	
屯留县华诚焦化有限责任公司	5,860,816.20	10.58	382,989.46
介休中移能节能环保科技股份有限公司	4,041,870.00	7.30	
合计	35,704,062.20	64.45	1,763,817.06

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	33,780,341.70	38,594,061.27
减：坏账准备	120,510.00	52,040.00

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年年度报告

类别	期末余额	期初余额
合计	33,659,831.70	38,542,021.27

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	33,780,341.70	100.00	120,510.00	0.36
组合 1 (账龄组合)	505,960.00	1.50	120,510.00	23.82
组合 2 (合并范围内关联方)	33,274,381.70	98.50		
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	33,780,341.70	100.00	120,510.00	0.36

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	38,594,061.27	100.00	52,040.00	0.13
组合 1 (账龄组合)	529,060.00	1.37	52,040.00	9.84
组合 2 (合并范围内关联方)	38,065,001.27	98.63		
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	38,594,061.27	100.00	52,040.00	0.13

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
0-6 个月				303,000.00		
1-2 年	303,000.00	10.00	30,300.00	79,100.00	10.00	7,910.00
2-3 年	56,500.00	30.00	16,950.00	146,900.00	30.00	44,070.00
3-4 年	146,400.00	50.00	73,200.00		50.00	
4-5 年					80.00	
5 年以上	60.00	100.00	60.00	60.00	100.00	60.00
合计	505,960.00		120,510.00	529,060.00		52,040.00

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 68,470.00 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
子公司借款	33,274,381.70	38,065,001.27
押金及保证金	502,960.00	525,560.00
备用金	3,000.00	3,000.00
其他		500.00
合计	33,780,341.70	38,594,061.27

6. 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	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
济源中移能节能环保科技股份有限公司	往来款	29,644,797.19	87.76	
介休中移能节能环保科技股份有限公司	往来款	3,629,584.51	10.74	
山东省经济资产管理中心	担保押金	300,000.00	0.89	30,000.00
大唐安阳电力有限责任公司	采热押金	55,170.00	0.16	27,585.00
山东钢铁股份有限公司济南分公司	采热押金	51,280.00	0.15	20,660.00
合计		33,680,831.70	99.70	78,245.00

(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	30,210,000.00		30,210,000.00	25,210,000.00		25,210,000.00
合计	30,210,000.00		30,210,000.00	25,210,000.00		25,210,000.00

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	减值准备期末余额
济源中移能节能环保科技股份有限公司	25,210,000.00			25,210,000.00	
介休中移能节能环保科技股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	25,210,000.00			30,210,000.00	

(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、主营业务收入：	27,386,173.09	14,389,127.13	39,405,264.98	21,619,723.97
设备及安装	14,835,798.55	11,331,127.23	21,149,444.90	14,362,576.71
技术服务	11,226,414.81	1,190,397.20	12,041,676.89	1,727,000.00
余热	1,323,959.73	1,867,602.70	2,318,255.33	2,707,259.87
其他			3,895,887.86	2,822,887.39
二、其他业务收入	3,484,370.77	3,328,748.00		
租赁收入	3,484,370.77	3,328,748.00		
合计	30,870,543.86	17,717,875.13	39,405,264.98	21,619,723.97

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	43,921.38	167,301.05
合计	43,921.38	167,301.05

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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	-26,050.00	
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）	533,600.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,510.93	
合计	487,039.07	

(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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.97	5.74	0.05	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.61	5.03	0.05	0.06

山东中移能节能环保科技股份有限公司

二〇一九年三月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东中移能节能环保科技股份有限公司

董事会

2019 年 3 月 27 日