



# 太环股份

NEEQ : 871005

## 山东太平洋环保股份有限公司


Shandong Pacific Environmental Protection Co., Ltd





## 年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

	<p>2018年5月公司获批建筑机电安装工程专业承包叁级资质，2018年11月9日获批环保工程专业承包壹级资质；</p> <p>丰富了公司的资质结构，扩大了公司的业务承揽范围。进一步增强公司的市场拓展能力，提升公司的盈利能力及综合竞争力。</p>
---	---

	<p>2018年2月，公司定向发行2,200,000股普通股，2018年3月公开转让。共募集资金462万元。</p>
--	--

	<p>鉴于公司挂牌以来经营状况良好，公司于2018年6月份完成2017年年度权益分派，以原总股本24,200,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3.500000股，以求持续回报股东，与所有股东分享经营成果。</p>
---	---

	<p>报告期内，公司获批实用新型专利两项，专利证书号分别为：ZL201721842773X、ZL2017218650018，进一步提升了公司的技术研发能力。</p>
---	--

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
太环股份、股份公司、本公司、公司	指	山东太平洋环保股份有限公司
太平洋环保有限、有限公司	指	山东太平洋环保有限公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
会计师、北京永拓	指	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
青杉合伙	指	济南青杉投资合伙企业(有限合伙)
太平洋环保运营	指	山东太平洋环保设施运营有限公司
股东大会	指	山东太平洋环保股份有限公司股东大会
董事会	指	山东太平洋环保股份有限公司董事会
监事会	指	山东太平洋环保股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	山东太平洋环保股份有限公司章程
“三会”议事规则	指	公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人朱杰高、主管会计工作负责人姜学荣及会计机构负责人（会计主管人员）姜学荣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京永拓会计师事务所(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
行业政策变化的风险	公司是一家专业从事环保水处理及烟尘处理的高新技术企业,主要为制药、淀粉、化工、热电厂等行业的大型主体项目提供配套水处理及烟尘处理综合服务。上述行业与国家宏观经济政策及产业政策关联性较高。目前国家发布了一系列鼓励政策和规划,推动了行业的发展,如果未来国家产业政策调整或宏观经济形势发生了不利变化,或者监管部门制定更为完善的行业标准、提出更高的资质要求,将会对公司未来经营与发展产生一定的不利影响。
人才短缺或流失的风险	公司所从事的业务需要掌握环境、生物、物理、化学、工程设计等专业技术的人才,也需要对客户需求、上下游行业技术水平以及工程项目特征深入了解的营销人才,更需要同时掌握上述专业技术、深刻了解客户需求以及掌握行业发展趋势的复合型人才。经过多年的发展,公司已形成了自身的人才培养体系,拥有一支具有丰富研发经验、管理水平高、能够深刻了解客户需求的人才队伍。但是,随着公司经营规模的迅速扩张,必然带来对人才的迫切需求,公司将面临人才不足的风险。
技术风险	公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员,随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大,人才竞争日益激烈,维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。公司一方面需要不断壮大人才队伍、引进更多专业技术人才资源;另一方面需要保护已拥有的知

	<p>识产权,不断开发和积累技术成果以保持企业的技术优势,利用其为自身带来经济效益。基于公司的行业特点以及其他因素,公司存在技术泄密或被他人盗用的风险。一旦核心技术失密,将会对本公司的业务发展造成不利影响。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司第一大股东朱杰高持有公司 1385.10 万股股份,持股比例为 42.40%;同时通过青杉合伙控制公司 540.00 万股股份,占比 16.53%;朱杰高之妻王晋芳持有公司 1044.9 万股股份,占比 31.98%。朱杰高担任公司董事长、总经理,长期掌握公司的财务及经营决策,朱杰高、王晋芳夫妻为公司实际控制人。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响,可能会给公司治理带来一定风险。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>环保行业竞争日趋激烈,污水处理行业发展潜力巨大,随着“十三五环保规划”和《中华人民共和国环境保护法》的出台,环保行业将进入一个新的发展阶段。但也面临风险:一方面,由于行业发展潜力巨大,众多国外大型污水处理公司纷纷进入中国,跨国公司凭借其资本和技术方面的优势,介入我国污水处理市场,加大了行业的竞争力度;另一方面,污水处理行业产品大多为个性化定制产品,各类用户的需求差异较大,不同客户对于污水处理的要求也不一样,导致竞标时的技术方案和价格差异较大,容易引发低价竞争,进而给公司带来一定的竞争风险。</p>
<p>资金短缺风险</p>	<p>环境治理行业通常采用工程承包方式进行,在投标、项目设计、施工运营阶段都需要先行垫付营运资金,项目竣工交付后,还需要保留质保金,业务性质决定公司需要有较强的资金实力。随着国内污水处理市场竞争日趋激烈,环保工程建设企业带资承包、垫资施工已成为行业普遍现象。公司同样存在此情形,由于环保工程施工建设阶段性收款的特点,前期需要垫付资金。而且,当完工项目已验收确认收入但尚未取得相应回款时,则形成应收账款。随着公司经营规模的扩大和项目的增多,在一定程度上会给公司短期资金周转以及日常经营带来一定的压力。如果公司不能合理控制业务的发展速度,或不能有效执行合理的融资计划,则可能出现资金短缺的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东太平洋环保股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Pacific Environmental Protection Co., Ltd
证券简称	太环股份
证券代码	871005
法定代表人	朱杰高
办公地址	济南市高新区正丰路 554 号环保科技园 8 号楼正丰大厦 5 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	何迎飞
职务	董事会秘书
电话	0531-81211116
传真	0531-88963005
电子邮箱	15069057419@126.com
公司网址	www.tpyhb.com
联系地址及邮政编码	济南市高新区正丰路 554 号环保科技园正丰大厦 5 楼、邮政编码 250101
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	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	2008 年 7 月 18 日
挂牌时间	2017 年 2 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	为客户提供污水处理项目的前期可行性论证、技术咨询;实施设计、施工、安装、调试;项目后期的运营管理与售后服务及技术支持。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,670,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱杰高
实际控制人及其一致行动人	朱杰高、王晋芳

#### 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	91370100677252445C	否
注册地址	济南市高新区正丰路 554 号环保科技园正丰大厦 532 室	否
注册资本（元）	32,670,000	是

#### 五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区南大道 6008 号特区报业大厦 14、16、17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘兴宝、唐丽丽
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店街 1 号 2 栋 13 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	127,288,741.29	90,227,078.13	41.08%
毛利率%	22.62%	21.8%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,068,340.04	4,788,646.71	26.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,607,504.04	2,822,119.49	98.70%
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）	14.54%	14.09%	-
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）	13.44%	8.70%	-
基本每股收益	0.22	0.22	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	208,316,678.66	141,124,273.16	47.61%
负债总计	161,244,083.84	104,740,018.38	53.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,072,594.82	36,384,254.78	29.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.65	-12.73%
资产负债率%（母公司）	77.43%	74.32%	-
资产负债率%（合并）	77.40%	74.22%	-
流动比率	1.28	1.33	-
利息保障倍数	4.72	10.37	-

#### 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	-18,875,223.12	-12,773,657.40	-47.77%
应收账款周转率	3.37	3.59	-
存货周转率	0.93	1.16	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	47.61%	88.79%	-
营业收入增长率%	41.08%	31.18%	-
净利润增长率%	26.72%	209.35%	-

#### 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	32,670,000.00	22,000,000.00	48.5%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,000.00
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）	547,160.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>542,160.00</b>
所得税影响数	81,324.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>460,836.00</b>

#### 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	1,210,000.00		2,626,800.00	
应收账款	29,532,060.44		20,675,597.90	
应收票据及应收账		30,742,060.44		23,302,397.90

款				
应收利息	-		-	
应收股利	-		-	
其他应收款	3,596,755.45	3,596,755.45	1,913,129.98	1,913,129.98
固定资产	1,613,688.32	1,613,688.32	769,116.53	769,116.53
固定资产清理	-		-	
应付票据	8,799,915.59		-	
应付账款	11,366,338.10		8,497,607.72	
应付票据及应付账款		20,166,253.69		8,497,607.72
应付利息	26,714.00		3,459.44	
应付股利	-		-	
其他应付款	4,974,810.95	5,001,524.95	189,604.39	193,063.83
管理费用	12,113,454.56	7,658,133.15	9,045,202.25	5,325,297.92
研发费用		4,455,321.41		3,719,904.33

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)，新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司为生态保护和环境治理行业一家专业的环境综合解决方案服务提供商，公司处于工业污水治理的细分市场，主要为高浓度、高难度有机废水排放企业提供整体的解决方案，同时为烟气排放企业提供一站式服务。

公司为国家高新技术企业，目前现拥有专利技术22项（其中发明专利10项）及核心研发团队。

商业模式为通过招投标、商务谈判、政府采购等方式取得服务项目合同，通过组织科学完善的管理体系，向制药、淀粉、酒精、食品、化工等各类“高浓高难有机废水”排放企业、烟气排放企业，提供技术咨询、设计、施工、安装、调试，运营管理与售后技术支持等综合服务方案，并获取收入。

目前公司已探索出一条以工业污水处理为主线的绿色发展道路。公司建立了环保全产业链的盈利模式，通过在污水处理等生态产业链前端的收入和中后端多层次的服务价值增值实现企业盈利，这种将社会公益事业和企业化运作有效结合的污水处理方式为公司的绿色发展道路和环保产业新模式奠定了坚实基础。

报告期内，公司商业模式没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2018年是公司继新三板挂牌之后快速发展的一年，报告期内，公司稳步推进2018年度工作计划，一系列工作顺利开展：围绕年初制定的发展目标，市场策略获得明显成效；各重大项目实施进展顺利，收入稳步增长；研发工作继续有效开展；制定实施绩效考核制度；推进资质升级增项工作，提高公司的市场竞争力和盈利能力。报告期内，公司各项工作有序开展，日常经营工作稳步推进。

##### 1、 营收状况

2018年公司经营状况良好，较好的完成了经营目标，实现经营业绩的快速增长，实现营业收入12,728.87万元，同比增长41.08%，实现营业净利润606.83万元，同比增长26.72%。新增项目合同金额22502.3万元，同比增长17.1%。以上指标的增长，得益于公司年初制定的切实可行的经营计划。报告期内，公司围绕战略发展目标，着力建设队伍和职能体系，优化企业内部销售管理机制，拓宽销售渠道，提高市场竞争力，主营业务快速增长。

## 2、优势领域市场拓展

### (1) 制药废水处理优势领域，实现创新性技术突破

公司凭借多年来在制药废水处理领域积累的经验，依托于扬子江药业、石药集团、国药集团、新和成药业、以岭药业等四十多家知名及上市公司污水处理经验基础上，针对现有制药废水处理技术普遍难解决的难生化、高毒性、高盐、高氨氮等痛点难点问题，公司通过深入创新研发、多次试验论证，在制药废水预处理工艺段针对不同水质，研发出了 4 项预处理工艺，同时在生化处理阶段，提出技术性改革，研发出了超级 UASB 反应器及 Pecat 生物除氮反应器，为高浓度难降解制药废水处理技术开辟了新的技术思路，实现了公司与企业的互利共赢。本技术投入市场后，效果明显。对进一步增加公司在制药废水处理领域的较高市场占有率，具有非常重要的意义。

### (2) 污水深度处理回用及零排放技术实现突破

我公司通过技术创新，率先在淀粉行业污水零排放领域实现技术突破并落地实施，我公司通过强化生化处理效果，研发并引进多种深度处理工艺，解决后端膜处理工艺运行不稳定问题，突破性的将抗污染反渗透膜、高压反渗透膜技术以及锅炉烟道余热旋喷雾干燥技术应用在工业污水零排放领域，其中研发和引进深度处理工艺 4 项，高浓水处理技术 3 项，工业污水深度处理技术及零排放技术的突破，为公司在优势领域深挖客户需求，实现公司与企业共赢，起到了方向性的作用。

## 3、研发创新

### (1) 科技局新项目研发立项

报告期内公司新研发“高浓度有机废水处理高端装备研发及产业化”项目获得 2018 年度济南市科技计划（小巨人关键产品提升计划）立项。标志着公司在国家节能环保产业的高技术含量、高附加值的环保工程装备领域，开始引领行业协同进步，并通过雄厚的技术实力，不断创新的高新技术，逐步参与国际市场竞争。

### (2) 不断加强新技术研发

报告期内，公司组建专业研发团队，配套建立标准化实验室，开发引进环保处理高科技技术 14 项，其中有 8 项技术完成引进研发工作，进入落地阶段，有 6 项进入试验论证阶段，获批实用新型专利 2 项，另外厌氧反应器出水结晶反应器、立体旋流式布水器及去除污水中磷氮元素的反应装置技术取得实质性进展，于 2019 年 1 月获得国家知识产权局授权受理；

以上技术主要解决目前高浓度有机废水处理工艺中的难点痛点问题，如总磷、总氮、高氨氮等问题，并建立标准化成套解决方案，进一步完善公司的技术体系，为公司综合性解决客户问题提供全面的技术支持。其中高效生物脱氮技术的应用为淀粉废水客户解决了高总氮问题，立体旋流式布水器技术在厌氧反应器内的已经开始大量应用，并收到客户一致好评。

## 4、优化治理

报告期内，公司结合挂牌以来公司的实际经营情况，全面完善了管理绩效考核制度，优化公司治理结构。环保工程专业承包壹级成功获批，代表着公司可承担各类环保工程的施工；同时，施工资质增项建筑机电安装工程专业承包叁级资质、市政工程施工总承包叁级资质。

公司资质的升级及增项，将进一步增强公司的市场拓展能力，提高公司竞争力和行业地位，扩大业务范围，提升公司的盈利能力及综合竞争力，积极推动公司的发展，对公司未来的生产经营可以产出积极的影响。

## (二) 行业情况

公司为生态保护和环境治理行业一家专业的环境综合解决方案服务提供商。

近年来受国家政策的驱动影响，环境治理投入规模不断扩大，但环境形势依然严峻，环境风险不断凸显，污染治理任务仍然艰巨。

《“十三五”生态环境保护规划》再次提出贯彻落实《水十条》要求，将在污水处理、工业废水、

全面控制污染物排放等多方面进行强力监管并启动严格问责制，铁腕治污进入“新常态”，在国家环保政策的时间维度上，大限将至倒逼产业提速，环保政策推动力度空前，这也促使环保产业迎来前所未有的发展机遇。

目前，生态文明的建设被提到前所未有的高度，通过提高环保排放标准，淘汰落后产能，使环保成为推动产业升级和经济转型的重要手段。在环保标准提高的同时，环保督查力度也在持续加强。两种因素结合下的强力推动，使工业企业的违法成本升高，倒逼企业加大对环保设施的投入，势必带来工业环保需求的释放，对于具备一定技术研发储备、实践经验丰富的环境服务商将获得发展的新空间，带来环保产业的快速发展。

在国家政策的推动下，环保形式更加严格，客户对环保公司的技术性要求逐渐提高，更加注重企业的技术实力、研发实力，开始在环保公司的技术实力中作出筛选。具备一定技术实力、研发实力的环保公司将迎来更广阔的市场与发展空间。

### (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	9,422,231.14	4.52%	12,424,357.26	8.80%	-24.16%
应收票据与应收账款	46,769,321.75	22.45%	30,742,060.44	21.78%	52.13%
预付款项	6,104,034.67	2.93%	6,312,774.06	4.47%	-3.31%
其他应收款	2,221,246.45	1.07%	3,596,755.45	2.55%	-38.24%
存货	131,581,790.45	63.16%	80,476,326.03	57.03%	63.50%
其他流动资产	10,112,907.03	4.85%	5,418,371.65	3.84%	86.64%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,587,949.72	0.76%	1,613,688.32	1.14%	-1.60%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	31,690,000.00	15.21%	14,500,000.00	10.27%	118.55%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	32,146,399.52	15.43%	20,166,253.69	14.29%	59.41%
预收账款	92,937,785.66	44.61%	62,568,016.62	44.34%	48.54%
应付职工薪酬	2,968,408.41	1.42%	1,266,709.96	0.90%	134.34%
其他应付款	82,155.00	0.04%	5,001,524.95	3.54%	-98.36%

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末余额较上年期末余额减少 3,002,126.12 元，主要是本年度募集资金 462 万元已经全部使用完毕以及本年度开工的项目较多，资金需求量较大导致。

应收账款期末余额较上年期末余额增加 16,027,261.31 元，主要是已完工项目确认收入及应收账款所致，其中甘肃皇台烟气和污水项目确认应收增加 360 万元；安仑脱硫脱硝及炭黑生产线项目增加 1378

多万；博山热电脱硫脱硝项目确认应收增加 521 万。

其他应收款期末余额较上年期末余额减少 1,375,509.00 元，主要原因是本期积极催收投标保证金所致。

存货期末余额较上年期末余额增加 51,105,464.42 元，主要是本期新增几个大项目，工期长，在建未完工导致，同时以前年度的项目在本期内继续建设也导致存货余额有所增加，其中较大的项目有黑龙江新和成厌氧罐设备采购及安装项目未完工增加 1900 万；元首搬迁及设备提升改造污水项目本期继续建设增加 616 万；江西雨帆污水处理系统工程项目未完工增加 922 万；博山白塔设备采购及安装增加 528 万，承德泓辉污水项目未调试验收增加 566 万；内蒙古中水回用项目增加 428 万。

其他流动资产期末余额较上年期末余额增加 4,694,535.38 元，主要是报告期内大项目材料进项税额增长太快，项目周期较长，未到付款和开票节点，导致留底税额增加较大。

短期借款期末余额较上年期末余额增加 17,190,000 元，主要原因是公司承接的黑龙江新和成厌氧罐设备采购及安装、元首搬迁及设备提升改造污水等项目报告期内陆续开工建设，需垫支大量流动资金，导致银行贷款增加。

应付票据及应付账款期末余额较上年期末余额增加 11,980,145.83 元，主要是公司报告期内增加的项目较多，需采购的原材料、通用设备增加，导致应付货款及工程款增加，从而余额较上年末有所增加；同时公司承接的环保工程项目增加，采购额大幅增加，供应商放宽了公司的信用政策，导致货款结算周期增加，也是导致余额增加的原因。

预收账款期末余额较上年期末余额增加 30,369,769.04 元，主要是因为新签合同预付款增加，如黑龙江新和成厌氧罐设备采购及安装项目预付增加 1880 万，通化万通增加 630 万，江西雨帆增加 500 多万；

应付职工薪酬期末余额较上年期末余额增加 1,701,698.45 元，主要是因为本期人员增加，计提工资和奖金增加所致。

其他应付款期末余额较上年期末余额减少 4,919,369.95 元，主要是因为募集资金通过会计师事务所验资并获得股转公司批复后，本期转入股本和资本公积金所致。

## 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	127,288,741.29	-	90,227,078.13	-	41.08%
营业成本	98,500,788.68	77.38%	70,554,584.55	78.20%	39.61%
毛利率%	22.62%	-	21.80%	-	-
管理费用	9,824,464.15	7.72%	7,658,133.15	8.49%	28.29%
研发费用	6,514,599.15	5.12%	4,455,321.41	4.94%	46.22%
销售费用	3,273,558.58	2.57%	2,451,970.71	2.72%	33.51%
财务费用	1,928,343.78	1.51%	662,280.94	0.73%	191.17%
资产减值损失	1,139,836.75	0.90%	846,986.92	0.94%	34.58%
其他收益	447,160.00	0.35%	128,200.00	0.14%	248.80%
投资收益	-	0.00%	20,633.95	0.02%	-100.00%
公允价值	-	-	-	-	-

变动收益					
资产处置收益	-5,000.00	0.00%	-156,952.43	-0.17%	-96.81%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	6,280,096.51	4.93%	3,447,126.27	3.82%	82.18%
营业外收入	100,000.00	0.08%	1,838,327.22	2.04%	-94.56%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	6,068,340.04	4.77%	4,788,646.71	5.31%	26.72%

### 项目重大变动原因:

营业收入本期发生额较上期发生额增加 37,061,663.16 元,主要原因是报告期内公司积极扩展市场,签订了部分合同金额较大的环保工程,且部分大额的环保系统工程已陆续完工并取得验收,确认收入所致,如安仑脱硫脱硝和炭黑生成线、博山热电脱硫、石药中诺项目等几个较大环保系统工程项目陆续完工验收,分别确认收入 898 万元、1340 万元、1329 万元。

营业成本本期发生额较上期发生额增加 27,946,204.13 元,主要原因是随着完工的系统工程项目确认收入,同时结转项目成本所致。

管理费用本期发生额较上期发生额增加 2,166,331.00 元,主要原因是因业务拓展需要,管理部门人员增长过快,与人员相关的工资、差旅等费用增加较大所致。

研发费用本期发生额较上期发生额增加 2,059,277.74 元,主要是公司加大新技术新工艺研发投入所致。

销售费用本期发生额较上期发生额增加 821,587.87 元,一是因业务拓展需要,市场人员增加 15 人,与人相关的工资、差旅等费用增加较大;二是加大市场宣传力度,广告费增加较大。

财务费用本期发生额较上期发生额增加 1,266,062.84 元,主要是银行流动资金贷款新增贷款 1719 万,利息支出较大所致。

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 292,849.83 元,主要是本期核销平邑鲁电和乐源热电项目应收账款坏账所致。

其他收益本期发生额较上期发生额增加 318,960.00 元,主要原因:一是本期新增融资费用补贴增加较大;二是科技项目补贴增加较大所致。

投资收益本期发生额较上期发生额减少 20,633.95 元,主要是公司报告期内陆续开工的项目较多,流动资金需求较高,故将理财资金收回所致。

资产处置损失本期发生额较上期发生额减少 151,952.43 元,主要原因报告期内公司未发生大额固定资产处置所致。

营业利润本期发生额较上期发生额增加 2,832,970.24 元,主要是公司通过多年环保工程项目经验的累计以及品牌陆续得到市场的认可,能够承接到毛利相对较高的环保工程项目,同时公司通过成本控制管理,导致公司的毛利率有所增加,加之公司业务量大幅增加,从而导致营业利润增加。

营业外收入本期发生额较上期发生额减少 1,738,327.22 元,主要是本期无新三板挂牌政府补助。

净利润本期发生额较上期发生额增加 1,279,693.33 元,增加原因参照营业利润。

### (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	127,288,741.29	90,227,078.13	41.08%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	98,500,788.68	70,554,584.55	39.61%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%
系统工程收入	118,549,068.59	93.13%	82,009,328.79	90.89%
技术咨询服务收入	2,827,760.77	2.22%	2,780,188.67	3.08%
设施运营服务收入	5,911,911.94	4.64%	5,437,560.67	6.03%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因：

系统工程收入本期收入余额较上期收入余额增加 36,539,739.80 元，变化超过 30%。主要因报告期内验收项目增多导致：

1、2018 年前签订后延续在建的部分大项目当年未完工，在报告期内完成验收，达到确认收入条件，如 2017 年签订的石药中诺厌氧沼气系统买卖合同 1548 万元；2017 年签订的博山热电脱硫脱硝除尘工程项目，合同金额 1536 万元。

2、同时，报告期内新签项目完工，达到确认收入条件，如山西安伦化工有限公司炭黑生产线项目，合同金额 890 万元。

#### (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	淄博市博山开发区热电厂有限公司	13,401,469.36	10.53%	否
2	石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	13,290,552.07	10.44%	否
3	山西安伦化工有限公司	7,756,248.53	6.09%	否
4	河北华荣制药有限公司	7,329,059.84	5.76%	否
5	甘肃皇台实业制糖有限公司	5,181,818.18	4.07%	否
合计		46,959,147.98	36.89%	-

#### (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	泰安市银丰金属材料有限公司	24,803,816.05	18.39%	否
2	青岛平顺达设备工程有限公司	9,417,540.80	6.98%	否
3	山东豪鑫建设有限公司	8,806,256.76	6.53%	否
4	山东新志达合金科技有限公司	5,769,628.05	4.28%	否

5	无锡华正不锈钢有限公司	5,633,713.84	4.18%	否
合计		54,430,955.50	40.36%	-

### 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	-18,875,223.12	-12,773,657.40	-47.77%
投资活动产生的现金流量净额	-408,550.34	-1,003,641.87	59.29%
筹资活动产生的现金流量净额	15,600,716.50	16,079,147.92	-2.98%

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 6,101,565.72 元，主要一是本期在建大项目增加较多，需垫支资金增加；二是承接几个运营项目垫资，与项目有关的材料、人工、管理费用支出都大幅增加，项目回款节点未到所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期增加 595,091.53 元，主要是本期减少固定资产投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 478,431.42 元，变化不大，基本保证融资金额正常循环贷。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司的全资子公司山东太平洋环保设施运营有限公司成立于 2016 年 1 月 28 日，营业期限为长期，统一社会信用代码 91370100MA3C65ML10，住所为山东省济南市高新区正丰路 554 号环保科技园 8 号楼 537 室，注册资本 300 万元，法定代表人为朱杰高，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），经营范围为环境污染治理设施运营管理；环保设备维修、技术开发、技术咨询、技术服务；废水处理药剂的销售；普通机械设备、电子设备、计算机及辅助设备、废水处理专用菌种（不含医药及化工产品）的销售；工业自动化控制设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

该公司运转正常，其投资收益对公司净利润影响不足 10%。

该公司的注册资本尚未实缴。

报告期内公司不存在新增和处置子公司的情况。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)，新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映

企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。此项会计政策变更采用追溯调整法。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司始终坚持把环保事业作为永久使命，积极履行社会责任，诚信经营，依法纳税，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度。同时，日常公司经营与公益活动相结合，与高校联合，建立研究生社会实践基地，定期组织员工无偿献血、爱心捐款、环保毅行、植树造林等活动；同时还利用自身的优势，积极在社会上宣传环境保护知识；随着公司的发展，将会创造更多的就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇；公司始终把社会责任放在发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地方经济发展，为社会的发展贡献力量。

### 三、持续经营评价

公司是一家专业从事环保水处理及烟尘处理的高新技术企业，主要为制药、淀粉、化工，热电厂等行业的大型主体项目提供配套水处理及烟尘处理综合服务。拥有自己的核心技术，产品具有良好的市场前景。

1、报告期内，公司业务、资产、人员、财务、生产等完全独立，公司具有良好的独立自主经营能力；

2、报告期内，公司具有持续经营记录，拥有持续的现金流量、营业收入、研发费用支出等。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司全体员工没有发生违法、违规行为；

3、报告期内，公司营业收入为 12728.87 万元，较同期增长 41.08%，主营业务收入占营业收入比重均为 100%，公司主营业务明确。公司自设立以来主营业务未发生重大变化；

4、公司始终把“科技创新”作为企业发展的源动力，组建成立了技术中心，下设技术研发部、设计部和实验中心，根据市场的发展和客户的需求，技术中心在高浓度废水处理行业、工业废水治理和生物质能源利用和运营等领域不断提高自主研发能力。报告期内新申请获得专利 2 项，公司拥有专利 24 项，其中发明专利 10 项；公司继续加强新技术研发，保持行业内竞争优势；

5. 公司生产经营正常，且营业期限为长期，无意解散，亦不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。

综上，公司通过评估、讨论与分析，认为公司在可预见的未来，具有持续经营能报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

#### (一) 行业发展趋势

(一) 行业发展趋势

### 1、国家政策驱动，推动环保产业发展

国内的环保产业已经迈入 2019 年，纵观环保产业的发展，2019 无疑是一个全新的局面，综合性的大监管格局已形成。新的格局下，环保产业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代。在政策深耕时代，环保政策的发力对环保产业的发展起到实质性的推动作用。

根据《“十三五”生态环境保护规划》再次提出贯彻落实《水十条》要求，将在污水处理、工业废水、全面控制污染物排放等多方面进行强力监管并启动严格问责制，铁腕治污进入“新常态”，在国家环保政策的时间维度上，大限将至倒逼产业提速，环保政策推动力度空前，这也促使环保产业迎来前所未有的发展机遇。

### 2、企业环保需求释放，促进环保产业发展

目前，生态文明建设被提到前所未有的高度，通过提高环保排放标准，淘汰落后产能，使环保成为推动产业升级和经济转型的重要手段。在环保标准提高的同时，环保督查力度也在持续加强。两种因素结合下的强力推动，使工业企业的违法成本升高，倒逼企业加大对环保设施的投入，势必带来工业环保需求的释放，对于具备一定技术研发储备、实践经验丰富的环境服务商将获得发展的新空间，带来环保产业的快速发展。

### 3、区域性环保要求提高，深入激发客户要求

随着《水十条》“到 2020 年，七大重点流域 III 类水比例达 70% 以上”的要求，部分地区为推进政策落实，采取了区域性提高环保要求政策，在污水排放指标中加强了总磷、总氮的排放要求与监管力度，同时政府通过鼓励企业污水资源化的政策推动，促使企业由原来的单纯治理到资源化的思想转变，从而推动了环保产业中针对总磷、总氮、工业污水中水回用、工业污水零排放技术的应用于推广，释放除了巨大的市场前景。

在国家政策的推动下，环保形式更加严格，客户对环保公司的技术性要求逐渐提高，更加注重企业的技术实力、研发实力，开始在环保公司的技术实力中作出筛选。具备一定技术实力、研发实力的环保公司将迎来更广阔的市场与发展空间。

## (二) 公司发展战略

公司新三板挂牌以后，公司进入快速发展阶段，2019 年公司决策层、管理层对公司下一步的发展战略进行了梳理和优化，公司未来继续坚持以技术为核心、市场为导向，依托于现有技术优势，在重点目标领域，做精、做细、做强，加大新技术研发及高新技术引进，使公司在优势制药废水领域快速占有突出地位。借助于新技术研发创新和人才团队建设，实现公司跨越式发展。

## (三) 经营计划或目标

1、加快上一年度未实现收入的项目进度，确保项目顺利完成，增加收入。2019 年加大技术研发力度，增强技术创新，掌握行业核心技术资源，为企业设置技术“壁垒”。

2、继续开拓市场，扩大企业影响力，通过对业务人员技术培训、多渠道营销等方式拓宽、增强市场开拓力度，打造纯技术型销售团队，在 EPC 项目基础上拓展企业运营管理服务，销售模式逐渐实现线性发展，增加企业技术产品附加值，实现持续稳健发展。

3、依托于公司技术优势，积极做出市场战略目标调整规划

(1) 保持行业内技术优势，重点开拓行业龙头企业项目，树立行业业绩典范

继续保持公司在制药行业内污水处理的技术优势，增加行业市场占有率；明确将各行业内的“大企业、大项目、上市公司”作为主攻目标市场。依托于公司在制药废水处理领域的优势，做精、做细、做强，扩大公司在制药废水处理领域“太环股份”品牌营销力。

(2) 烟气处理市场收缩，市场开拓脚步放缓

随着烟气治理项目逐渐饱和，烟气治理市场开始萎缩，公司也逐渐放缓市场开拓脚步，逐步将人力与自己集中到公司的优势领域，进一步扩大公司在优势领域的影响力。

#### (3) 深挖客户需求，向“工业污水零排放”发力

借助于公司在工业污水处理领域的技术优势，在国家鼓励政策及企业需求提高的双重推动下，工业污水零排放逐渐成为未来发展趋势，2018年我公司通过技术创新，率先在淀粉废水项目上实现污水零排放技术落地与应用，实现工业污水的循环使用，为企业创造收益，得到了客户的高度认可，这个项目的落地与实施，为公司拓展零排放业务奠定了技术基础，促使公司在工业废水零排放市场领域加大拓展力度。

#### (4) 环保智能化运营，“市场延伸、重点突破”

公司依托于多年来项目建设的丰富经验及技术优势，不断提高工程项目售后服务，公司自“智能远程监测控制中心”建立以来，通过实时运行数据的监控与传输、智能远程技术支持、远程故障报警等实现了智能化远程监测、污水处理运行数据库管理，为企业污水站运行保驾护航。智能远程监控系统的进一步推广应用，为公司提高售后服务质量，提高客户信任度以及提升行业品牌影响力，具有重大意义。

### (四) 不确定性因素

不适用

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、行业政策变化的风险

公司是一家专业从事环保水处理及烟气处理的高新技术企业，主要为制药、淀粉、火电、石化等行业的大型主体项目提供配套水处理及烟尘处理综合服务。上述行业与国家宏观经济政策及产业政策关联性较高。目前国家发布了一系列鼓励政策和规划，推动了行业的发展，如果未来国家产业政策调整或宏观经济形势发生了不利变化，或者监管部门制定更为完善的行业标准、提出更高的资质要求，将会对公司未来经营与发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司将根据市场需求和实际情况，加强技术研发能力，不断提升公司的核心技术水平，并积极招聘同行业的技术人才，制定完善人才管理内控机制，保持公司核心技术人员和研发人员的结构稳定性，以应对客户各类标准指标的需求。

#### 2、人才短缺或流失的风险

公司所从事的业务需要掌握生物、物理、化学、工程设计等专业技术的人才，也需要对客户需求、上下游行业技术水平以及工程项目特征深入了解的营销人才，更需要同时掌握上述专业技术、深刻了解客户需求以及掌握行业发展趋势的复合型人才。经过多年的发展，公司已形成了自身的人才培养体系，拥有一支具有丰富研发经验、管理水平高、能够深刻了解客户需求的人才队伍。但是，随着公司经营规模的迅速扩张，必然带来对人才的迫切需求，公司将面临人才不足的风险。

应对措施：针对面临的人才不足或流失的风险，公司一方面加强内部培养力度；另一方面积极通过招聘、引进、合作等方式获得更多的专业技术人才资源。同时，公司将采用包括员工持股在内的多种方式对公司的重要员工进行激励，防止公司人才流失。

#### 3、技术风险

公司的产品研发和技术创新依赖于核心技术人员和关键管理人员，随着行业的迅速发展和业内人才需求的增大，人才竞争日益激烈，维持技术人员队伍的稳定并不断吸引优秀人才的加盟是公司保持现有市场地位的关键。公司一方面需要不断壮大人才队伍、引进更多专业技术人才资源；另一方面需要保护已拥有的知识产权，不断开发和积累技术成果以保持企业的技术优势，利用其为自身带来经济效益。基于公司的行业特点以及其他因素，公司存在技术泄密或被他人盗用的风险。一旦核心技术失密，将会对

本公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：一方面核心技术人员签署了竞业禁止承诺；另一方面公司通过员工持股计划的方式对公司的技术人员进行激励，以确保核心技术人员稳定及核心技术的保密。

#### 4、实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东朱杰高持有公司 1385.1 万股股份，持股比例为 42.4%；同时通过青杉合伙控制公司 540.00 万股股份，占比 16.53%；朱杰高之妻王晋芳持有公司 1044.9 万股股份，占比 35.18%。朱杰高担任公司董事长、总经理，长期掌握公司的财务及经营决策，朱杰高、王晋芳夫妻为公司实际控制人。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司治理带来一定风险。

应对措施：报告期内，公司通过定向发行股票，认定核心员工，新增加股东一名，共同参与公司管理。公司将严格依照《公司法》及各类相关法律法规、《公司章程》及三会议事规则、公司各类规范制度对公司活动进行管理，保护公司及中小投资者利益。

#### 5、市场竞争加剧的风险

环保行业竞争日趋激烈，污水处理行业发展潜力巨大，随着“十三五环保规划”和《中华人民共和国环境保护法》的出台，环保行业将进入一个新的发展阶段。但也面临风险：一方面，由于行业发展潜力巨大，众多国外大型污水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国污水处理市场，加大了行业的竞争力度；另一方面，污水处理行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，不同客户对于污水处理的要求也不一样，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争，进而给公司带来一定的竞争风险。

应对措施：公司将不断加大技术研发投入，提高项目运作效率，降低项目运营成本，提供“性价比”更高的服务，巩固现有业务区域。同时，公司将通过设立分公司的方式，有序地拓展新型的业务。

#### 6、资金短缺风险

环境治理行业通常采用工程承包方式进行，在投标、项目设计、施工运营阶段都需要先行垫付营运资金，项目竣工交付后，还需要保留质保金，业务性质决定公司需要有较强的资金实力。随着国内污水处理市场竞争日趋激烈，环保工程建设企业带资承包、垫资施工已成为行业普遍现象。公司同样存在此情形，由于环保工程施工建设阶段性收款的特点，前期需要垫付资金。而且，当完工项目已验收确认收入但尚未取得相应回款时，则形成应收账款。随着公司经营规模的扩大和项目的增多，在一定程度上会给公司短期资金周转以及日常经营带来一定的压力。如果公司不能合理控制业务的发展速度，或不能有效执行合理的融资计划，则可能出现资金短缺的风险。

应对措施：公司通过在全国中小企业股份转让系统挂牌，一方面提高公司的声誉度；另一方面增强公司的融资能力。报告期内，公司通过股票定向增发普通股，增加了资本金。同时，将进一步凭借全国中小企业股份转让系统的融资平台进行定向增发普通股、优先股、公司债等方式融资，引进战略投资者等新股东，增加公司的资本金。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input 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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	56,500,000.00	32,632,080.86

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
朱杰高	为公司银行借款提供个人房产抵押及保证担保	3,290,000.00	已事前及时履行	2018年7月10日	2018-027

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年7月10日披露的关联方朱杰高个人房产抵押及保证担保，系公司向招商银行股份有限公司济南分行申请最高额度为1000万元的综合授信，由控股股东、实际控制人朱杰高以持个人房产提供抵押及保证担保。该担保需经股东大会审议，并于2018年7月25日经股东大会审议开始执行；上述关联交易实际发生额为公司从招商银行济南分行借入3,290,000.00元短期借款，以公司股东朱杰高个人房产权属证书鲁（2016）济南市不动产权第0006056号及鲁（2016）济南市不动产权第0015251号予以抵押。。

该关联交易发生的目的是公司业务发展和生产经营的需要，用于补充流动资金，保证公司可持续发展，对公司发展有着积极的作用。关联方为公司无偿提供，不存在损害公司利益的情况，有利于公司正常的生产经营。

### (四) 承诺事项的履行情况

1. 本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2. 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术（业务）人员均已签署《关于竞业禁止情况的承诺》，承诺从未与除公司外的其他机构、组织或个人签署过任何竞业禁止协议或其他约定竞业禁止的条款，亦不存在涉及竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；并承诺不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

3. 公司实际控制人、一致行动人及发起人朱杰高、王晋芳出具《关于劳动用工情况的说明和承诺书》。

4. 为避免日后发生潜在同业竞争情况，公司的控股股东、实际控制人朱杰高、王晋芳，董事、监事、高级管理人员，出具了《避免同业竞争承诺函》。

5. 公司控股股东朱杰高、持股5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

6. 公司控股股东朱杰高、持股5%以上的股东以及公司董事、监事、高级管理人员分别出具了《规范关联交易的承诺函》。

履行情况：以上各项承诺均为挂牌时关于合法合规性的承诺，公司及相关人员自出具承诺以来，均遵守履行。

### (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
货币资金	银行承兑保证金	7,243,840.43	3.48%	票据保证金



货币资金	保函保证金	237,006.00	0.11%	履约保函
TSS 污水处理系统	专利质押			银行贷款
<b>总计</b>	-	7,480,846.43	3.59%	-

## 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	8,500,000	38.64%	2,975,000	11,475,000	35.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	20.45%	1,575,000	6,075,000	18.60%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,500,000	61.36%	7,695,000	21,195,000	64.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	61.36%	4,725,000	18,225,000	55.79%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	2,970,000	2,970,000	9.09%	
<b>总股本</b>		22,000,000	-	10,670,000	32,670,000.00	-	
<b>普通股股东人数</b>							4

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	朱杰高	10,260,000	3,591,000	13,851,000	42.4%	10,388,250	3,462,750
2	王晋芳	7,740,000	2,709,000	10,449,000	31.98%	7,836,750	2,612,250
3	济南青杉投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	1,400,000	5,400,000	16.53%	0	5,400,000
4	楚文建	0	2,970,000	2,970,000	9.09%	2,970,000	0
<b>合计</b>		22,000,000	10,670,000	32,670,000	100%	21,195,000	11,475,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东王晋芳为实际控制人朱杰高之妻子，实际控制人朱杰高为济南青杉投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

朱杰高先生，汉族，中国国籍，无境外居留权，1981年6月出生，本科学历，2003年7月毕业于山西大学资源环境与城乡规划管理专业；2003年7月至2006年2月就职于济南十方环保有限公司，担任工程师、承包项目负责人；2006年2月至2008年3月就职于上海清华紫光环境工程有限公司，担任工程师、承包项目负责人；2008年3月至今，担任太平洋环保有限执行董事兼总经理。2016年8月29日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。2016年8月29日，经股份公司董事会选举为董事长。现任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

朱杰高先生，汉族，中国国籍，无境外居留权，1981年6月出生，本科学历，2003年7月毕业于山西大学资源环境与城乡规划管理专业；2003年7月至2006年2月就职于济南十方环保有限公司，担任工程师、承包项目负责人；2006年2月至2008年3月就职于上海清华紫光环境工程有限公司，担任工程师、承包项目负责人；2008年3月至今，担任太平洋环保有限执行董事兼总经理。2016年8月29日，经公司股东大会选举为董事，任期三年。2016年8月29日，经股份公司董事会选举为董事长。现任公司董事长兼总经理。

王晋芳女士，汉族，中国国籍，无境外永久居留权；1979年7月出生，大学本科学历。2004年7月至2006年2月，任职于济南铭万科技有限公司，担任销售经理职务；2006年2月至2009年11月任职于北京大成方略济南分公司，从事财务管理培训行业，担任副总经理；2009年11月至今担任太平洋环保有限人事部经理；2016年5月至2016年8月担任太平洋环保有限监事；2016年8月，经股东大会选举为董事，任期三年。

公司第一大股东朱杰高持有公司1385.1万股股份，持股比例为42.40%；同时通过青杉合伙控制公司540.00万股股份，占比16.538%；朱杰高之妻王晋芳持有公司1044.9万股股份，占比31.98%。朱杰高担任公司董事长、总经理，长期掌握公司的财务及经营决策，朱杰高、王晋芳夫妻为公司实际控制人。

朱杰高与王晋芳签署《一致行动协议》，协议约定：对于公司经营过程中须经股东大会、董事会等机构决策的事项，须经各方事先协商并形成一致意见，并由各方在股东会、董事会上根据各方达成的一致意见投票表决，就公司上述任何议案进行表决时，各方应确保各方持有的全部有效表决权保持一致行动。

报告期内，公司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11月27日	2018年3月28日	2.1	2,200,000	4,620,000	1	0	0	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

2017年公司募集资金4,620,000元，扣除发行费用后剩余4,474,000元投资于“济南元首集团有限公司污水处理站设计及施工总承包项目”、“山东中谷淀粉糖有限公司污水处理”项目建设，从而补充公司营运资金，支持公司主营业务发展，优化公司财务结构，扩大公司经营规模和综合竞争力。

2018年8月28日，经公司第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议和2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司2017年第一次股票发行募集资金用途的议案》，将截止2018年8月28日全部剩余募集资金1,287,964.38元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等净额）的用途变更为补充公司日常经营其他在建环保工程项目通用设备、原材料的采购。期间公司严格按照《山东太平洋环保股份有限公司募集资金管理制度》使用。

截至2018年12月31日，本次募集资金已使用完毕，余额0.54元为利息收入。公司募集资金用途与《发行方案》以及变更后的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、债券融资情况

适用  不适用

#### 债券违约情况

适用  不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用  不适用

### 四、间接融资情况

适用  不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	青岛银行济南高新支行	6,000,000	6.09%	2018年5月18日至 2019年5月18日	否
银行贷款	齐鲁银行济南文东支行	4,000,000	6.09%	2018年6月19日至 2019年6月18日	否
银行贷款	齐鲁银行济南文东支行	8,500,000	6.09%	2018年10月11日至 2019年10月09日	否
银行贷款	中国银行济南明湖东路支行	5,000,000	5.12%	2018年8月16日至 2019年8月15日	否
银行贷款	济南农村商业银行高新支行	4,900,000	6.4%	2018年12月26日至 2019年12月23日	否
银行贷款	招商银行济南舜耕支行	3,290,000	6.2%	2018年9月10日至 2019年3月9日	否
银行贷款	东营银行济南分行	1,000,000	-	2018年8月3日至 2019年2月3日	否
银行贷款	东营银行济南分行	958,640	-	2018年10月12日至 2019年4月12日	否
银行贷款	东营银行济南分行	2,273,440.86	-	2018年11月29日至 2019年5月29日	否
<b>合计</b>	-	35,922,080.86	-	-	-

备注：2018年7月公司向东营银行济南分行申请额度为450万元的综合授信，授信期限为2018年7月16日至2019年7月15日，合同约定在授信期间内，按承兑汇票票据金额的50%收取保证金。

#### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月14日	-	-	3.5
<b>合计</b>			3.5

公司于2018年4月16日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于2017年年度资本公积转增股本预案的公告》（公告编号：2018-014）。2017年年度权益分派方案为：以公司现有总股本24,200,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3.500000股。该权益分派方案于2018年5月7日经公司2017年年度股东大会审议通过。公司于2018年6月5日披露《权益分派实施公告》（公告编号：2018-022），该权益分派事项已于2018年6月14日实施完毕。

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱杰高	董事长、总经理	男	1981年6月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
王晋芳	董事	女	1979年7月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
姜学荣	董事、财务总监	女	2019年3月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
刘红涛	董事	男	1979年8月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
梁燃燃	董事	男	1986年8月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
楚文建	董事	男	1969年6月	大专	2018.7.5-2019.8.28	是
张莹	监事会主席	女	1981年11月	本科	2016.8.29-2019.8.28	是
于鹏磊	监事	男	1983年11月	大专	2016.8.29-2019.8.28	是
温国旗	监事	男	1988年10月	大专	2016.8.29-2019.8.28	是
何迎飞	董事会秘书	女	1986年6月	大专	2016.8.29-2019.8.28	是
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:

公司董事长、实际控制人朱杰高与公司董事王晋芳系夫妻关系，除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互之间无任何关系。

#### (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
朱杰高	董事长/总经理	10,260,000	3,591,000	13,851,000	42.4%	0
王晋芳	董事	7,740,000	2,709,000	10,449,000	31.98%	0
楚文建	董事	0	2,970,000	2,970,000	9.09%	0
合计	-	18,000,000	9,270,000	27,270,000	83.47%	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
楚文建	市场部经理	新任	董事	公司任命

**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

楚文建，男，中国国籍，无境外居留权，汉族，1969年6月出生，大专学历，1995年6月山东大学行政管理专业毕业；1987年1月至2008年6月就职于济南化肥厂，担任营销部副部长、外贸部部长；2009年7月至2017年2月担任济南光博环保科技有限公司法人代表、总经理；2017年3月至2018年6月担任山东太平洋环保股份有限公司市场部经理。2018年7月经股东大会选举为董事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
销售人员	21	29
技术人员	80	120
财务人员	6	7
员工总计	115	165

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	7
本科	47	75
专科	45	60
专科以下	19	23
员工总计	115	165

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动：

年初员工人数 115 人，年末 165 人；全年入职人数 50 人；  
报告期内，公司中高层及核心团队稳定。

2、人才引进和招聘

公司业务持续发展，业绩不断增长，公司规模扩大，人员需求不断增加。公司通过调整，充实公司人才储备，针对不同的岗位需求，通过网络招聘、校园招聘、内部推荐、猎头招聘等渠道加强人才引进工作。

3、培训

公司始终坚持以人为本，积极培育和吸纳高素质、综合型人才，制定了一系列人才培训计划。报告期内公司采用内部培训和外部培训相结合的方式对员工进行培训；一方面公司制定了入职、部门、公司三级培训计划，定期对员工进行专业技能、安全、法规培训；另一方面和外部专业技术培训机构合作，根

据岗位需求，对员工进行软件制图、领导力演讲表达、礼仪等综合性培训；制定了奖金激励制度，鼓励员工提高个人专业技能、不断考取岗位技能证书、提升个人学历。

#### 4. 薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》等，同时本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。

公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

### 核心人员的变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生重大变动。张清雨因个人原因不再与公司续签劳动合同。新增核心技术人员张在旺，担任公司技术总监职位。其个人情况如下：

张在旺，男，汉族，中国国籍，无永久境外居住权，1982年8月出生，本科学历，2005年7月毕业于青岛理工大学，2005年7月至2010年1月任职于深圳昊可达环保科技有限公司设计部，担任工程师。2010年1月至2017年2月任职济南光博环保技术有限公司技术部，任总工程师职位，2017年2月至2017年12月31日，任职山东太平洋环保股份有限公司工程师；2018年1月1日至今，担任山东太平洋环保股份有限公司技术总监。

公司已经建立了规范的管理制度和内控制度，针对公司人才流动建立了及时有效、合理完善的人才储备制度，具有健全的人才团队建设体系和技术研发机制，公司该员工的离职不会对公司正常生产经营产生不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否



## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，三会决议内容完整，要件齐备，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；运作较为规范；

公司信息披露工作严格遵循《信息披露管理制度》要求，公司董事会秘书负责及时跟踪监管部门的披露要求和公司需披露的信息，督促公司董事、监事、高级管理人员及关键部门负责人信息披露风险防控的意识。

公司管强化内控管理工作，制定了对外担保管理、关联交易管理、对外投资管理等内部控制制度，确保公司财产的独立、安全。截至报告期末，公司三会和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，公司在主办券商和律师的帮助下进一步加强完善了公司治理工作。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定进一步建立健全公司治理机制：

公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定进一步建立健全公司治理机制：

1、公司、股东、董事、监事、高级管理人员应严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资融资管理制度》、《信息披露管理制度》等公司规章制度行事。

2、公司不断强化内部管理，按照相关规定建立了会计核算体系、财务管理和风险控制等制度，确保公司财务报告真实可靠及行为合法合规。

- 3、公司与关联方进行关联交易时，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益，根据法律、行政法规、中国证监会的规定和公司章程，履行相应的审议程序。
- 4、公司将采取有效措施，防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司的资金、资产及其他资源。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

截至报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。报告期内，公司所有银行融资及抵押、关联交易等重大决策事项均已履行规定程序。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律的规定，公司对《公司章程》进行了一次修改。

公司于2018年7月5日上午9:00在公司会议室召开2018年第三次临时股东大会。经股东大会同意对原公司章程的以下条款进行了修改：

- (1) 将第一章第五条修改为：公司注册资本为人民币叁仟陆佰贰拾柒万元整。
- (2) 将第三章第一节第十四条修改为：公司股份总数为3267万股，均为普通股，同股同权、同股同利。
- (3) 将第三章第一节第十八条修改为：  
公司股东的姓名、认购的股份数、持股比例、出资方式及出资时间下：

序号	股东姓名或名称	认缴情况			
		认购股份数 (万股)	持股比例 (%)	出资方式	出资时间
1	朱杰高	1385.10	42.40	净资产	2016-8-29
2	王晋芳	1044.90	31.98	净资产	2016-8-29
3	济南青杉投资合伙企业(有限合伙)	540	16.53	货币	2016-9-19
4	楚文建	297	9.09	货币	2017-12-18
	合计	3267	100	—	—

- (4) 将第四章第二节第三十七条增加：“(十八) 审议属于董事会职权范围内，但董事会无法形成决议的事项；”将第四章第二节第四十条增加：“(五) 董事会无法形成决议时；”
- (5) 将第四章第二节第四十条增加：“(五) 董事会无法形成决议时；”

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	6	(1) 2018年3月30日公司召开第一届董事会第八次会议：审议通过《关于预计2018年日常性关联交易》、《关于公司拟向银行申请2018年综合授信额度》、《关于提请召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》； (2) 2018年4月16日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017年度财务决算

		<p>报告的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告的议案〉》、《关于〈2017 年年度报告及报告摘要〉的议案》、《关于〈2017 年年度资本公积转增股本预案〉的议案》、《关于〈续聘会计师事务所〉的议案》、《关于〈提请召开 2017 年年度股东大会〉的议案》；</p> <p>(3) 2018 年 6 月 20 日公司召开第一届董事会第十次会议，审议通过《关于增选楚文建为公司董事的议案》、《修改公司章程》、《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2018 年 7 月 10 日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于山东太平洋环保股份有限公司拟向银行申请授信并由关联方朱杰高提供担保的议案》、《关于提议召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>(5) 2018 年 8 月 21 日公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《2018 年半年度报告》、《关于〈2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉》；</p> <p>(6) 2018 年 8 月 28 日公司召开第一届董事会第十三次会议，审核通过《关于变更公司 2017 年第一次股票发行募集资金用途的议案》、《关于召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>(1) 2018 年 4 月 16 日公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度年度财务决算〉的议案》、《关于〈2018 年财务预算报告〉的议案》、《关于通过〈2017 年年度报告及报告摘要〉的议案》、过《关于〈2017 年年度资本公积转增股本预案〉的议案》；</p> <p>(2) 2018 年 8 月 21 日公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《2018 年半年度报告》；</p> <p>(3) 2018 年 8 月 28 日公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过《关于变更公司 2017 年第一次股票发行募集资金用途的议案》。</p>
股东大会	5	<p>(1) 2018 年 1 月 15 日公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于山东太平洋环保股份有限公司拟向银行申请授信并由关联方朱杰高提供担保的议案》、《关于山东太平洋环保股份有限公司拟向银行申请授信并由关联方王晋芳提供担保的议案》、《关于山东太平洋环保股份有限公司拟向银行申请授信并由关联方何迎飞提供担保的议案》；</p> <p>(2) 2018 年 4 月 16 日公司召开 2018 年第二</p>

		<p>次临时股东大会，审议通过《关于预计 2018 年日常性关联交易》、《关于公司拟向银行申请 2018 年综合授信额度》；</p> <p>(3) 2018 年 7 月 5 日公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于增选楚文建为公司董事的议案》、《修改公司章程》。</p> <p>(4) 2018 年 7 月 25 日公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于山东太平洋环保股份有限公司拟向银行申请授信并由关联方朱杰高提供担保的议案》。</p> <p>(5) 2018 年 9 月 13 日公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过《关于变更公司 2017 年第一次股票发行募集资金用途的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立起健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关规定的要求，履行各自的权利和义务；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》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。在严格按照《投资者关系管理制度》规范运行的同时，公司受到多家投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通，投资者关系良好。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者合法权益。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、人员、财务、机构方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### 1、业务独立性

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

#### 2、资产独立情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已依法办理完成其他相关资产的变更登记手续，完整拥有专利、商标等知识产权。

报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### 4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

#### 5、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性，准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	京永审字（2019）第 146038 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区关东店街 1 号 2 栋 13 层
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	刘兴宝、唐丽丽
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

京永审字（2019）第 146038 号

山东太平洋环保股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了后附的山东太平洋环保股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。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不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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



(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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。

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

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

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

我们还就已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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘兴宝

中国·北京

中国注册会计师：唐丽丽

二〇一九年四月十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	9,422,231.14	12,424,357.26
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	46,769,321.75	30,742,060.44
其中：应收票据		747,600.00	1,210,000.00
应收账款		46,021,721.75	29,532,060.44
预付款项	五、3	6,104,034.67	6,312,774.06
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	2,221,246.45	3,596,755.45
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	131,581,790.45	80,476,326.03
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	10,112,907.03	5,418,371.65
<b>流动资产合计</b>		<b>206,211,531.49</b>	<b>138,970,644.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	1,587,949.72	1,613,688.32
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	23,716.92	27,012.60
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、9	493,480.53	512,927.35
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		2,105,147.17	2,153,628.27
<b>资产总计</b>		208,316,678.66	141,124,273.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、10	31,690,000.00	14,500,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、11	32,146,399.52	20,166,253.69
其中：应付票据		9,099,880.86	8,799,915.59
应付账款		23,046,518.66	11,366,338.10
预收款项	五、12	92,937,785.66	62,568,016.62
合同负债		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	2,968,408.41	1,266,709.96
应交税费	五、14	1,419,335.25	1,237,513.16
其他应付款	五、15	82,155.00	5,001,524.95
其中：应付利息		52,500.00	26,714.00
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		161,244,083.84	104,740,018.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		161,244,083.84	104,740,018.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、16	32,670,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	3,421,985.44	9,471,985.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,091,367.75	475,584.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,889,241.63	4,436,684.86
归属于母公司所有者权益合计		47,072,594.82	36,384,254.78
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		47,072,594.82	36,384,254.78
<b>负债和所有者权益总计</b>		208,316,678.66	141,124,273.16

法定代表人：朱杰高

主管会计工作负责人：姜学荣

会计机构负责人：姜学荣

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,403,996.47	12,409,324.65
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十一、1	46,769,321.75	30,742,060.44
其中：应收票据		747,600.00	1,210,000.00
应收账款		46,021,721.75	29,532,060.44
预付款项		6,104,034.67	6,312,774.06
其他应收款	十一、2	2,221,246.45	3,596,755.45
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		131,581,790.45	80,476,326.03
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		10,112,907.03	5,418,371.65

<b>流动资产合计</b>		206,193,296.82	138,955,612.28
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,576,691.38	1,599,105.02
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		23,716.92	27,012.60
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		493,480.53	512,927.35
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		2,093,888.83	2,139,044.97
<b>资产总计</b>		208,287,185.65	141,094,657.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		31,690,000.00	14,500,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		32,145,249.52	20,165,103.69
其中：应付票据		9,099,880.86	8,799,915.59
应付账款		23,045,368.66	11,365,188.10
预收款项		92,937,785.66	62,568,016.62
合同负债		-	-
应付职工薪酬		2,961,953.76	1,263,223.38
应交税费		1,419,335.25	1,210,546.67
其他应付款		127,198.56	5,159,936.70
其中：应付利息		52,500.00	26,714.00
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		161,281,522.75	104,866,827.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		161,281,522.75	104,866,827.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,670,000.00	22,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		3,421,985.44	9,471,985.44
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,091,367.75	475,584.48
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,822,309.71	4,280,260.27
<b>所有者权益合计</b>		47,005,662.90	36,227,830.19
<b>负债和所有者权益合计</b>		208,287,185.65	141,094,657.25

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、20	127,288,741.29	90,227,078.13
其中：营业收入		127,288,741.29	90,227,078.13
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		121,450,804.78	86,771,833.38
其中：营业成本	五、20	98,500,788.68	70,554,584.55
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、21	269,213.69	142,555.70

销售费用	五、22	3,273,558.58	2,451,970.71
管理费用	五、23	9,824,464.15	7,658,133.15
研发费用	五、24	6,514,599.15	4,455,321.41
财务费用	五、25	1,928,343.78	662,280.94
其中：利息费用		1,715,069.50	564,106.64
利息收入		95,922.72	16,136.05
资产减值损失	五、26	1,139,836.75	846,986.92
信用减值损失		-	-
加：其他收益		447,160.00	128,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	-	20,633.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、28	-5,000.00	-156,952.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,280,096.51	3,447,126.27
加：营业外收入	五、29	100,000.00	1,838,327.22
减：营业外支出		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,380,096.51	5,285,453.49
减：所得税费用	五、30	311,756.47	496,806.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,068,340.04	4,788,646.71
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）		6,068,340.04	4,788,646.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,068,340.04	4,788,646.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-

7.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		6,068,340.04	4,788,646.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,068,340.04	4,788,646.71
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.22

法定代表人：朱杰高

主管会计工作负责人：姜学荣

会计机构负责人：姜学荣

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、3	127,288,741.29	89,130,483.09
减：营业成本	十一、3	98,500,788.68	69,707,157.73
税金及附加		269,213.69	142,555.70
销售费用		3,273,558.58	2,451,970.71
管理费用		9,735,213.59	7,621,870.78
研发费用		6,514,599.15	4,455,321.41
财务费用		1,928,101.67	662,344.52
其中：利息费用		1,715,069.50	564,106.64
利息收入		95,861.33	15,860.97
资产减值损失		1,139,836.75	847,350.60
信用减值损失		-	-
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	20,633.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,000.00	-156,952.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,922,429.18	3,105,593.16
加：营业外收入		547,160.00	1,966,527.22
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,469,589.18	5,072,120.38
减：所得税费用		311,756.47	443,298.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,157,832.71	4,628,821.88
（一）持续经营净利润		6,157,832.71	4,628,821.88
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-



(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		6,157,832.71	4,628,821.88
<b>七、每股收益：</b>		-	-
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.21

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		157,266,973.02	124,053,913.76
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、31(1)	9,132,579.44	4,269,836.70
<b>经营活动现金流入小计</b>		166,399,552.46	128,323,750.46
购买商品、接受劳务支付的现金		147,789,358.01	111,490,737.16
客户贷款及垫款净增加额		-	-

存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,038,059.56	7,814,472.73
支付的各项税费		3,037,848.88	1,353,384.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、31(2)	23,409,509.13	20,438,813.34
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>185,274,775.58</b>	<b>141,097,407.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,875,223.12</b>	<b>-12,773,657.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	20,633.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>20,633.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,550.34	1,024,275.82
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>408,550.34</b>	<b>1,024,275.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-408,550.34</b>	<b>-1,003,641.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,620,000.00
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		40,390,000.00	23,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31(3)	400,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>40,790,000.00</b>	<b>28,120,000.00</b>
偿还债务支付的现金		23,200,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,689,283.50	540,852.08
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、31(4)	300,000.00	500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>25,189,283.50</b>	<b>12,040,852.08</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,600,716.50</b>	<b>16,079,147.92</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,683,056.96</b>	<b>2,301,848.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,624,441.67	3,322,593.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,941,384.71</b>	<b>5,624,441.67</b>

法定代表人：朱杰高

主管会计工作负责人：姜学荣

会计机构负责人：姜学荣

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		157,266,973.02	122,891,523.03
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		9,132,518.05	5,098,341.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>166,399,491.07</b>	<b>127,989,864.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		147,789,358.01	111,051,393.37
支付给职工以及为职工支付的现金		10,963,658.94	7,672,628.77
支付的各项税费		3,005,973.67	1,331,842.48
支付其他与经营活动有关的现金		23,518,925.63	20,406,256.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>185,277,916.25</b>	<b>140,462,120.79</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-18,878,425.18</b>	<b>-12,472,256.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	20,633.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>20,633.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		408,550.34	1,006,775.82
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>408,550.34</b>	<b>1,006,775.82</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-408,550.34</b>	<b>-986,141.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,620,000.00
取得借款收到的现金		40,390,000.00	23,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>40,390,000.00</b>	<b>28,120,000.00</b>
偿还债务支付的现金		23,200,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,689,283.50	540,852.08
支付其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>25,189,283.50</b>	<b>12,040,852.08</b>

筹资活动产生的现金流量净额		15,200,716.50	16,079,147.92
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		-4,086,259.02	2,620,749.81
加：期初现金及现金等价物余额		5,609,409.06	2,988,659.25
六、期末现金及现金等价物余额		1,523,150.04	5,609,409.06



(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	615,783.27	-	-615,783.27	-	-
1. 提取盈余公积									615,783.27		-615,783.27		-
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	8,470,000.00	-	-	-	-8,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	8,470,000.00				-8,470,000.00								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-
5. 其他综合收益结转留存收益													-
6. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>32,670,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,421,985.44</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,091,367.75</b>	<b>-</b>	<b>9,889,241.63</b>	<b>-</b>	<b>47,072,594.82</b>

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	少数所有者权益







一、上年期末余额	22,000,000.00	-	-	-	9,471,985.44	-	-	-	475,584.48	-	4,280,260.27	36,227,830.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00	-	-	-	9,471,985.44	-	-	-	475,584.48	-	4,280,260.27	36,227,830.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,670,000.00	-	-	-	-6,050,000.00	-	-	-	615,783.27	-	5,542,049.44	10,777,832.71
（一）综合收益总额											6,157,832.71	6,157,832.71
（二）所有者投入和减少资本	2,200,000.00				2,420,000.00							4,620,000.00
1. 股东投入的普通股	2,200,000.00	-	-	-	2,420,000.00	-	-	-	-	-	-	4,620,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配									615,783.27	-	-615,783.27	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	615,783.27	-	-615,783.27	-
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	8,470,000.00				-8,470,000.00							-
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,470,000.00	-	-	-	-8,470,000.00	-	-	-	-	-	-	-

2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													
（五）专项储备													-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
<b>四、本年期末余额</b>	32,670,000.00	-	-	-	3,421,985.44	-	-	-	1,091,367.75	-	9,822,309.71	47,005,662.90	

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	22,000,000.00				9,471,985.44				12,702.29		114,320.58	31,599,008.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,000,000.00				9,471,985.44				12,702.29		114,320.58	31,599,008.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								462,882.19	-		4,165,939.69	4,628,821.88



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,000,000.00	-	-	-	9,471,985.44	-	-	-	475,584.48	-	4,280,260.27	36,227,830.19

# 山东太平洋环保股份有限公司

## 财务报表附注

截止2018年12月31日

### 一、 公司的基本情况

#### 1、公司的挂牌及股本等基本情况

山东太平洋环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由山东太平洋环保有限公司于2016年8月份改制而来，2017年1月25日公司正式挂牌新三板，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让，证券简称：太环股份，证券代码：871005。公司股本金额为3,267.00万元人民币，营业执照注册号：91370100677252445C。

##### （1）第一次增资

2017年12月13日公司向楚文建定向发行220.00万股人民币普通股票，每股面值为1.00元，发行价格为人民币2.10元/股，认购总金额为人民币462.00万元，其中220.00万元计入实收资本(股本)、242.00万元计入资本公积-资本溢价。2018年1月29日，由北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具京永验字(2018)第210001号验资报告，增资后公司股本金额为2,420.00万元。

增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）		持股比例（%）	出资方式
	认缴出资额	实缴出资额		
朱杰高	10,260,000.00	10,260,000.00	42.40	货币
王晋芳	7,740,000.00	7,740,000.00	31.98	货币
济南青杉投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00	16.53	货币
楚文建	2,200,000.00	2,200,000.00	9.09	货币
合计	24,200,000.00	24,200,000.00	100.00	

##### （2）第二次增资

根据公司2017年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币847.00万元，由资本公积转增股本。转增基准日为2018年6月14日，公司按每10股转增3.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额847.00万股，

每股面值1元，增加股本847.00万元。2018年6月16日，由北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具京永验字（2018）第210040号验资报告，增资后公司股本金额为3,267.00万元。

增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）		持股比例（%）	出资方式
	认缴出资额	实缴出资额		
朱杰高	13,851,000.00	13,851,000.00	42.40	货币
王晋芳	10,449,000.00	10,449,000.00	31.98	货币
济南青杉投资合伙企业（有限合伙）	5,400,000.00	5,400,000.00	16.53	货币
楚文建	2,970,000.00	2,970,000.00	9.09	货币
合计	32,670,000.00	32,670,000.00	100.00	

截至2018年12月31日，公司累计发行股本总数3,267.00万股，股本3,267.00万元；法定代表人：朱杰高。

## 2、公司注册地、总部地址

公司名称：山东太平洋环保股份有限公司。

公司注册地：济南市高新区正丰路 554 号环保科技园 8 号楼正丰大厦 532 室。

## 3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为工程施工业；主要产品为环保工程设备。

许可经营项目：环保设备的生产（限分支机构经营）、销售；环保工程承包、设计、施工；环保设备与环保工程的技术开发、安装、调试、技术咨询；普通机械设备、电子设备、计算机及辅助设备、废水处理专用菌种（不含医药及化工产品）的销售；工业自动化控制设备的销售；货物进出口；普通机械设备的安装；环境污染治理设施运营；市政工程；建筑机电安装工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要经营活动为：污水处理、烟气处理工程、托管运营服务、环保工程项目相关的设计服务。

#### **4、财务报告批准报出日**

本财务报表于2019年4月12日，经公司董事会批准报出。

### **二、 财务报表的编制基础**

#### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### **2、 持续经营**

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**

#### **1、 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### **2、 会计期间**

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### **3、 营业周期**

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

#### **4、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

#### **5、 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### （1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

#### （2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

#### （3）共同经营参与方的会计处理

##### ① 共同经营中，合营方的会计处理

##### A、一般会计处理原则

合营方应当确认其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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约



定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第 13 号——或有事项》。

#### B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

#### C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），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，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规

定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

## **6、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、 外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币业务**

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

### **（2）外币财务报表的折算**

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## **8、 金融工具**

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

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公

司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

## ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到

的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

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

认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

## 9、 应收款项

### （1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100.00万元以上应收账款、其他应收款确定为单项金额重大。。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大且不单独计提坏账准备的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法



组合1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合2：纳入合并范围不予计提坏账准备；

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 10、 存货

### （1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、库存商品、低值易耗品、工程施工。

### （2） 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按按加权平均法计价。

### （3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### （4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

#### （5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用五五转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

### 11、 长期股权投资

#### （1） 初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换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7号-非货币性资产交换》确定。

C、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### （2） 后续计量

本公司采用权益法核算长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允

价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

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。

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关

活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 12、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

### (1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输工具、其它设备。

### (2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据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。

本公司与秦皇岛鹏远淀粉有限公司签订的沼气发电合同中约定，由本公司负责购买的发电机组，该项固定资产按照合同约定，折旧期限为1500天，残值率为0,1500天运营期结束后，所有权转移给秦皇岛鹏远淀粉有限公司，除该项固定资产外，其他各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	3	5.00	31.67
电子设备	3	5.00	31.67
运输工具	5	5.00	19. 00
办公设备及其他设备	3	5.00	31.67

### (3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 13、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

## 14、 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借

款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	50
软件	10
其他	10

## 16、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，在该项目到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 17、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

## （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

# 19、 预计负债

## （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。



在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### （1） 系统工程收入

工程施工按照合同总收入能够可靠地计量；与合同相关的经济利益很可能流入企业；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；公司以竣工验收确认收入和结转成本。

### （2） 设施运营服务收入

企业提供相关服务时按合同约定的收费方法以及工程处理量（发电量、污水处理量等）按月确认收入。

### （3） 技术咨询服务收入

设计方案等成果交付客户时确认收入。

## 21、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长

期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **22、 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### **(1) 递延所得税资产**

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### **(2) 递延所得税负债**

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## **23、 建造合同**

### **(1) 建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法**

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

### **(2) 确认合同完工进度的方法**

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

② 合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### **(3) 合同预计损失的确认标准和计提方法**

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

②合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## **24、 租赁**

### **(1) 融资租赁**

#### **①作为承租人**

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，

计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## ②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 25、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **27、重要会计政策和会计估计的变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”)，新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。本次财务报表格式的修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响。此项会计政策变更采用追溯调整法。

对上年期末（上年同期）财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额			新列报报表项目及金额		
	合并	母公司		合并	母公司
应收票据	1,210,000.00	1,210,000.00	应收票据及应收账款	30,742,060.44	30,742,060.44
应收账款	29,532,060.44	29,532,060.44			
应收利息	-	-	其他应收款	3,596,755.45	3,596,755.45
应收股利	-	-			
其他应收款	3,596,755.45	3,596,755.45			
固定资产	1,613,688.32	1,599,105.02	固定资产	1,613,688.32	1,599,105.02
固定资产清理	-	-			
应付票据	8,799,915.59	8,799,915.59	应付票据及应付账款	20,166,253.69	20,165,103.69
应付账款	11,366,338.10	11,365,188.10			
应付利息	26,714.00	26,714.00	其他应付款	5,001,524.95	5,159,936.70
应付股利	-	-			
其他应付款	4,974,810.95	5,133,222.70			
管理费用	12,113,454.56	12,077,192.19	管理费用	7,658,133.15	7,621,870.78
			研发费用	4,455,321.41	4,455,321.41

对上上年期末（上上年同期）财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额			新列报报表项目及金额		
	合并	母公司		合并	母公司
应收票据	2,626,800.00	2,626,800.00	应收票据及应收账款	23,302,397.90	23,302,397.90
应收账款	20,675,597.90	20,675,597.90			
应收利息	-	-	其他应收款	1,913,129.98	2,582,654.96
应收股利	-	-			
其他应收款	1,913,129.98	2,582,654.96			
固定资产	769,116.53	769,116.53	固定资产	769,116.53	769,116.53
固定资产清理	-	-			
应付票据	-	-	应付票据及应付账款	8,497,607.72	8,497,607.72
应付账款	8,497,607.72	8,497,607.72			
应付利息	3,459.44	3,459.44	其他应付款	193,063.83	193,063.83

原列报报表项目及金额			新列报报表项目及金额		
	合并	母公司		合并	母公司
应付股利	-	-			
其他应付款	189,604.39	189,604.39			
管理费用	9,045,202.25	8,995,049.84	管理费用	5,325,297.92	5,275,145.51
			研发费用	3,719,904.33	3,719,904.33

## (2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	法定增值额	17.00、16.00、11.00、10.00、6.00
城市建设维护税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育费附加	应交流转税额	2.00
地方水利基金	应交流转税额	0.50
企业所得税	应纳税所得额	15.00

### 2、税收优惠

公司于2017年12月28日取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201737000649，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，公司享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按15%征收。

根据《财政部、税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34号）要求，科技型中小企业研发费用加计扣除比例由50%提高到75%。

## 五、 合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,574.20	5,439.05
银行存款	1,894,810.51	5,619,002.62
其他货币资金	7,480,846.43	6,799,915.59
合计	9,422,231.14	12,424,357.26

(1) 其他货币资金主要系票据保证金及保函保证金，除此之外无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险及存放在境外的款项。

## 2、 应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	747,600.00	1,210,000.00
应收账款	46,021,721.75	29,532,060.44
合计	46,769,321.75	30,742,060.44

### 2.1 应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	747,600.00	1,210,000.00
合计	747,600.00	1,210,000.00

(1) 截至期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,509,172.22	-
合计	16,509,172.22	-

(2) 截至期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### 2.2 应收账款



### (1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,108,601.45	100.00	3,086,879.70	6.29	46,021,721.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,108,601.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,086,879.70</b>	<b>6.29</b>	<b>46,021,721.75</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,759,004.81	100.00	3,226,944.37	9.85	29,532,060.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>32,759,004.81</b>	<b>100.00</b>	<b>3,226,944.37</b>	<b>9.85</b>	<b>29,532,060.44</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	39,517,563.51	1,185,526.91	3.00%
1至2年	8,182,927.94	818,292.79	10.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2至3年	-	-	-
3至4年	144,760.00	72,380.00	50.00%
4至5年	1,263,350.00	1,010,680.00	80.00%
<b>合计</b>	<b>49,108,601.45</b>	<b>3,086,879.70</b>	<b>6.29%</b>

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	24,540,530.23	736,215.91	3.00%
1至2年	3,564,014.58	356,401.46	10.00%
2至3年	703,010.00	140,602.00	20.00%
3至4年	3,891,450.00	1,945,725.00	50.00%
4至5年	60,000.00	48,000.00	80.00%
<b>合计</b>	<b>32,759,004.81</b>	<b>3,226,944.37</b>	<b>9.85%</b>

### (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 124,579.14 元；

本期核销坏账准备金额 264,643.81 元；本期不存在收回或转回坏账准备。

### (3) 本期核销的应收账款情况。

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,269,482.17

### 其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	款项是否由关联交易产生
平邑鲁电生物质发电有限公司	应收工程款	927,601.83	否
乐陵市乐源热电有限公司	应收工程款	341,880.34	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	款项是否由关联交易产生
合计	/	1,269,482.17	/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
西安华江环保科技股份有限公司	非关联方	7,168,792.00	1年以内	14.60	215,063.76
山西安仑化工有限公司	非关联方	6,740,630.00	1-2年	13.73	674,063.00
淄博市博山开发区热电厂有限公司	非关联方	5,219,263.32	1年以内	10.63	156,577.90
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	非关联方	3,367,475.17	1年以内	6.86	101,024.26
甘肃皇台实业制糖有限公司	非关联方	2,419,608.18	1年以内	4.93	72,588.25
合计		24,915,768.67		50.75	1,219,317.17

(5) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,104,034.67	100.00	6,312,774.06	100.00
合计	6,104,034.67	100.00	6,312,774.06	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
沂水县浩宇建筑安装工程有限公司	非关联方	700,000.00	1年以内	未供货	11.47

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
江西雄基钢构建材有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	未供货	8.19
临沂弘康防腐保温工程有限公司	非关联方	498,036.63	1年以内	未供货	8.16
山东儒城环保科技有限公司	非关联方	378,920.00	1年以内	未供货	6.21
泰安市银丰金属材料有限公司	非关联方	342,362.68	1年以内	未供货	5.61
<b>合计</b>		<b>2,419,319.31</b>			<b>39.64</b>

#### 4、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	2,221,246.45	3,596,755.45
<b>合计</b>	<b>2,221,246.45</b>	<b>3,596,755.45</b>

##### 4.1 其他应收款

###### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,424,236.96	100.00	202,990.51	8.37	2,221,246.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,424,236.96</b>	<b>100.00</b>	<b>202,990.51</b>	<b>8.37</b>	<b>2,221,246.45</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,789,326.71	100.00	192,571.26	5.08	3,596,755.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,789,326.71</b>	<b>100.00</b>	<b>192,571.26</b>	<b>5.08</b>	<b>3,596,755.45</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,377,616.96	41,328.51	3.00%
1至2年	904,120.00	90,412.00	10.00%
2至3年	-	-	-
3至4年	142,500.00	71,250.00	50.00%
<b>合计</b>	<b>2,424,236.96</b>	<b>202,990.51</b>	<b>8.37%</b>

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,152,612.24	94,578.37	3.00%
1至2年	293,500.00	29,350.00	10.00%
2至3年	343,214.47	68,642.89	20.00%
<b>合计</b>	<b>3,789,326.71</b>	<b>192,571.26</b>	<b>5.08%</b>

## (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 10,419.25 元；本期不存在收回或转回坏账准备。

## (3) 本期不存在核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,326,846.00	3,118,154.47
项目借款	12,410.15	90,112.24
其他	84,980.81	581,060.00
<b>合计</b>	<b>2,424,236.96</b>	<b>3,789,326.71</b>

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西雨帆生物能源有限公司	投标保证金	500,000.00	1-2 年	20.63	50,000.00
安徽古井集团有限责任公司	投标保证金	178,660.00	1-2 年	7.37	17,866.00
浙江震元制药有限公司	投标保证金	169,250.00	1 年以内	6.98	5,077.50
深圳市正泓融资担保有限公司	保证金	142,852.00	1 年以内	5.89	4,285.56
吉林修正开发建设集团有限公司	投标保证金	142,500.00	3-4 年	5.88	71,250.00
<b>合计</b>		<b>1,133,262.00</b>		<b>46.75</b>	<b>148,479.06</b>

(6) 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产及负债。

## 5、 存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	131,581,790.45	-	131,581,790.45	80,476,326.03	-	80,476,326.03
<b>合计</b>	<b>131,581,790.45</b>	<b>-</b>	<b>131,581,790.45</b>	<b>80,476,326.03</b>	<b>-</b>	<b>80,476,326.03</b>

(2) 期末存货不存在跌价情况。

(3) 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

## 6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	10,057,235.51	5,418,371.65
预缴企业所得税	55,671.52	-
<b>合计</b>	<b>10,112,907.03</b>	<b>5,418,371.65</b>

## 7、 固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,587,949.72	1,613,688.32
固定资产清理	-	-
<b>合计</b>	<b>1,587,949.72</b>	<b>1,613,688.32</b>

### 7.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,504,477.79	1,182,909.61	658,265.79	<b>3,345,653.19</b>
2.本期增加金额	2,000.00	260,466.46	146,083.88	<b>408,550.34</b>
(1) 购置	2,000.00	260,466.46	146,083.88	<b>408,550.34</b>
(2) 在建工程转入	-	-	-	
3.本期减少金额	-	100,000.00	-	<b>100,000.00</b>

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
(1) 处置或报废	-	100,000.00	-	<b>100,000.00</b>
(2) 政府补助冲减	-	-	-	-
4.期末余额	1,506,477.79	1,343,376.07	804,349.67	<b>3,654,203.53</b>
二、累计折旧				
1.期初余额	1,107,381.88	200,623.90	423,959.09	<b>1,731,964.87</b>
2.本期增加金额	76,058.45	258,724.75	94,505.74	<b>429,288.94</b>
(1) 计提	76,058.45	258,724.75	94,505.74	<b>429,288.94</b>
3.本期减少金额	-	95,000.00	-	<b>95,000.00</b>
(1) 处置或报废	-	95,000.00	-	<b>95,000.00</b>
4.期末余额	1,183,440.33	364,348.65	518,464.83	<b>2,066,253.81</b>
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	323,037.46	979,027.42	285,884.84	<b>1,587,949.72</b>
2.期初账面价值	397,095.91	982,285.71	234,306.70	<b>1,613,688.32</b>

注：机械设备中包含与秦皇岛鹏远淀粉有限公司签订的沼气发电合同中约定的由本公司负责购买的发电机组，该项固定资产按照合同约定，折旧期限为 1500 天，残值率为 0，1500 天运营期结束后，所有权转移给秦皇岛鹏远淀粉有限公司。

(2) 期末公司不存在暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末公司不存在通过融资租赁租入及经营租出的情况。

(4) 期末公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币



项目	软件及其他	合计
一、账面原值		
1.期初余额	32,957.27	<b>32,957.27</b>
2.本期增加金额	-	-
(1)购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	32,957.27	<b>32,957.27</b>
二、累计摊销		
1.期初余额	5,944.67	<b>5,944.67</b>
2.本期增加金额	3,295.68	<b>3,295.68</b>
(1)计提	3,295.68	<b>3,295.68</b>
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	9,240.35	<b>9,240.35</b>
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1)计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	23,716.92	<b>23,716.92</b>
2.期初账面价值	27,012.60	<b>27,012.60</b>

## 9、 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,289,870.21	493,480.53	3,419,515.63	512,927.35
<b>合计</b>	<b>3,289,870.21</b>	<b>493,480.53</b>	<b>3,419,515.63</b>	<b>512,927.35</b>

### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	89,492.67	-
<b>合计</b>	<b>89,492.67</b>	<b>-</b>

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		-	
2020			
2021			
2022			
2023	89,492.67		
<b>合计</b>	<b>89,492.67</b>	<b>-</b>	<b>/</b>

## 10、 短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	13,400,000.00	6,500,000.00
抵押、保证借款	18,290,000.00	8,000,000.00
<b>合计</b>	<b>31,690,000.00</b>	<b>14,500,000.00</b>

### (2) 期末不存在已逾偿还的短期借款情况

## 11、 应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	9,099,880.86	8,799,915.59
应付账款	23,046,518.66	11,366,338.10
<b>合计</b>	<b>32,146,399.52</b>	<b>20,166,253.69</b>

### 11.1 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,099,880.86	8,799,915.59
<b>合计</b>	<b>9,099,880.86</b>	<b>8,799,915.59</b>

(1) 本期末不存在已到期未支付的应付票据。

### 11.2 应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款、工程款	23,046,518.66	11,366,338.10
<b>合计</b>	<b>23,046,518.66</b>	<b>11,366,338.10</b>

(1) 期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款

## 12、 预收款项

(1) 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	92,937,785.66	62,568,016.62
<b>合计</b>	<b>92,937,785.66</b>	<b>62,568,016.62</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

公司名称	项目名称	期末余额	未偿还或结转的原因
济南元首集团有限 公司	济南元首集团搬迁及提 升改造污水处理项目	11,000,000.00	工程尚未完工验收

公司名称	项目名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江西雨帆生物能源有限公司	江西雨帆中石化乙醇污水处理系统工程	5,490,000.00	工程尚未完工验收
烟台安德利果胶股份有限公司	污水改造项目	4,700,854.67	工程尚未完工验收
安徽安普环保科技有限公司	废水处理整体设备供货及安装	3,846,153.91	工程尚未完工验收
山东绿叶制药有限公司	污水处理安装工程	3,264,042.74	工程尚未完工验收
<b>合计</b>		<b>28,301,051.32</b>	

### 13、 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,266,709.96	11,628,954.26	9,927,255.81	2,968,408.41
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,110,803.76	1,110,803.76	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,266,709.96</b>	<b>12,739,758.02</b>	<b>11,038,059.57</b>	<b>2,968,408.41</b>

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,266,709.96	10,305,850.04	8,604,151.59	2,968,408.41
二、职工福利费	-	295,965.79	295,965.79	-
三、社会保险费	-	625,557.91	625,557.91	-

其中：医疗保险费	-	526,170.20	526,170.20	-
工伤保险费	-	40,924.35	40,924.35	-
生育保险费	-	58,463.36	58,463.36	-
四、住房公积金	-	276,096.52	276,096.52	-
五、工会经费和职工教育经费	-	125,484.00	125,484.00	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,266,709.96</b>	<b>11,628,954.26</b>	<b>9,927,255.81</b>	<b>2,968,408.41</b>

### (3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	1,052,340.40	1,052,340.40	-
2、失业保险费	-	58,463.36	58,463.36	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,110,803.76</b>	<b>1,110,803.76</b>	<b>-</b>

### 14、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,409,681.53	794,517.39
企业所得税	-	409,326.24
个人所得税	-	23,052.27
城市维护建设税	5,414.81	5,945.67
教育费附加	2,242.71	2,548.14
地方教育费附加	1,495.14	1,698.76
地方水利基金	501.06	424.69
<b>合计</b>	<b>1,419,335.25</b>	<b>1,237,513.16</b>

### 15、 其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	52,500.00	26,714.00
应付股利	-	-
其他应付款项	29,655.00	4,974,810.95
<b>合计</b>	<b>82,155.00</b>	<b>5,001,524.95</b>

### 15.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	52,500.00	26,714.00
<b>合计</b>	<b>52,500.00</b>	<b>26,714.00</b>

### 15.2 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
投资款	-	4,620,000.00
借款	6,187.00	297,551.81
其他	23,468.00	57,259.14
<b>合计</b>	<b>29,655.00</b>	<b>4,974,810.95</b>

注：本期期末余额较上期减少主要系上期收到投资款 462.00 万元，本期已经验资结转至股本。

#### (2) 期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款

### 16、 股本

单位：元 币种：人民币

	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	22,000,000.00	2,200,000.00	-	8,470,000.00	-	10,670,000.00	32,670,000.00

本期股本较上期增加详见公司的基本情况一、1。

## 17、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,471,985.44	2,420,000.00	8,470,000.00	3,421,985.44
<b>合计</b>	<b>9,471,985.44</b>	<b>2,420,000.00</b>	<b>8,470,000.00</b>	<b>3,421,985.44</b>

本期资本公积较上期增减变动详见公司的基本情况一、1。

## 18、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	475,584.48	615,783.27	-	1,091,367.75
<b>合计</b>	<b>475,584.48</b>	<b>615,783.27</b>	<b>-</b>	<b>1,091,367.75</b>

## 19、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,436,684.86	110,920.34
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	4,436,684.86	110,920.34
加：本期净利润	6,068,340.04	4,788,646.71
减：提取法定盈余公积	615,783.27	462,882.19
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	9,889,241.63	4,436,684.86

## 20、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入按照类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
系统工程收入	118,549,068.59	91,829,074.84	82,009,328.79	63,724,664.59
技术咨询收入	2,827,760.77	1,880,681.13	2,780,188.67	2,489,428.22
设施运营收入	5,911,911.94	4,791,032.71	5,437,560.67	4,340,491.74
其他业务	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>127,288,741.29</b>	<b>98,500,788.68</b>	<b>90,227,078.13</b>	<b>70,554,584.55</b>

## (2) 公司营业收入前五名客户营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期数	
	金额	占当期营业收入的比例(%)
淄博市博山开发区热电厂有限公司	13,401,469.36	10.53
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	13,290,552.07	10.44
山西安仑化工有限公司	7,756,248.53	6.09
河北华荣制药有限公司	7,329,059.84	5.76
甘肃皇台实业制糖有限公司	5,181,818.18	4.07
<b>合计</b>	<b>46,959,147.98</b>	<b>36.89</b>

## 21、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	128,832.25	60,063.98
教育费附加	55,213.83	25,898.82
地方教育附加	36,809.21	17,265.88
地方水利建设基金	9,202.30	5,946.92



项目	本期发生额	上期发生额
印花税	39,156.10	33,380.10
<b>合计</b>	<b>269,213.69</b>	<b>142,555.70</b>

## 22、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,640,898.29	1,137,314.18
差旅费	749,579.49	427,571.61
广告宣传费	524,329.28	349,139.57
项目维护费	150,453.59	-
业务招待费	116,629.80	94,365.39
办公费	48,381.58	282,835.68
汽车费用	43,286.55	141,491.28
运费	-	13,828.00
通讯费	-	5,425.00
<b>合计</b>	<b>3,273,558.58</b>	<b>2,451,970.71</b>

## 23、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,444,748.33	2,751,476.61
差旅费	1,134,709.89	421,681.82
业务招待费	965,483.66	238,480.21
办公用品	757,782.83	370,888.17
租赁费	575,722.56	461,349.47
中介服务费	543,164.63	1,605,828.08
汽车费用	513,369.53	474,753.79
折旧费	426,452.97	345,929.31
咨询服务费	347,021.48	850,025.46

项目	本期发生额	上期发生额
通讯费	76,851.78	40,450.55
其他	35,860.81	19,333.43
无形资产摊销	3,295.68	3,295.68
招标代理费	-	74,640.57
<b>合计</b>	<b>9,824,464.15</b>	<b>7,658,133.15</b>

## 24、 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料支出	2,675,688.50	2,393,138.33
人工支出	3,364,192.98	1,648,586.68
其他支出	471,180.85	409,146.75
累计折旧	3,536.82	4,449.65
<b>合计</b>	<b>6,514,599.15</b>	<b>4,455,321.41</b>

## 25、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,715,069.50	564,106.64
减：利息收入	95,922.72	16,136.05
利息净支出	1,619,146.78	547,970.59
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	-
银行手续费	17,934.86	14,310.35
担保费	291,262.14	100,000.00
<b>合计</b>	<b>1,928,343.78</b>	<b>662,280.94</b>

## 26、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,139,836.75	846,986.92
<b>合计</b>	<b>1,139,836.75</b>	<b>846,986.92</b>

## 27、其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小微企业融资费用补贴	231,400.00	120,200.00	与收益相关
知识产权质押融资补助	113,160.00	-	与收益相关
高新技术企业补助	100,000.00	-	与收益相关
专利创造资助资金款	2,600.00	8,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>447,160.00</b>	<b>128,200.00</b>	<b>/</b>

## 28、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品利息收入	-	20,633.95
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>20,633.95</b>

## 29、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得或损失	-5,000.00	-156,952.43	-5,000.00
<b>合计</b>	<b>-5,000.00</b>	<b>-156,952.43</b>	<b>-5,000.00</b>
其中：固定资产处置利得或损失	-5,000.00	-156,952.43	-5,000.00
<b>合计</b>	<b>-5,000.00</b>	<b>-156,952.43</b>	<b>-5,000.00</b>

## 30、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	100,000.00	1,650,000.00	100,000.00
其他	-	188,327.22	-
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>1,838,327.22</b>	<b>100,000.00</b>

### 计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业上市扶持资金	100,000.00	1,650,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>1,650,000.00</b>	<b>/</b>

## 31、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	292,309.65	623,818.46
递延所得税费用	19,446.82	-127,011.68
<b>合计</b>	<b>311,756.47</b>	<b>496,806.78</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,380,096.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	948,065.21
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-678,128.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,819.99
所得税费用	311,756.47

## 32、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,689,581.13	1,175,500.65
政府补助	547,160.00	1,778,200.00
利息收入	95,922.72	16,136.05
收回票据保证金	6,799,915.59	1,300,000.00
<b>合计</b>	<b>9,132,579.44</b>	<b>4,269,836.70</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,912,925.92	10,277,472.34
往来款	3,015,736.78	3,361,425.41
支付保证金金额	7,480,846.43	6,799,915.59
<b>合计</b>	<b>23,409,509.13</b>	<b>20,438,813.34</b>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保保证金	400,000.00	-
<b>合计</b>	<b>400,000.00</b>	<b>-</b>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	300,000.00	100,000.00
担保保证金	-	400,000.00
<b>合计</b>	<b>300,000.00</b>	<b>500,000.00</b>

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	6,068,340.04	4,788,646.71
加：资产减值准备	1,139,836.75	846,986.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	429,288.94	350,378.96
无形资产摊销	3,295.68	3,295.68
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,000.00	-
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）	2,006,331.64	664,106.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-20,633.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,446.82	-127,011.68
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）	-51,105,464.42	-39,010,292.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,894,021.27	-18,985,863.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,452,722.70	38,716,729.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-18,875,223.12	-12,773,657.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,941,384.71	5,624,441.67
减：现金的期初余额	5,624,441.67	3,322,593.02
加：现金等价物的期末余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-3,683,056.96	2,301,848.65

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,941,384.71	5,624,441.67
其中：库存现金	46,574.20	5,439.05
可随时用于支付的银行存款	1,894,810.51	5,619,002.62
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,941,384.71	5,624,441.67
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注：现金和现金等价物余额与货币资金期末余额差异系不能随时用于支付的票据保证金及保函保证金。

## 34、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,243,840.43	票据保证金
货币资金	237,006.00	保函保证金
TSS 污水处理系统	-	专利质押
合计	7,480,846.43	/

注：专利质押系公司与齐鲁银行济南文东支行签订编号为 2018 年 117351

法借字第 2018009-1 号的借款合同，借款金额为 400.00 万元，借款期限为 2018 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 18 日。由山东省科技融资担保有限公司为公司提供担保，担保合同编号为 2018 年 117351 法授最高保字第 2018009-2 号；以公司专利 TSS 污水处理系统（专利号 ZL 2013 1 0245512.X）与担保公司签订编号为省科担（2018）反担保字第 023 号的反担保合同。

## 六、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1) 子公司的构成

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	实收出资额	持股比例		取得方式
						直接	间接	
山东太平洋环保设施运营有限公司	河北省	济南市	环保设施运营	3,000,000.00	0.00	100%		设立

## 七、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人：朱杰高、王晋芳。

### 2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济南青杉投资合伙企业（有限合伙）	公司参股股东
何迎飞	董事会秘书
姜学荣	董事、财务总监
刘红涛	董事
梁燃燃	董事
楚文建	董事

### 3、 关联交易情况

#### (1) 关联担保情况



本公司作为担保方或被担保方明细：

单位：元 币种：人民币

担保方	担保方式	担保起始日	担保到期日	最高担保金额	担保借款余额	担保是否已经履行完毕
朱杰高、王晋芳	保证	2018/8/16	2019/8/16	5,000,000.00	5,000,000.00	否
朱杰高、王晋芳	保证	2018/5/16	2019/5/16	8,000,000.00		否
山东太平洋环保设施运营有限公司、朱杰高、王晋芳、楚文建、姜学荣	反担保 详见注 1	2018/5/16	2019/5/16	6,000,000.00	6,000,000.00	否
朱杰高、王晋芳	保证	2018/6/19	2019/6/18	13,000,000.00		否
山东太平洋环保设施运营有限公司、朱杰高、王晋芳、楚文建、姜学荣	反担保 详见注 2	2018/6/19	2019/6/18	4,000,000.00	4,000,000.00	否
朱杰高、王晋芳	保证	2018/10/10	2019/10/9	13,000,000.00		否
朱杰高	股票质押 详见注 3	2018/10/10	2019/10/9	11,217,600.00	8,500,000.00	否
王晋芳	股票质押 详见注 3	2018/10/10	2019/10/9	8,462,400.00		否

担保方	担保方式	担保起始日	担保到期日	最高担保金额	担保借款余额	担保是否已经履行完毕
楚文建	保证	2018/10/10	2019/10/9	19,680,000.00		否
朱杰高、王晋芳、何迎飞	保证	2018/12/25	2019/12/23	4,900,000.00		否
朱杰高、王晋芳	股票质押 详见注 3	2018/12/25	2019/12/23	11,130,000.00	4,900,000.00	否
朱杰高	个人房产抵押 详见注 4	2018/9/4	2019/9/3	5,000,000.00	3,290,000.00	否
朱杰高、王晋芳	保证	2018/11/29	2019/05/29	2,273,440.86	2,273,440.86	否
朱杰高	保证	2018/8/3	2019/2/3	500,000.00	1,000,000.00	否
朱杰高	保证	2018/10/12	2019/04/12	479,320.00	958,640.00	否

注 1: 公司与青岛银行济南分行签订编号为 812022018 借字第 00021 号的借款合同, 借款金额为 600.00 万元, 借款期限为 2018 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 18 日。由山东省科技融资担保有限公司为公司提供担保, 担保合同编号为 812022018 高保字第 00006 号; 山东太平洋环保设施运营有限公司、朱杰高、王晋芳、楚文建、姜学荣与担保公司签订编号为省科担(2018)反担保字第 017 号的反担保合同。

注 2: 公司与齐鲁银行济南文东支行签订编号为 2018 年 117351 法借字第 2018009-1 号的借款合同, 借款金额为 400.00 万元, 借款期限为 2018 年 6 月 19 日至 2019 年 6 月 18 日。由山东省科技融资担保有限公司为公司提供担保, 担保合同编号为 2018 年 117351 法授最高保字第 2018009-2 号; 山东太平洋环保设施运营有限公司、朱杰高、王晋芳、楚文建、姜学荣与担保公司签订编号为省科担(2018)反担保字第 023 号的反担保合同。

注 3: 股票质押担保系公司从齐鲁银行济南文东支行借入 8,500,000.00 元短期借款, 以公司股东朱杰高 684.00 万股、王晋芳 516.00 万股股权提供质押担保。从济南农村商业银行高新支行借入 4,900,000.00 元短期借款, 以股东朱杰高、王晋芳拥有公司的 530.00 万股股权提供质押担保。

注 4: 个人房产抵押担保系公司从招商银行济南分行借入 3,290,000.00 元短期借款,

以公司股东朱杰高个人房产权属证书号鲁(2016)济南市不动产权第 0006056 号及鲁(2016)济南市不动产权第 0015251 号予以抵押。

#### 八、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

无

##### 2、 或有事项

无

#### 九、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

无。

#### 十、 其他重要事项

无。

#### 十一、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、 应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	747,600.00	1,210,000.00
应收账款	46,021,721.75	29,532,060.44
合计	46,769,321.75	30,742,060.44

##### 1.1 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,108,601.45	100.00	3,086,879.70	6.29	46,021,721.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,108,601.45</b>	<b>100.00</b>	<b>3,086,879.70</b>	<b>6.29</b>	<b>46,021,721.75</b>

(续上表)

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,759,004.81	100.00	3,226,944.37	9.85	29,532,060.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>32,759,004.81</b>	<b>100.00</b>	<b>3,226,944.37</b>	<b>9.85</b>	<b>29,532,060.44</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	39,517,563.51	1,185,526.91	3.00%
1 至 2 年	8,182,927.94	818,292.79	10.00%
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	144,760.00	72,380.00	50.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
4至5年	1,263,350.00	1,010,680.00	80.00%
<b>合计</b>	<b>49,108,601.45</b>	<b>3,086,879.70</b>	<b>6.29%</b>

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	24,540,530.23	736,215.91	3.00%
1至2年	3,564,014.58	356,401.46	10.00%
2至3年	703,010.00	140,602.00	20.00%
3至4年	3,891,450.00	1,945,725.00	50.00%
4至5年	60,000.00	48,000.00	80.00%
<b>合计</b>	<b>32,759,004.81</b>	<b>3,226,944.37</b>	<b>9.85%</b>

**(2)期末计提、收回或转回的坏账准备情况如下：**

本期计提坏账准备金额 124,579.14 元。

本期核销坏账准备金额 264,643.81 元；本期不存在收回或转回坏账准备。

**(3)期末核销应收账款的情况。**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,269,482.17

**其中重要的应收账款核销情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	款项是否由关联交易产生
平邑鲁电生物质发电有限公司	应收工程款	927,601.83	否
乐陵市乐源热电有限公司	应收工程款	341,880.34	否
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>1,269,482.17</b>	<b>/</b>

**(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
西安华江环保科技股份有限公司	非关联方	7,168,792.00	1年以内	14.60	215,063.76
山西安仑化工有限公司	非关联方	6,740,630.00	1-2年	13.73	674,063.00
淄博市博山开发区热电厂有限公司	非关联方	5,219,263.32	1年以内	10.63	156,577.90
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	非关联方	3,367,475.17	1年以内	6.86	101,024.26
甘肃皇台实业制糖有限公司	非关联方	2,419,608.18	1年以内	4.93	72,588.25
<b>合计</b>		<b>24,915,768.67</b>		<b>50.75</b>	<b>1,219,317.17</b>

(5) 期末不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产及负债。

## 2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	2,221,246.45	3,596,755.45
<b>合计</b>	<b>2,221,246.45</b>	<b>3,596,755.45</b>

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,424,236.96	100.00	202,990.51	8.37	2,221,246.45

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>2,424,236.96</b>	<b>100.00</b>	<b>202,990.51</b>	<b>8.37</b>	<b>2,221,246.45</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,789,326.71	100.00	192,571.26	5.08	3,596,755.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,789,326.71</b>	<b>100.00</b>	<b>192,571.26</b>	<b>5.08</b>	<b>3,596,755.45</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,377,616.96	41,328.51	3.00%
1至2年	904,120.00	90,412.00	10.00%
2至3年	-	-	-
3至4年	142,500.00	71,250.00	50.00%
<b>合计</b>	<b>2,424,236.96</b>	<b>202,990.51</b>	<b>8.37%</b>

单位：元 币种：人民币

账龄	期初余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,152,612.24	94,578.37	3.00%
1 至 2 年	293,500.00	29,350.00	10.00%
2 至 3 年	343,214.47	68,642.89	20.00%
合计	<b>3,789,326.71</b>	<b>192,571.26</b>	<b>5.08%</b>

## (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 10,419.25 元，本期不存在收回或转回坏账准备金额。

## (3)本期不存在核销其他应收款的情况。

## (4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,326,846.00	3,118,154.47
项目借款	12,410.15	90,112.24
其他	84,980.81	581,060.00
合计	<b>2,424,236.96</b>	<b>3,789,326.71</b>

## (5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西雨帆生物能源有限公司	投标保证金	500,000.00	1-2 年	20.63	50,000.00
安徽古井集团有限责任公司	投标保证金	178,660.00	1-2 年	7.37	17,866.00
浙江震元制药有限公司	投标保证金	169,250.00	1 年以内	6.98	5,077.50
深圳市正泓融资担保有限公司	保证金	142,852.00	1 年以内	5.89	4,285.56
吉林修正开发建设集团有限	投标保	142,500.00	3-4 年	5.88	71,250.00



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司	证金				
<b>合计</b>		<b>1,133,262.00</b>		<b>46.75</b>	<b>148,479.06</b>

(6) 本期末不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 本期末不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产及负债。

### 3、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入按照类别列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
系统工程收入	118,549,068.59	91,829,074.84	82,009,328.79	63,724,664.59
技术咨询服务收入	2,827,760.77	1,880,681.13	2,780,188.67	2,489,428.22
设施运营服务收入	5,911,911.94	4,791,032.71	4,340,965.63	3,493,064.92
其他业务	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>127,288,741.29</b>	<b>98,500,788.68</b>	<b>89,130,483.09</b>	<b>69,707,157.73</b>

#### (2) 公司营业收入前五名客户营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	本期数	
	金额	占当期营业收入的比例(%)
淄博市博山开发区热电厂有限公司	13,401,469.36	10.53
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	13,290,552.07	10.44
山西安仑化工有限公司	7,756,248.53	6.09
河北华荣制药有限公司	7,329,059.84	5.76
甘肃皇台实业制糖有限公司	5,181,818.18	4.07
<b>合计</b>	<b>46,959,147.98</b>	<b>36.89</b>

## 十二、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,000.00
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）	547,160.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
所得税影响额	-81,324.00
少数股东权益影响额	-
<b>合计</b>	<b>460,836.00</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.13	0.20	0.20

山东太平洋环保股份有限公司

2019年4月12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