

山东中移能节能环保科技股份有限公司 2018 年半年度报告

公告编号： 2018-045

证券代码： 832597

证券简称： 中移能

主办券商： 中泰证券



# 中移能

NEEQ:832597

## 山东中移能节能环保科技股份有限公司

SHANDONG ZHONGYINENG ENERGY CONSERVATION &  
ENVIRONMENTAL PROTECTION TECHNOLOGY CO.,LTD.



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

### 1、2018 年 4 月，公司被认定为科技型中小企业

2018 年 4 月，公司通过科学技术部科技型中小企业评价系统的认定，被认定为“科技型中小企业”，证书编号为“201837010408001528”，有效期为 2018 年 4 月 23 日至 2019 年 3 月 31 日。

### 2、2018 年 5 月，公司首套焦炉烟气余热利用 EMC 项目投产运行

2018 年 5 月底，公司在山西安泰集团建设并管理运营的焦炉烟气余热利用 EMC 项目投产运行。该项目经过一个月的试运行期后，于 7 月份开始正式生产、进行蒸汽产量的计量。

### 3、2018 年 5 月，公司首套焦炉烟气脱硝项目投产运行

2018 年 5 月底，公司在山西安泰集团建设的焦炉烟气脱硝项目竣工投产，该项目为我公司首套焦炉烟气脱硝项目。该项目的投产运行标志着我公司在节能领域又有新的突破。

## 目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、山东中移能	指	山东中移能节能环保科技股份有限公司
济源中移能	指	济源中移能节能环保科技有限公司
金马焦化、金马能源	指	河南金马能源股份有限公司（原济源金马焦化有限公司），与公司无关联关系，系公司第一大客户。
济源金马合同能源管理项目	指	公司与河南金马能源股份有限公司（原济源市金马焦化有限公司）以 EMC 模式合作的位于济源的 160t/h 干熄焦余热发电和 160t/h 焦化废水深度处理项目。
安泰集团	指	山西安泰集团股份有限公司（含山西宏安焦化科技有限公司），与公司无关联关系，系公司客户
安泰集团焦炉烟气余热利用 EMC 项目	指	公司与山西安泰集团股份有限公司（含山西宏安焦化科技有限公司）以 EMC 模式合作的位于介休的两组焦炉（2×55 孔焦炉和 2×65 孔焦炉）的烟气循环利用项目、焦炉烟气脱硝项目和焦炉烟气余热利用项目
公司章程	指	《山东中移能节能环保科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期初	指	2018 年 1 月 1 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 声明与提示

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

公司负责人于静、主管会计工作负责人于静及会计机构负责人（会计主管人员）马创湘保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、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告。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	路璐
是否通过董秘资格考试	是
电话	0531-81252788
传真	0531-81252788
电子邮箱	lulusdzy@163.com
公司网址	http://www.832597.com.cn
联系地址及邮政编码	济南市历下区龙奥北路 8 号玉兰广场 1 号楼 2104 室, 250000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 8 月 16 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-751 技术推广服务-7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	干熄焦余热发电、专利技术授权及工程技术一揽子服务、合同能源管理业务、移动供热
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	107,750,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	于静
实际控制人及其一致行动人	于静、路璐

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9137010057559361X5	否
注册地址	济南市槐荫区美里湖办事处美里湖南路 1 号	否
注册资本（元）	107,750,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市市中区经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用  不适用

2018 年 5 月底，公司在山西安泰集团建设并管理运营的焦炉烟气余热利用 EMC 项目投产运行。该项目涵盖了焦炉烟气循环利用、焦炉烟气脱硝、焦炉烟气余热利用三个子项。经一个月的试运行，该项目于 2018 年 7 月开始计量，预计自 2018 年 8 月开始进行节能效益结算。

## 七、 报告期后更新情况

适用  不适用

## 第二节 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	41,305,277.05	41,810,383.48	-1.21%
毛利率	36.88%	34.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,386,311.86	4,853,558.80	-50.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,346,224.36	4,766,345.81	-50.78%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.78%	3.95%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	1.75%	3.87%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-60.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	313,294,267.76	291,245,335.77	7.57%
负债总计	178,158,549.43	158,495,929.30	12.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	135,135,718.33	132,749,406.47	1.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.23	1.63%
资产负债率（母公司）	31.14%	23.61%	-
资产负债率（合并）	56.87%	54.42%	-
流动比率	0.48	0.63	-
利息保障倍数	1.53	1.91	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	12,093,265.70	1,478,765.82	717.79%
应收账款周转率	0.81	1.50	-
存货周转率	11.91	21.47	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.57%	12.38%	-



营业收入增长率	-1.21%	-9.60%	-
净利润增长率	-50.83%	-40.92%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	107,750,000	107,750,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

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

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

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

报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

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

报告期内公司实现业务收入 4,130.53 万元，相对于 2017 年同期减少 1.21%，主要系济源金马合同能源管理项目收入稳步增长的同时，环保设备及安装业务、其他业务规模缩小所致。报告期内主要经营情况如下：

##### 1、公司财务状况

2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 31,329.43 万元，较期初 29,124.53 万元，增长了 7.57%；负债总额为 17,815.85 万元，较期初 15,849.59 万元，增加了 12.41%；归属于挂牌公司股东的净资产总额为 13,513.57 万元，较期初 13,274.94 万元，增加了 1.80%。主要原因系介休安泰项目建设完毕，于 2018 年 6 月达到可使用状态，结转固定资产，同时确认未偿付的项目建设欠款所致。

##### 2、公司经营成果

2018 年上半年公司实现营业收入 4,130.53 万元，较上年同期的 4,181.04 万元减少了 50.51 万元，降幅 1.21%；营业成本 2,607.29 万元，较上年同期的 2,737.46 万元减少了 130.17 万元，降幅 4.76%；归属于挂牌公司股东的净利润为 238.63 万元，较上年同期的 485.36 万元，减少了 246.73 万元，降幅 50.83%。主要原因济源金马干熄焦余热利用项目本期未受金马化产造成的水处理影响，收入稳步上升，但设备安装及其他收入减少，总体收入水平较上年同期持平，但本期因售后回租融资租赁导致财务费用增加，同时按账龄分析，计提的资产减值损失增加，导致本期净利润减少。

### 3、现金流量情况

报告期公司经营活动产生的现金净流量为 1,209.33 万元，较上年同期的 147.88 万元，增加 1,061.45 万元，主要原因：济源金马合同能源管理项目现金回款较上年同期增加 462.78 万元，环保工程及本年其他现金回款较上年同期增加 282.77 合计 582.15 万元，销售收入累计现金回款较上年同期增加 745.56 万元，同时其他经营活动往来款项支付净流出净额较上年同期减少 213.60 万元；投资活动产生的现金净流量-1,515.95 万元，较上年同期的-3,418.46 万元，减少支出 1,902.51 万元，主要是报告期内支付固定资产投资相比上年同期规模减少所致；筹资活动产生的现金净流量 504.90 万元，较上年同期的 5,367.30 万元，减少 4,862.40 万元，主要原因为本报告期较上年同期相比，未开展融资性售后回租业务，且未进行股票发行。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## 三、 风险与价值

### 1、下游行业波动的风险。

公司工程技术一揽子服务和干熄焦余热发电业务下游焦化行业受宏观经济波动的影响较为明显。报告期内焦化行业形势稳定、焦炭价格略有起伏，钢铁行业缓步回暖、钢铁价格稳步提升，钢铁焦化行业供需矛盾暂时得以调和，钢铁焦化行业盈利显著回升，余热发电及相关工程技术服务行业市场得以回暖。但目前钢铁仍处于产能过剩阶段，未来是否会再次进入寒冰期无法预测，因此我公司仍面临行业行情变化带来的风险。

应对措施：公司合同能源管理及工程技术服务业务选择合作的焦化企业客户规模较大、实力较强，焦炭生产能够保证合作项目的正常运行及对公司现金流的支付，在上两个年度大经济环境恶劣的条件下依然保证满产，保持盈利。公司常年接触焦化炼化行业，对于市场的风险以及焦化企业的经营管理都有一定的经验。同时，公司将进一步加大产品研发和业务拓展力度，开发实力较强的合作客户，同时丰富业务品种。

### 2、下游客户集中及项目运营风险

报告期内，公司对大客户河南金马能源股份有限公司销售占比 76.91%，销售较为集中；该收入为公司投建的济源金马合同能源管理项目产生的收入，该项目前期投资较大，合作周期较长。若因设备故障或安全生产等问题导致中断及停产，将会影响未来项目分成收益和现金流入，导致公司出现现金流紧张和应付账款支付困难的风险。

另济源中移能干熄焦余热发电合同能源管理项目常年与高温高压设备接触，生产安全是重中之重。一旦出现事故，不仅会影响公司的收入和现金流，更会对公司未来的项目发展产生影响。

应对措施：公司已经制定严格的安全生产管理制度和全面细致的操作规范，选聘合格的项目运营人员，对各岗位运营人员均实施较为系统的操作和安排培训教育；建立安全生产责任制，将项目运营中各环节进行细分，并落实到人，并制定对违反安全生产管理制度的严厉处罚措施；跟踪合作方生产运营情况，及时与合作方进行收入和款项的结算。报告期内该项目运行稳定，按月按时结算，无重大隐患以及生产问题发生。

另外，公司积极拓宽合作渠道，拓展合作伙伴。上一年度与安泰集团合作，建设了新的 EMC 项目，抵御大客户集中带来的运营风险，该项目已于报告期内竣工投产，8 月份开始进行结算、分享节能效益。

### 3、税收优惠政策变化的风险

根据财税[2010]110 号文《关于促进节能服务产业发展增值税营业税和企业所得税政策问题的通知》，节能服务公司实施符合条件的合同能源管理项目，将项目中的增值税应税货物转让给用能企业，暂免征收增值税。本公司于 2014 年 7 月在山东省济南市槐荫国家税务局进行了增值税减免税备案，于 2014 年 8 月起暂免征收增值税；2017 年公司再次通过山东省高新技术企业的认定，有效期为三年，将于 2020 年 12 月到期；2018 年公司被认定为科技型中小企业，在高新技术企业的基础上，享受研发费用加计扣除 75% 的优惠政策。如国家对节能服务企业税收优惠政策调整，公司可能存在无法享受增值税、所得税优惠政策的风险，将对公司盈利情况造成一定影响。

应对措施：公司注重新技术的研发，相关费用严格核算，并加大研发投入，顺利通过了 2017 年高新技术企业再认定。公司将持续重视技术研发，不断加大对研发的投入，保证公司的技术实力稳步提升。另外公司将致力于增强盈利能力，降低对税收优惠的依赖水平。

### 4、技术进步和替代行业竞争的风险。

公司采用自主研发的相变蓄热技术，实现了移动供热业务的产业化运营。国内目前还未出现其他投入实际经营的蓄热供热技术。未来，随着供热相关技术的进步，其他机构可能研制出蓄热能力更强的蓄热材料和蓄热装置，或者出现其他更加便捷、成本更低的余热回收供热方式，从而对公司移动供热业务造成竞争压力和替代威胁。

应对措施：公司持续加强技术研发，以使公司保持技术优势，并关注其他替代技术的发展。

5、高级管理人员、主要技术人员流失及核心技术泄密风险。

公司为高新技术企业，拥有 10 项专利技术，这些专利技术所有权人为公司，主要由公司高级管理人员及核心技术人员所掌握。一旦核心技术人员流失或合作方技术泄密，将可能影响本公司的技术优势，并会对本公司的经营发展造成一定不利影响。

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

#### 四、 企业社会责任

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

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
万和融资租赁有限公司	30,000,000.00	2017年5月26日至2020年5月21日	保证	连带	是	否
鸿鑫工程有限公司	4,500,000.00	2018年1月23日至2019年1月21日	保证	连带	是	否
总计	34,500,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	34,500,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**(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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	105,000,000.00	25,012,177.40
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	500,000,000.00	25,000,000.00

注：本年预计的接受财务资助的关联交易总额为 605,000,000.00 元，其中关联方向公司及全资子公司提供借款预计金额 105,000,000.00 元，关联方为公司及全资子公司申请授信、贷款或融资租赁提供抵押、担保（反担保）、信用、质押预计金额 500,000,000.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，实际发生额共计 50,012,177.40 元，其中关联方为公司及子公司提供借款 25,012,177.40 元，关联方为公司及子公司融资提供担保额 25,000,000.00 元。

**(三) 承诺事项的履行情况**

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

**(四) 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	冻结	6,150,000.00	1.96%	应付票据保证金
固定资产	质押	66,850,665.91	21.34%	为售后回租提供担保

固定资产	质押	24,770,884.20	7.91%	为银行借款提供担保
总计	-	97,771,550.11	31.21%	-

注：2017 年 5 月 23 日，万合融资租赁有限公司与济源中移能节能环保科技股份有限公司开展售后回租业务，本公司以济源中移能节能环保科技股份有限公司 100.00% 股权为该售后回租业务提供质押担保。截至 2018 年 6 月 30 日，济源子公司净资产为 36,719,994.20 元，占公司总资产比例 11.72%。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	52,558,656	48.78%	4,709,844	57,268,500	53.15%
	其中：控股股东、实际控制人	10,067,500	9.34%	0	10,067,500	9.34%
	董事、监事、高管	15,461,000	14.35%	-454,500	15,006,500	13.93%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	55,191,344	51.22%	-4,709,844	50,481,500	46.85%
	其中：控股股东、实际控制人	30,202,500	28.03%	0	30,202,500	28.03%
	董事、监事、高管	50,178,000	46.57%	-5,058,500	45,119,500	41.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		107,750,000	-	0	107,750,000	-
普通股股东人数		211				

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	于静	40,270,000	0	40,270,000	37.37%	30,202,500	10,067,500
2	路璐	13,056,000	0	13,056,000	12.12%	9,792,000	3,264,000
3	李贵波	4,600,000	0	4,600,000	4.27%	3,450,000	1,150,000
4	深圳金兴投资有限公司	4,000,000	0	4,000,000	3.71%	0	4,000,000
5	初盛旭	3,938,000	0	3,938,000	3.65%	3,938,000	0
6	王成杰	3,580,000	1,000	3,581,000	3.32%	0	3,581,000
7	孟兆杰	2,050,000	0	2,050,000	1.90%	1,537,500	512,500
8	张湘涛	2,006,000	0	2,006,000	1.86%	0	2,006,000
9	陈开宇	2,000,000	0	2,000,000	1.86%	0	2,000,000
10	刘小生	2,000,000	0	2,000,000	1.86%	0	2,000,000
合计		77,500,000	1,000	77,501,000	71.92%	48,920,000	28,581,000

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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

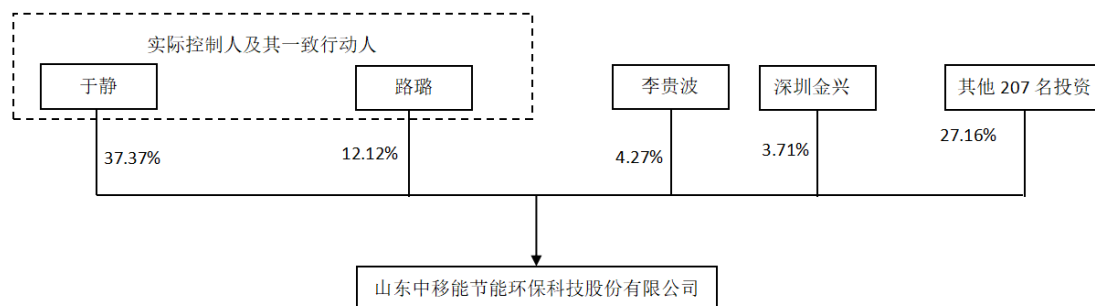
公司控股股东、实际控制人为于静女士。

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

于静女士持有公司37.37%的股票，为公司第一大股东，系公司控股股东、实际控制人，在公司担任董事长、财务负责人职务。

路璐女士持有公司股票12.12%，为于静女士之女，与于静女士为一致行动人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
于静	董事、董事长、财务负责人	女	1962年11月19日	大学专科	2018年1月至2021年1月	是
李贵波	董事、总经理	男	1979年11月30日	MBA 硕士	2018年1月至2021年1月	是
路璐	董事、董事会秘书	女	1987年08月18日	大学本科	2018年1月至2021年1月	是
黄永强	董事、济源中移能总经理	男	1974年12月15日	大学本科	2018年1月至2021年1月	是
傅凯	董事	女	1978年08月20日	大学专科	2018年5月至2021年1月	是
马创湘	董事	男	1979年03月16日	大学专科	2018年1月至2021年1月	是
孟兆杰	监事、监事会主席	男	1963年02月23日	大学专科	2018年1月至2021年1月	是
崔立强	监事	男	1977年10月04日	大学专科	2018年1月至2021年1月	是
王瑞雪	职工代表监事	女	1986年12月17日	大学专科	2018年5月至2021年1月	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:

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
于静	董事、董事长、财务负责人	40,270,000	0	40,270,000	37.37%	0
李贵波	董事、总经理	4,600,000	0	4,600,000	4.27%	0
路璐	董事、董事会秘书	13,056,000	0	13,056,000	12.12%	0
黄永强	董事、济源中	0	0	0	0%	0

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

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
初盛旭	董事、副总经理	换届	-	任期届满
李丽萍	董事	换届	-	任期届满
傅凯	职工代表监事	新任	董事	原董事刘全茂离职
刘全茂	董事、副总经理	离任	-	个人原因辞职
王瑞雪	-	新任	职工代表监事	原职工代表监事离职
马创湘	-	新任	董事	原董事初盛旭任期届满
黄永强	-	新任	董事	原董事李丽萍任期届满

#### 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

黄永强，男，1974年生，无境外永久居住权。毕业于东北电力大学热能工程专业，大学本科学历，热能工程师。1996年7月至2015年10月于长治钢铁有限公司先后任连轧厂加热炉工段工长、设计规划院主任设计师、H型钢厂加热车间主任、热电厂厂长；2015年11月至今担任济源中移能节能环保科技股份有限公司总经理；2018年1月至今任山东中移能节能环保科技股份有限公司董事。

马创湘，男，1979年生，无境外永久居住权。毕业于华北工学院，大专学历。2001年9月至2005年3月于深圳国安会计师事务所任审计员；2005年4月至2010年5月于深圳雅棉家用纺织品有限公司任财务经理；2010年5月至2013年5月于济南中益能节能环保科技有限公司任财务经理；2013年5月至2015年7月于北京快鸽联盟信息技术有限公司，从事O2O互联网业务财务工作；2015年7月至今于山东中移能节能环保科技股份有限公司担任财务经理；2018年1月至今任山东中移能节能环保科技股份

有限公司董事。

傅凯，女，1978 年出生，无境外永久居住权。毕业于济南职业学院，大专学历。1996 年 8 月至 2005 年 4 月于济南市市中区党家庄农村信用合作社担任会计，负责结算工作。2005 年 5 月至 2008 年 7 月于济南昌润置业有限公司，担任会计工作。2008 年 8 月至 2015 年 1 月，与济南路鲁晋经贸有限公司担任会计工作。2015 年 2 月至 2018 年 5 月于山东中移能节能环保科技股份有限公司担任会计工作、职工代表监事；2018 年 5 月至今担任山东中移能节能环保科技股份有限公司董事。

王瑞雪，女，1986 年出生，无境外永久居住权。毕业于济南职业学院，大专学历。2007 年 8 月至 2011 年 3 月于上海彤盈贸易有限公司负责后勤，兼职天之川日本料理店财务核算。2011 年 10 月至 2016 年 8 月于山东天悦药业有限公司负责财务助理工作。2016 年 9 月至 2018 年 5 月于山东中移能节能环保科技股份有限公司担任财务助理；2018 年 5 月至今担任山东中移能节能环保科技股份有限公司董事。

## 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	16	16
生产人员	68	66
销售人员	6	6
技术人员	18	18
财务人员	7	7
<b>员工总计</b>	<b>115</b>	<b>113</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	4
本科	26	28
专科	44	46
专科以下	42	35
<b>员工总计</b>	<b>115</b>	<b>113</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

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

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

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

3、公司无需承担离退休职工人员费用。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
刘海东	总工程师	0
祁振营	工程部部长	0
王行涛	济源中移能技术顾问、副总经理	0

### 核心人员的变动情况：

报告期内，核心技术人员刘全茂因个人原因离职。现有核心技术人员为刘海东、黄永强、王行涛、祁振营、孙力。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

## 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

## 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	八、五、(一)	8,380,784.31	8,806,773.83
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	八、五、(二)	48,202,318.54	49,112,933.75
预付款项	八、五、(三)	273,887.90	500,772.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、五、(四)	930,396.72	934,516.95
买入返售金融资产			
存货	八、五、(五)	2,640,577.36	1,738,274.71
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	八、五、(六)	8,166,078.28	10,990,333.74
<b>流动资产合计</b>		<b>68,594,043.11</b>	<b>72,083,605.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	八、五、(七)	1,816,505.49	2,808,593.00
长期股权投资	八、五、(八)	500,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产	八、五、(九)	222,376,353.35	175,306,061.20
在建工程	八、五、(十)	0	12,345,123.47
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	八、五、(十一)	19,000,527.91	21,003,694.57
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	八、五、(十二)	72,698.19	93,468.99
递延所得税资产	八、五、(十三)	934,139.71	976,704.62
其他非流动资产	八、五、(十四)	-	6,628,084.75
<b>非流动资产合计</b>		244,700,224.65	219,161,730.60
<b>资产总计</b>		313,294,267.76	291,245,335.77
<b>流动负债:</b>			
短期借款	八、五、(十五)	36,000,000.00	21,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	八、五、(十六)	61,494,494.06	56,218,987.12
预收款项	八、五、(十七)	2,000.00	2,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、五、(十八)	1,343,049.15	1,357,231.97
应交税费	八、五、(十九)	54,481.69	118,484.39
其他应付款	八、五、(二十)	43,742,228.96	35,435,187.90
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		142,636,253.86	114,131,891.38
<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	八、五、(二十一)	35,240,795.57	44,067,037.92
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	八、五、(二十二)	281,500.00	297,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		35,522,295.57	44,364,037.92
<b>负债合计</b>		178,158,549.43	158,495,929.30
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			



股本	八、五、(二十三)	107,750,000.00	107,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	八、五、(二十四)	8,812,158.34	8,812,158.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	八、五、(二十五)	1,331,939.23	1,331,939.23
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、五、(二十六)	17,241,620.76	14,855,308.90
归属于母公司所有者权益合计		135,135,718.33	132,749,406.47
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>135,135,718.33</b>	<b>132,749,406.47</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>313,294,267.76</b>	<b>291,245,335.77</b>

法定代表人：于静主管会计工作负责人：于静会计机构负责人：马创湘

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,034,902.73	4,299,430.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	八、十三、(一)	40,309,747.88	40,962,386.71
预付款项		201,865.27	479,015.54
其他应收款	八、十三、(二)	39,527,124.25	38,542,021.27
存货		2,079,174.01	1,004,539.90
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,452,991.78	1,364,481.24
<b>流动资产合计</b>		<b>85,605,805.92</b>	<b>86,651,875.41</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,816,505.49	2,808,593.00
长期股权投资	八、十三、(三)	30,710,000.00	25,210,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		41,836,871.31	8,545,629.39
在建工程		-	12,345,123.47
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		19,000,527.91	21,003,694.57
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		72,698.19	93,468.99
递延所得税资产		494,356.91	318,599.48
其他非流动资产		-	6,613,308.75
<b>非流动资产合计</b>		<b>93,930,959.81</b>	<b>76,938,417.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>179,536,765.73</b>	<b>163,590,293.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		31,000,000.00	16,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		14,572,004.37	13,303,935.67
预收款项		2,000.00	1,528,415.09
应付职工薪酬		545,509.92	575,292.94
应交税费		48,816.19	107,643.88
其他应付款		6,730,674.00	3,156,316.01
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>		<b>52,899,004.48</b>	<b>34,671,603.59</b>
<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		2,719,120.49	3,651,849.03
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		281,500.00	297,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,000,620.49</b>	<b>3,948,849.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>55,899,624.97</b>	<b>38,620,452.62</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		107,750,000.00	107,750,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		9,632,292.45	9,632,292.45
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		758,754.80	758,754.80
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,496,093.51	6,828,793.19
<b>所有者权益合计</b>		<b>123,637,140.76</b>	<b>124,969,840.44</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>179,536,765.73</b>	<b>163,590,293.06</b>

法定代表人：于静

主管会计工作负责人：于静

会计机构负责人：马创湘

## (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>		<b>41,305,277.05</b>	<b>41,810,383.48</b>
其中：营业收入	八、二、(二十七)	41,305,277.05	41,810,383.48
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>38,811,734.72</b>	<b>36,787,899.96</b>
其中：营业成本	八、二、(二十七)	26,072,896.15	27,374,561.70
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	八、二、(二十八)	119,657.44	36,395.15
销售费用	八、二、(二十九)	218,436.66	151,624.54
管理费用	八、二、(三十)	5,041,602.25	4,496,831.87
研发费用	八、二、(三十一)	1,113,988.82	1,704,618.04
财务费用	八、二、(三十二)	4,735,227.02	2,258,667.26
资产减值损失	八、二、(三十三)	1,509,926.38	765,201.40
加：其他收益	八、二、(三十四)	47,100.00	6,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、二、(三十五)	29,873.80	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、二、(三十六)	-	90,058.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,570,516.13</b>	<b>5,119,041.77</b>
加：营业外收入	八、二、(三十七)	70.00	17,828.45
减：营业外支出	八、二、(三十八)	-	4,950.00

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,570,586.13	5,131,920.22
减：所得税费用	八、二、（三十九）	184,274.27	278,361.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,386,311.86	4,853,558.80
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		2,386,311.86	4,853,558.80
2. 终止经营净利润		-	-
（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		2,386,311.86	4,853,558.80
<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）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		2,386,311.86	4,853,558.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,386,311.86	4,853,558.80
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		0.02	0.05
（二）稀释每股收益		0.02	0.04

法定代表人：于静主管会计工作负责人：于静会计机构负责人：马创湘

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	八、十三、（四）	9,494,547.23	17,486,776.05
减：营业成本	八、十三、（四）	3,187,237.59	6,648,923.69
税金及附加		-	10,297.15

销售费用		218,436.66	151,624.54
管理费用		3,951,353.62	3,626,481.87
研发费用		1,113,988.82	1,704,618.04
财务费用		1,295,535.86	639,073.52
其中：利息费用		1,376,330.74	701,562.65
利息收入		130,670.96	90,105.56
资产减值损失		1,171,716.23	653,092.95
加：其他收益		47,100.00	6,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、十三、（五）	29,873.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	90,058.25
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,366,747.75</b>	<b>4,149,222.54</b>
加：营业外收入		-	14,996.40
减：营业外支出		-	4,950.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,366,747.75</b>	<b>4,159,268.94</b>
减：所得税费用		-34,048.07	306,388.54
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,332,699.68</b>	<b>3,852,880.40</b>
（一）持续经营净利润		-1,332,699.68	3,852,880.40
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-1,332,699.68</b>	<b>3,852,880.40</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：于静

主管会计工作负责人：于静

会计机构负责人：马创湘

## (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		20,587,095.63	13,131,525.06
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	八、二、(四十)	535,183.36	3,476,403.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,122,278.99</b>	<b>16,607,928.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,448,284.23	4,110,273.78
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		3,773,675.74	3,330,899.28
支付的各项税费		324,665.74	543,354.86
支付其他与经营活动有关的现金	八、二、(四十)	1,482,387.58	7,144,634.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,029,013.29</b>	<b>15,129,162.50</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,093,265.70</b>	<b>1,478,765.82</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,935,000.00	
取得投资收益收到的现金		29,873.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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>28,964,873.80</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,489,351.32	34,184,612.53
投资支付的现金		28,635,000.00	
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		44,124,351.32	34,184,612.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,159,477.52	-34,184,612.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,000,000.00	22,550,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	八、二、（四十）	29,670,000.00	60,823,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		54,670,000.00	93,373,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	14,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,119,716.30	896,971.20
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	八、二、（四十）	38,501,261.40	24,252,994.49
<b>筹资活动现金流出小计</b>		49,620,977.70	39,699,965.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,049,022.30	53,673,034.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,982,810.48	20,967,187.60
加：期初现金及现金等价物余额		247,973.83	735,840.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,230,784.31	21,703,028.07

法定代表人：于静 主管会计工作负责人：于静 会计机构负责人：马创湘

#### （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		5,821,485.00	2,993,767.72
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		304,367.69	3,464,910.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		6,125,852.69	6,458,678.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,532,281.40	3,044,372.69
支付给职工以及为职工支付的现金		1,589,236.17	1,223,097.88
支付的各项税费		201,076.38	358,298.31
支付其他与经营活动有关的现金		1,128,031.77	5,471,763.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		5,450,625.72	10,097,532.87
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		675,226.97	-3,638,854.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		28,935,000.00	
取得投资收益收到的现金		29,873.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-

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	37,161,000.00	29,800,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>66,125,873.80</b>	<b>29,800,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,059,798.88	2,981,730.00
投资支付的现金	33,635,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	38,430,897.96	21,972,812.16
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>83,125,696.84</b>	<b>24,954,542.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-16,999,823.04</b>	<b>4,845,457.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	10,000,000.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	16,550,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	6,323,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>29,800,000.00</b>	<b>32,873,000.00</b>
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	8,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	867,695.47	610,028.30
支付其他与筹资活动有关的现金	6,520,236.48	8,268,516.32
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>12,387,931.95</b>	<b>17,428,544.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,412,068.05</b>	<b>15,444,455.38</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>1,087,471.98</b>	<b>16,651,058.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额	147,430.75	141,976.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,234,902.73</b>	<b>16,793,035.61</b>

法定代表人：于静

主管会计工作负责人：于静

会计机构负责人：马创湘



## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

本期新增介休中移能节能环保科技有限公司纳入合并范围。

### 二、 报表项目注释

## 山东中移能节能环保科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

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

公司注册地及总部地址：济南市槐荫区美里湖办事处美里湖南路 1 号

公司实际控制人：于静

公司注册资本：壹亿零柒佰柒拾伍万元整

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

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

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 14 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

## 三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要经营活动为干熄焦技术开发、技术咨询、技术推广服务；节能设备的开发、销售；合同能源管理以及余热销售。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注三、（十九）收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计详见本附注三、（九）应收款项。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

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

### （三）营业周期

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

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值

的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

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

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价

值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

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

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

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

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值

变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

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

#### (九) 应收款项

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

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 30.00 万以上（含 30 万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1：关联方组合	合并范围内的公司
组合 2：账龄组合	除上述组合及（1）项列示以外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1: 关联方组合	单独进行减值测试, 经测试未发生减值的, 不计提坏账准备
组合 2: 账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
6 个月-1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## (十) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并按单个存货项目计提存货跌价准备, 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (十一) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

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

始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

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

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10	0	6.67
机器设备	10-15	0-5	6.67-9.50

电子设备	3-5	5	19-31.67
运输设备	4-5	5	19-23.75

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十四) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

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

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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



## (十五) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

## (十六) 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，

以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

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

##### 3、辞退福利

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

##### 4、其他长期职工福利

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

#### (十九) 收入

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

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

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

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

#### (二十) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

### 4、政府补助的确认时点

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

### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十二) 租赁

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

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

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税注 1	实际缴纳流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	2%
水利建设基金	实际缴纳流转税税额	1%
企业所得税注 2	应纳税所得额	25%、15%

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

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

### (二) 重要税收优惠及批文

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

本公司 2017 年 12 月 28 日获得编号为 GR201737000554 的《高新技术企业证书》享受 15% 所得税税率，有效期为 3 年。

2018 年公司被认定为科技型中小企业，根据财税〔2017〕34 号的规定，科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	256,283.27	37,129.96
银行存款	1,974,501.04	210,843.87
其他货币资金	6,150,000.00	8,558,800.00
合计	8,380,784.31	8,806,773.83

注：截至 2018 年 06 月 30 日，其他货币资金 6,150,000.00 元为银行承兑汇票保证金。

(二) 应收票据及应收账款

1. 应收票据及应收账款分类列示

类别	期末余额	期初余额
应收票据	200,000.00	1,330,000.00
应收账款	48,002,318.54	47,782,933.75
合计	48,202,318.54	49,112,933.75

2. 应收票据分类列示

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	1,330,000.00
合计	200,000.00	1,330,000.00

注：截至 2018 年 06 月 30 日已背书尚未到期的应收票据金额 17,930,000.00 元。

3. 应收账款分类列示

3.1 应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	1.10	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	50,898,671.21	98.56	2,896,352.67	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.34	174,408.22	100.00
合计	51,638,889.73	100.00	3,636,571.19	7.04

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

3.1.1 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例	计提理由
			2-3年	3-4年		
济南儒文园林工程有限公司	565,810.30	565,810.30		565,810.30	100.00%	确认无法收回

3.1.2按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内	9,951,479.21			30,518,030.04		
6个月至1年	23,967,330.6	5.00	1,198,366.53	8,844,569.00	5.00	442,228.45
1至2年	16,979,861.4	10.00	1,697,986.14	9,847,292.40	10.00	984,729.24
合计	50,898,671.21		2,896,352.67	49,209,891.44		1,426,957.69

3.1.3期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例(%)	计提理由
			2-3年	3-4年		
鹤壁市龙升温泉酒店有限公司	86,971.38	86,971.38		86,971.38	100.00	确认无法收回
济南市五洋健身俱乐部	86,176.84	86,176.84		86,176.84	100.00	确认无法收回
鹤壁宝马宾馆有限公司	1,260.00	1,260.00		1,260.00	100.00	确认无法收回
合计	174,408.22	174,408.22		174,408.22	100.00	——

3.2 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 1,469,394.98 元。

3.3 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京环益创智科技有限公司	14,050,976.00	27.21	702,548.80
济南瑞哈干熄焦技术有限公司	7,500,000.00	14.52	225,000.00
屯留县华诚焦化有限责任公司	6,505,195.80	12.60	515,459.34
大猫网络科技(北京)股份有限公司	4,807,975.00	9.31	299,208.50
济南海鹰机电设备制造有限公司	3,188,948.60	6.18	304,666.13
合计	36,053,095.40	69.82	2,046,882.77

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	273,887.90	100.00	431,272.19	86.12

1 至 2 年			69,500.00	13.88
合计	273,887.90	100.00	500,772.19	100.00

1、预付款项按账龄列示

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东宏能工程技术有限公司	80,484.00	29.39
山东双轮埃姆科泵业有限公司	74,000.00	27.02
郑州广浩自动化设备有限公司	34,921.00	12.75
中国石化销售有限公司山东济南石油分公司	32,500.77	11.87
中国联合网络通信有限公司济源市分公司	8,666.63	3.16
合计	230,572.40	84.19

预付账款本期末比期初减少 226,884.29 元，降幅 45.31%，主要系日常生产经营活动备品备件减少所致。

(四) 其他应收款

1. 其他应收款余额列示

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	930,396.72	934,516.95
合计	930,396.72	934,516.95

2. 其他应收款分类列示

2.1 其他应收款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,045,830.62	100.00	115,433.90	11.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,045,830.62	100.00	115,433.90	11.04

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,009,419.45	100.00	74,902.50	7.42



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,009,419.45	100.00	74,902.50	7.42

2.1.1按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6个月以内	90,342.62	0.00	0.00	331,909.45	0.00	
6个月至1年	300,578.00	5.00	15,028.90	450,050.00	5.00	22,502.50
1至2年	481,650.00	10.00	48,165.00	79,400.00	10.00	7,940.00
2至3年	172,100.00	30.00	51,630.00	148,000.00	30.00	44,400.00
3至4年	1,100.00	50.00	550.00			
5年以上	60.00	100.00	60.00	60.00	100.00	60.00
合计	1,045,830.62		115,433.90	1,009,419.45		74,902.50

2.2 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40,531.40元。

2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	965,538.00	977,588.00
其他	28,767.60	28,831.45
备用金	8,000.00	3,000.00
往来款	43,525.02	
合计	1,045,830.62	1,009,419.45

2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东地矿租赁有限公司	保证金及押金	450,000.00	1年-2年	43.03	45,000.00
山东省经济资产管理中心	保证金及押金	300,000.00	6个月-1年	28.68	15,000.00
大唐安阳发电厂	保证金及押金	55,170.00	2-3年	5.28	16,551.00
山东钢铁股份有限公司济南分公司	保证金及押金	51,280.00	2-3年	4.90	15,384.00
山东天齐物业投资发展有限公司	保证金及押金	44,850.00	2-3年	4.29	13,455.00
合计		901,300.00		86.18	91,935.00

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,640,577.36		2,640,577.36	1,738,274.71		1,738,274.71
合计	2,640,577.36		2,640,577.36	1,738,274.71		1,738,274.71

存货期末较期初增加 902,302.65 元，增幅 51.97%，主要系购入备品备件所致。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,166,078.28	10,190,333.74
理财产品		800,000.00
合计	8,166,078.28	10,990,333.74

(七) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	1,905,976.64		1,905,976.64	2,985,976.64		2,985,976.64	4.75%
其中：未实现融资收益	-89,471.15		-89,471.15	-177,383.64		-177,383.64	
合计	1,816,505.49		1,816,505.49	2,808,593.00		2,808,593.00	

长期应收款期末比期初减少 992,087.51 元，降幅 35.32%，系本期收回屯留华诚焦化余热款所致。

(八) 长期股权投资

被投资单位	账面余额				减值准备				占被投资单位的比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
邯郸建投新能源有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	5%	-
合计	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	5%	-

(九) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,376,353.35	175,306,061.20
固定资产清理	-	-
合计	222,376,353.35	175,306,061.20

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					

1.期初余额	63,513,279.61	143,318,012.90	2,899,619.15	600,576.11	210,331,487.77
2.本期增加金额	20,000.00	53,761,030.78	57,000.00	21,951.45	53,859,982.23
(1) 购置	20,000.00	149,486.68	57,000.00	21,951.45	248,438.13
(2) 在建工程转入		53,611,544.10			53,611,544.10
3.本期减少金额	5,155.34				5,155.34
(1) 处置或报废	5,155.34				5,155.34
4.期末余额	63,528,124.27	197,079,043.68	2,956,619.15	622,527.56	264,186,314.66
二、累计折旧					
1.期初余额	8,208,713.06	24,599,853.92	1,779,734.05	437,125.54	35,025,426.57
2.本期增加金额	1,862,447.54	4,701,413.34	168,938.19	51,735.67	6,784,534.74
(1) 计提	1,862,447.54	4,701,413.34	168,938.19	51,735.67	6,784,534.74
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	10,071,160.60	29,301,267.26	1,948,672.24	488,861.21	41,809,961.31
三、账面价值					
1.期末账面价值	53,456,963.67	167,777,776.42	1,007,946.91	133,666.35	222,376,353.35
2.期初账面价值	55,304,566.55	118,718,158.98	1,119,885.10	163,450.57	175,306,061.20

注：截至 2018 年 6 月 30 日，期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,706,159.36 元。

2、截至 2018 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入及设定抵押的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	116,475,098.38	24,429,963.29		91,621,550.11
合计	116,475,098.38	24,429,963.29		91,621,550.11

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
脱硝及烟气循环、余热回收	0.00		0.00	12,345,123.47		12,345,123.47
合计	0.00		0.00	12,345,123.47		12,345,123.47

2、重大在建工程项目变动情况单位：万元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	资金来源
脱硝及烟气循环、余热回收	5,350.00	1,234.51	4,126.64	5,361.15	0.00	100.21	100	0.00	自筹
合计	5,350.00	1,234.51	4,126.64	5,361.15	0.00	100.21	100	0.00	

(十一) 无形资产

项目	专利技术	财务软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	40,000,000.00	19,000.00	40,019,000.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	40,000,000.00	19,000.00	40,019,000.00
二、累计摊销			
1.期初余额	18,999,999.81	15,305.62	19,015,305.43
2.本期增加金额	1,999,999.98	3,166.68	2,003,166.66
(1) 计提	1,999,999.98	3,166.68	2,003,166.66
3.本期减少金额			
4.期末余额	20,999,999.79	18,472.30	21,018,472.09
三、账面价值			
1.期末账面价值	19,000,000.21	527.70	19,000,527.91
2.期初账面价值	21,000,000.19	3,694.38	21,003,694.57

## (十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
玉兰广场装修	93,468.99		20,770.80		72,698.19
合计	93,468.99		20,770.80		72,698.19

## (十三) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	608,430.00	3,752,005.09	348,120.02	2,242,078.72
可抵扣亏损	325,709.71	1,302,838.84	628,584.60	2,514,338.40
小计	934,139.71	5,054,843.93	976,704.62	4,756,417.12

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产之预付款项	0.00	6,628,084.75
合计	0.00	6,628,084.75

其他非流动资产本期末金额为0元，系介休安泰余热回收项目资产全部结转入固定资产所致。

## (十五) 短期借款

## 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额

抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	31,000,000.00	16,000,000.00
合计	36,000,000.00	21,000,000.00

短期借款期末比期初新增 15,000,000.00 元，增幅 71.43%，主要系新借入济南农村商业银行股份有限公司天桥支行 14,000,000.00 元所致。

#### (十六) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	6,070,000.00	5,168,800.00
应付账款	55,424,494.06	51,050,187.12
合计	61,494,494.06	56,218,987.12

##### 1. 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,070,000.00	5,168,800.00
合计	6,070,000.00	5,168,800.00

##### 2. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,765,352.32	6,750,646.34
1 年以上	39,659,141.74	44,299,540.78
合计	55,424,494.06	51,050,187.12

账龄超过 1 年的大额应付账款合计金额为 39,659,141.74 元，本公司按照与对方协商的付款进度支付。

#### (十七) 预收款项

##### 1、预收账款分类列示

项目	期末余额	期初余额
移动供热款	2,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	2,000.00

##### 2、预收账款分账龄列示

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

#### (十八) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,357,231.97	3,612,009.48	3,626,192.30	1,343,049.15
二、离职后福利-设定提存计划		240,620.85	240,620.85	
合计	1,357,231.97	3,852,630.33	3,866,813.15	1,343,049.15

## 2、短期职工薪酬情况-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	528,383.15	3,386,811.56	3,420,649.56	494,545.15
2.职工福利费	67,829.12		6,450.00	61,379.12
3.社会保险费		113,748.72	113,748.72	
其中：医疗保险费		88,085.85	88,085.85	
工伤保险费		13,317.75	13,317.75	
生育保险费		12,345.12	12,345.12	
4.住房公积金		80,061.00	80,061.00	
5.工会经费和职工教育经费	761,019.70	31,388.20	5,283.02	787,124.88
合计	1,357,231.97	3,612,009.48	3,626,192.30	1,343,049.15

## 3、设定提存计划情况

1、基本养老保险		231,960.75	231,960.75	
2、失业保险费		8,660.10	8,660.10	
合计		240,620.85	240,620.85	

## (十九) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	14,898.06	34,048.98
个人所得税	28,152.18	41,777.59
印花税	2,343.78	42,111.82
代扣代缴利息税	9,087.67	546.00
合计	54,481.69	118,484.39

应交税费期末比期初减少 64,002.70 元，降幅 54.02%，主要系期初计提介休安泰余热回收项目购销合同印花税所致。

## (二十) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	89,598.29	47,493.43
应付股利	-	-
其他应付款	43,652,630.67	35,387,694.47
合计	43,742,228.96	35,435,187.90

## 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息	89,598.29	47,493.43
合计	89,598.29	47,493.43

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来借款	43,455,181.6	35,220,345.47
押金	151,150.00	101,050.00
其他	46,299.07	66,299.00
合计	43,652,630.67	35,387,694.47

应付利息期末比期初增加 42,104.86 元，主要系短期借款增加，计提所致。

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	39,598,131.02	48,789,532.80
减：未确认融资费用	4,357,335.45	4,722,494.88
合计	35,240,795.57	44,067,037.92

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	297,000.00		15,500.00	281,500.00	资产相关的政府补助
合计	297,000.00		15,500.00	281,500.00	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
对焦化废水深度处理再利用技术的补贴	117,000.00		6,500.00		110,500.00	资产相关
干熄焦活动底板吹扫式水封槽的研发及应用注	180,000.00		9,000.00		171,000.00	资产相关
合计	297,000.00		15,500.00		281,500.00	

注：根据槐科合字 2017 第 33 号本公司收到与资产相关的补助款 18.00 万元。

(二十三) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	107,750,000.00						107,750,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

## (二十四) 资本公积

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

## (二十五) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,331,939.23			1,331,939.23
合计	1,331,939.23			1,331,939.23

## (二十六) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	14,855,308.90	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	14,855,308.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,386,311.86	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,241,620.76	

## (二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	41,305,277.05		41,810,383.48	27,374,561.70
电力	27,018,897.05	17,397,246.62	19,299,530.64	15,154,198.82
设备及安装	1,379,310.33	997,491.44	3,739,805.87	2,390,000.00
焦粉	4,059,182.41	2,769,602.95	6,809,743.58	4,514,415.68
蒸汽	3,735,714.32	2,560,194.93	2,668,382.81	1,732,077.40
技术服务	3,396,226.33	823,518.35	3,301,886.70	567,000.00
余热	1,322,784.22	1,366,227.80	1,194,938.49	1,251,338.06
其他	393,162.39	158,614.06	4,796,095.39	1,765,531.74
合计	41,305,277.05	26,072,896.15	41,810,383.48	27,374,561.70

1. 电力、蒸汽收入本期较上期增加 8,786,697.92 元，增幅 40%，主要系济源金马干熄焦余热利用项目产能恢复，收入增加，同时引起分摊的营业成本增加；



2. 焦粉本期较上期减少 2,750,561.17 元，降幅 40.39%，主要系因河南金马能源本期间自身制焦质量发生改变，致使焦粉产量下降，收入减少，同时引起分摊的营业成本减少；
3. 设备及安装本期较上期减少 2,360,495.54 元，降幅 63.12%，主要系本期间开展环保工程项目减少，收入减少，同时引起营业成本减少；
4. 其他收入本期较上期减少 4,402,933.00 元，降幅 91.80%，主要系因上期承接了分包的烧结脱硫项目，本期无相关项目收入，相应的营业成本一并减少。

## (二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		4,806.99
教育费附加		3,734.56
地方教育费附加		600.00
印花税	51,910.28	27,253.60
环保税	67,747.16	
合计	119,657.44	36,395.15

税金及附加本期较上期新增 83,262.29 元，增幅 228.77%，主要系介休安泰项目购销合同印花税计提所致；同时本年济源金马干熄焦余热利用项目，按国家法律法规要求，新增环保税，导致税金增加。

## (二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,301.20	98,363.04
差旅费	31,171.00	14,176.50
运杂费		10,235.00
折旧费	119,520.12	
办公费	300.00	
其他	5,144.34	28,850.00
合计	218,436.66	151,624.54

1. 职工薪酬本期较上期下降 36,061.84 元，降幅 36.66%，系销售人员薪资水平较上年减少所致；
2. 差旅费本期较上期增加 16,994.50 元，增幅 119.88%，系差旅频次较上年同期增加，引起费用上升；
3. 本期运杂费 0 元，系本期无相关外地考察租赁车辆费用。
4. 折旧费本期较上期新增 119,520.12 元，系本期内新增销售车辆，产生的折旧费用增加所致；
5. 其他本期较上期减少 23,705.66 元，降幅 82.17%，系本期内发生的与销售有关的其他费用减少所致。

## (三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,553,692.64	1,097,312.06
差旅费	159,854.61	154,349.60

办公费	293,788.60	148,647.69
业务招待费	256,322.13	281,105.90
折旧及摊销	2,028,830.64	2,025,189.74
中介费	223,062.83	315,377.76
车杂费	112,615.09	130,799.52
租赁费	367,342.85	277,501.94
其他	7,117.81	17,727.03
绿化费	-	200.00
物业水电费	38,975.05	48,620.63
合计	5,041,602.25	4,496,831.87

1. 职工薪酬本期较上期增加 456,380.58 元，增幅 41.59%，主要系增加高职级工程相关设计及施工人员，引起薪酬增加；
2. 办公费本期较上期增加 145,140.91 元，增幅 97.64%，主要系因项目需要及设立介休子公司，采购的办公低值易耗品增加，引起费用增加；
3. 租赁费本期较上期增加 89,840.91 元，增幅 32.37%，主要系新增子公司介休中移能租赁场地增加，办公物业费上涨所致；
4. 其他费用本期较上期减少 10,609.22 元，降幅 59.85%，主要系与管理费用相关的其他费用减少所致。

### (三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	195,112.21	406,331.19
人工	703,867.67	448,045.67
折旧及摊销	172,276.98	748,834.68
其他	42,731.96	101,406.50
合计	1,113,988.82	1,704,618.04

1. 材料费用本期较上期减少 211,218.98 元，降幅 51.98%，主要系购买的研发用药剂及其他易耗品减少所致；
2. 人工费本期较上期增加 255,822.00 元，增幅 57.10%，主要系研发人员数量及工资水平较上年同期增长所致；
3. 折旧及摊销本期较上期减少 576,557.70 元，降幅 77%，主要系焦化废水处理研究形成的摊销费用在前期摊销完毕，本期无摊销。
4. 其他本期较上期减少 58,674.54 元，降幅 57.86%，主要系研发间接费用减少所致。

### (三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,890,451.35	2,158,417.86
减：利息收入	161,466.63	100,548.20

手续费支出	24,703.05	164,030.55
减：现金折扣	18,460.75	48,378.61
其他支出		240.00
担保费		84,905.66
合计	4,735,227.02	2,258,667.26

1. 利息支出本期较上期新增 2,732,033.49 元，增幅 126.58%，主要系本期负担的售后回租及短期借款利息费用增加所致；
2. 利息收入本期较上期新增 60,918.43 元，增幅 60.59%，主要系银行承兑保证金解付，产生的利息收入所致；
3. 手续费本期较上期减少 139,327.50 元，降幅 84.94%，主要系为取得借款发生的相关费用减少所致；
4. 担保费本期为 0，报告期暂未发生第三方担保公司担保费用。

### (三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,509,926.38	765,201.40
合计	1,509,926.38	765,201.40

资产减值损失本期较上期增加 744,724.98 元，增幅 97.32%，主要系应收账款及其它应收款按要求计提坏账准备所致。

### (三十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
干熄焦活动底板吹扫式水封槽研发及应用补贴	9,000.00		与资产相关
对焦化废水深度处理再利用技术的补贴	6,500.00	6,500.00	与资产相关
对中小微企业融资费用财政补贴	30,000.00		与收益相关
知识产权资助经费	1,600.00		与收益相关
合计	47,100.00	6,500.00	

其他收益本期较上期增加 40,600.00 元，增幅 624.62%，系取得政府相关拨款较上期增加所致。

### (三十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
其他	29,873.80	-
合计	29,873.80	-

投资收益本期新增 29,873.80 元，系购买银行理财产品所产生的收益。

### (三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-	90,058.25
合计	-	90,058.25

本期未发生固定资产处置事项。

## (三十七) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	70.00	17,828.45	
合计	70.00	17,828.45	

本期营业外收入较上期减少 17,758.45 元，系本期内针对各种违章作业罚款减少所致。

## (三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款		4,950.00	
合计		4,950.00	

本期无相关车辆违章罚款。

## (三十九) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	226,839.18	404,352.48
递延所得税费用	-42,564.91	-125,991.06
合计	184,274.27	278,361.42

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	2,570,586.13
按适用税率计算的所得税费用	385,587.92
加：适用不同税率的影响	393,733.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-768,865.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,818.25
所得税费用	184,274.27

所得税费用本期较上期减少 94,087.15 元，减幅 33.80%，系报告期内净利润较上年减少，引起的所得税费用减少所致。

## (四十) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	535,183.36	3,476,403.26
其中：利息收入	73,413.36	100,548.20
政府补助	31,600.00	
往来款项	430,000.00	3,372,138.66

其他	170.00	3,716.40
支付其他与经营活动有关的现金	1,482,387.58	7,144,634.58
其中：差旅费	213,342.42	186,782.19
业务招待费	259,325.13	315,709.60
车杂费	21,091.86	167,569.17
办公费	110,512.39	127,163.40
中介费	191,600.00	171,839.62
赔偿金、罚款、滞纳金等营业外支出		4,950.00
租赁费	312,697.45	282,194.10
往来款项	85,000.00	5,508,991.10
研发费	32,920.00	89,177.17
税金		14,929.70
交通费	4,430.38	7,174.40
电话费	4,932.00	8,883.64
福利费	87,102.04	63,932.96
修理费	19,578.52	52,677.01
绿化		200.00
燃油	91,517.59	33,974.00
经营活动财务费用付现	16,512.27	24,770.55
保险费		83,274.64
其他	31,825.53	441.33

## 2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	29,670,000.00	60,823,000.00
其中：关联方资金拆入	24,670,000.00	16,323,000.00
非关联方资金拆入	5,000,000.00	44,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	38,501,261.40	24,252,994.49
其中：关联方资金偿还	19,457,649.33	16,265,433.00
非关联方资金拆出	7,760,084.56	7,987,561.49
融资租赁款	11,224,040.84	-
其他	59,486.67	-

## (四十一) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,386,311.86	4,853,558.80
加：资产减值准备	1,509,926.38	765,201.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,784,534.74	6,975,857.33

无形资产摊销	2,003,166.66	2,003,166.66
长期待摊费用摊销	20,770.80	1,847,592.26
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）		-90,058.25
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）	4,890,451.35	2,445,823.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,873.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,564.91	-125,991.06
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）	-902,302.65	-947,187.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,087,247.58	-10,254,341.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,474,963.03	-5,994,855.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,093,265.70	1,478,765.82
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,230,784.31	6,703,028.07
减：现金的期初余额	247,973.83	735,840.47
加：现金等价物的期末余额		15,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,982,810.48	20,967,187.60

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,230,784.31	6,703,028.07
其中：库存现金	256,283.27	62,683.31
可随时用于支付的银行存款	1,974,501.04	6,640,344.76
二、现金等价物	-	15,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,230,784.31	21,703,028.07

## (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,150,000.000	应付票据保证金
固定资产	66,850,665.91	为融资提供担保
固定资产	24,770,884.20	为银行借款设定抵押

合计	97,771,550.11
----	---------------

注：2017年5月23日，万合融资租赁有限公司与济源中移能节能环保科技股份有限公司开展售后回租业务，本公司以济源中移能节能环保科技股份有限公司100%股权为该售后回租业务提供质押担保，对于该项业务，本公司按照售后回租的相关要求处理。

## 六、 合并范围的变更

本报告期合并范围新增介休中移能节能环保科技股份有限公司。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
济源中移能节能环保科技有限公司	河南省 济源市	河南省济源市西一环 路南金马焦化	干法熄焦余热 发电	100.00%		设立
介休中移能节能环保科技有限公司	山西省 介休市	山西省晋中市介休市 义安镇安泰工业区	合同能源管理 的余热回收	100.00%		设立

## 八、 与金融工具相关的风险

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

### 1、 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

令本公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

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

## 3、市场风险

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

## 九、 关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

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

注：于静与路璐为母女，两人共持有本公司股权比例为 49.4905%。截至 2018 年 6 月 30 日，于静和路璐分别质押其持有的本公司股票 34,250,000.00 股、4,800,000.00 股。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳金兴投资有限公司	过去 12 个月内持股 5% 以上股东
济南中汽实业有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
济南路鲁晋经贸有限公司	实际控制人控制的其他企业
屯留吉华精细化工有限公司	实际控制人近亲属投资的企业
河南中平投资有限公司	持股 5% 以上股东投资的企业
路璐	实际控制人于静之女、董事、董事会秘书
李贵波	董事、总经理
黄永强	董事
傅凯	董事
马创湘	董事
孟兆杰	监事会主席
崔立强	监事



王瑞雪	监事
-----	----

## (四) 关联交易情况

## 1、 关联租赁情况

根据协议，本公司无偿使用济南中汽实业有限责任公司的办公场地。

## 2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
于静、路璐注 1	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/10/28	2019/10/27	否
李贵波、路璐注 2	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2017/06/14	2018/06/13	是
于静、路璐注 3	山东中移能节能环保科技股份有限公司	4,500,000.00	2017/5/8	2020/5/8	否
山东省融资担保有限公司、于静、路璐注 4	山东中移能节能环保科技股份有限公司	3,000,000.00	2017/08/25	2018/08/25	否
于静、路璐、李贵波注 5	山东中移能节能环保科技股份有限公司	8,000,000.00	2017/11/30	2018/11/20	否
于静、路璐注 6	山东中移能节能环保科技股份有限公司	6,000,000.00	2018/1/11	2019/1/10	否
于静、路璐、李贵波注 7	山东中移能节能环保科技股份有限公司	14,000,000.00	2018/3/23	2019/3/12	否
于静注 8	山东中移能节能环保科技股份有限公司	5,000,000.00	2018/1/29	2018/7/29	否

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

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

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

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

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

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

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

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

## 3、 关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	本期拆入	本期拆出	期末余额	说明
济南路鲁晋经贸有限公司	1,662.07	-	-	1,662.07	其他应付款
路璐	9,876,189.13	8,915,540.11	5,884,276.87	12,907,452.37	其他应付款
于静	4,497,726.75	16,096,637.29	13,573,372.46	7,020,991.58	其他应付款

注：本公司按照同期银行利率向关联方支付利息。

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	于静	7,020,991.58	4,497,726.75
其他应付款	路璐	12,907,452.37	9,876,189.13
其他应付款	济南路鲁晋经贸有限公司	1,662.07	1,662.07

### 十、 承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

无。

#### (二) 或有事项

无。

### 十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十二、 其他重要事项

#### (一) 分部报告

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

#### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无应披露的其他重要事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,000.00	3,390,000.00
应收账款	40,209,747.88	37,572,386.71
合计	40,309,747.88	40,962,386.71

#### 1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	100,000.00	3,390,000.00
合计	100,000.00	3,390,000.00

2. 应收账款

2.1 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	565,810.30	1.3	565,810.30	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	42,695,482.15	98.30		
组合1（账龄组合）	40,695,482.15	100	2,485,734.27	5.82
组合2（合并范围内关联方）	2,000,000.00	4.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	174,408.22	0.40	174,408.22	100.00
合计	43,435,700.67		3,225,952.79	7.43

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

2.1.1 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄		计提比例	计提理由
			2-3年	3-4年		
济南儒文园林工程有限公司	565,810.30	565,810.30		565,810.30	100.00%	确认无法收回

2.1.2 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
6个月以内	6,420,364.15	0	0	21,752,557.35		
6个月至1年	18,835,550.6	5.00	941,777.53	7,668,374.00	5.00	383,418.70
1至2年	15,439,567.4	10.00	1,543,956.74	9,483,193.40	10.00	948,319.34

合计	40,695,482.15		2,485,734.27	38,904,124.75		1,331,738.04
----	---------------	--	--------------	---------------	--	--------------

2.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京环益创智科技有限公司	14,050,976.00	32.35	702,548.80
济南瑞晗干熄焦技术有限公司	7,500,000.00	17.27	225,000.00
屯留县华诚焦化有限责任公司	6,505,195.80	14.98	515,459.34
济南海鹰机电设备制造有限公司	3,188,948.60	7.34	304,666.13
江苏中天能源设备有限公司	2,198,000.00	5.06	219,800.00
合计	33,443,120.40	76.99	1,967,474.27

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	39,527,124.25	38,542,021.27
合计	39,527,124.25	38,542,021.27

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	39,596,884.25	100.00	69,760.00	0.18
组合 1 (账龄组合)	559,985.02	1.41	69,760.00	12.46
组合 2 (合并范围内关联方)	39,036,899.23	98.59		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	39,596,884.25	100	69,760.00	0.18

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	38,594,061.27	100.00	52,040.00	0.13
组合 1 (账龄组合)	529,060.00	1.37	52,040.00	9.84
组合 2 (合并范围内关联方)	38,065,001.27	98.63		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	38,594,061.27	100.00	52,040.00	0.13

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0-6个月	56,525.02			303,000.00		
6个月-1年	300,000.00	5.00	15,000.00		5.00	
1-2年	31,600.00	10.00	3,160.00	79,100.00	10.00	7,910.00
2-3年	171,800.00	30.00	51,540.00	146,900.00	30.00	44,070.00
3-4年					50.00	
4-5年					80.00	
5年以上	60.00	100.00	60.00	60.00	100.00	60.00
合计	559,985.02		69,760.00	529,060.00		52,040.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
子公司借款	39,036,899.23	38,065,001.27
押金及保证金	512,960.00	525,560.00
备用金	3,000.00	3,000.00
其他	500.00	500.00
往来款	43,525.02	
合计	39,596,884.25	38,594,061.27

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
济源中移能节能环保科技股份有限公司	子公司借款	28,429,899.23	2-3年	71.80	
介休中移能节能环保科技股份有限公司	子公司借款	10,607,000.00	0-6个月	26.79	-
山东省经济资产管理中心	押金及保证金	300,000.00	6个月到1年	0.76	15,000.00
大唐安阳发电厂	押金及保证金	55,170.00	2-3年	0.14	16,551.00
山东天齐物业投资发展有限公司	保证金及押金	44,850.00	2-3年	0.11	13,455.00
合计		39,436,919.23		99.60	45,006.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,210,000.00		30,210,000.00	25,210,000.00		25,210,000.00
邯郸建投新能源有限公司	500,000.00		500,000.00			
合计	30,710,000.00		30,710,000.00	25,210,000.00		25,210,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备 期末余额
济源中移能节能环保科技股份有限公司	25,210,000.00	-	-	25,210,000.00	-
介休中移能节能环保科技股份有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
合计	25,210,000.00	5,000,000.00	-	30,210,000.00	-

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入：	9,494,547.23	3,187,237.59	17,486,776.05	6,648,923.69
设备及安装	1,379,310.33	997,491.44	3,739,805.87	2,390,000.00
技术服务	6,792,452.68	823,518.35	7,075,471.39	567,000.00
余热	1,322,784.22	1,366,227.80	1,194,938.49	1,251,338.06
其他			5,476,560.30	2,440,585.63
合计	9,494,547.23	3,187,237.59	17,486,776.05	6,648,923.69

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他	29,873.80	
合计	29,873.80	

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助	47,100.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70.00	
4. 所得税影响额	-7,082.50	
合计	40,087.50	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.78	3.95	0.02	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75	3.87	0.02	0.04

山东中移能节能环保科技股份有限公司

董事会

二〇一八年八月十四日