



**中节能环保装备股份有限公司**  
CEPEC Environmental Protection Equipment Co., Ltd.

**中节能环保装备股份有限公司**

**2017 年年度报告**

**2018 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄以武、主管会计工作负责人李强及会计机构负责人(会计主管人员)苑静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱彤	董事	工作原因	周宜
梁磊	董事	工作原因	黄以武
孙惠	董事	工作原因	黄以武
叶正光	董事	工作原因	周宜

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

### 一、应收账款增加的风险

报告期内,随着公司业务的不断发展,公司应收账款金额绝对值也呈现增加的趋势,主要源于公司营业收入中业务实施周期较长的 EPC、BOT 项目占比较高而形成的应收账款。虽然公司主要客户信誉优良、实力雄厚,应收账款大比例发生坏账的可能性较小,但若未来应收账款的可回收性因客户财务状况等发生变化而降低,则公司发生坏账损失的可能性将增加,且因应收账款占总资产比例较高,将有可能影响公司资金周转效率。针对这一风险,公司制定了严格

的应收款管理制度并按照相关会计准则充分计提了坏账准备，并进一步完善信用管理政策，加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，减少或杜绝形成坏账损失的风险。

## 二、业务的季节性特点导致的经营性现金流波动及相关风险

公司业务包括大气污染防治工程建造运营、环境能效监测设备、系统集成及相关整体技术解决方案，项目需经初步设计、工程设计、招标、工程服务等多个环节，该类项目具有显著的季节性特点。施工大多集中在下半年，特别是第四季度，项目回款、收入确认均存在季节性特点，公司经营业绩面临季节性波动的风险。同时大气治理工程项目需要较大规模的采购、建设支出，现金流出较高，现金流入与流出可能会在某会计期间呈现一定的波动性，造成短期经营性现金流较少的风险。随着公司运营项目的增多，季节性风险将处于逐渐减弱的态势，公司将建立健全公司现金流量管理，加快资金周转效率。

## 三、市场竞争加剧的风险

随着国家大气污染防治相关政策的不断推出，加上环境监管强化带来的市场需求释放，大气污染防治行业市场规模快速扩张市场参与者逐渐增加，公司将面临市场竞争加剧的风险。同时国家和客户对环保企业也提出了更高、更严的标准和要求，对环境问题整体解决方案的需求也对环保企业提出了挑战。公司作为大气污染防治行业的领先者，具备一定的竞争优势，未来将通过完整产业链的构建、技术制高点的占领、高端人才团队的引进、第三方治理以及商业模式创新持续保持优势地位。

## 四、公司规模不断扩大的管理风险

随着公司业务拓展和规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，管理的广度和深度在逐步加大，如果公司的制度建设及完善、管理水平、人才储备不能适应公司规模扩张的需要，公司将面临一定的管理风险，从而影响公司的市场竞争力。公司将在人才储备、制度创新、运营管理、资金与成本管理、内部控制等综合管理水平上加大资源投入，形成战略、市场、投融资和企业管理的有机融合，力争与公司发展速度、业务规模相匹配，进一步降低公司快速发展带来的相关风险，保持公司持续、平稳、快速发展。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 345,154,706 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 经营情况讨论与分析.....	46
第五节 重要事项.....	99
第六节 股份变动及股东情况.....	107
第七节 优先股相关情况.....	107
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	108
第九节 公司治理.....	120
第十节 公司债券相关情况.....	128
第十一节 财务报告.....	129
第十二节 备查文件目录.....	286

## 释义

释义项	指	释义内容
控股股东、中国启源	指	中国启源工程设计研究院有限公司
实际控制人、集团公司、中节能、中国节能	指	中国节能环保集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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》
报告期	指	2017 年度（2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日）
中环装备、公司、本公司	指	中节能环保装备股份有限公司
六合天融	指	中节能六合天融环保科技有限公司
西安启源、启源有限	指	西安启源机电装备有限公司
启源雷宇	指	江苏启源雷宇电气科技有限公司
启源大荣	指	启源（西安）大荣环保科技有限公司
启源领先	指	启源（陕西）领先电子材料有限公司
天融科技	指	中节能天融科技有限公司
西安天融	指	西安天融环保科技有限公司
山东催化剂	指	中节能六合天融（山东）催化剂有限公司
贵州兴德	指	贵州中节能天融兴德环保科技有限公司
山东中节能天融	指	山东中节能天融环保技术有限公司
戴南环境	指	中节能戴南环境投资管理有限公司
上海骏诚	指	中节能骏诚（上海）环保科技有限公司
哈尔滨圣明	指	中节能圣明（哈尔滨）智慧城市建设有限公司
唐山环保	指	中节能（唐山）环保装备有限公司
致诚环保	指	中节能致诚（唐山）环保科技有限公司
中陕装	指	中节能（陕西）环保装备有限公司
EPC	指	工程总承包，指从事工程总承包的企业受业主委托，按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包。工程总承包企业对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	300140	股票代码	中环装备
公司的中文名称	中节能环保装备股份有限公司		
公司的中文简称	中环装备		
公司的外文名称（如有）	CECEP ENVIRONMENTAL PROTECTION EQUIPMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CECEP EQUIPMENT		
公司的法定代表人	黄以武		
注册地址	陕西省西安市经开区凤城十二路		
注册地址的邮政编码	710018		
办公地址	陕西省西安市经开区凤城十二路		
办公地址的邮政编码	710018		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.zhzb.cepec.cn/">http://www.zhzb.cepec.cn/</a>		
电子信箱	qiyue@cepec.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐岳	顾蓉
联系地址	北京市海淀区西直门北大街42号节能大厦	西安市经济技术开发区凤城十二路98号
电话	010-83052567	029-86531386
传真	010-83052567	029-86531333
电子信箱	qiyue@cepec.cn	gurong@cepec.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	西安市经济技术开发区凤城十二路98号(董事会办公室)

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场 2 层
签字会计师姓名	袁刚山、左志民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	邵劼、王峥	重组完成至 2017 年 12 月 31 日

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,901,419,572.89	1,315,765,899.97	44.51%	1,193,010,727.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,978,643.29	90,172,903.80	-15.74%	82,599,057.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,697,179.51	33,996,233.36	63.83%	4,396,502.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	-69,124,974.54	-239,207,880.30	-71.10%	146,599,482.34
基本每股收益（元/股）	0.22	0.26	-15.38%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.26	-15.38%	0.24
加权平均净资产收益率	5.90%	7.45%	-1.55%	7.28%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,648,620,694.14	3,185,724,536.78	14.53%	3,053,667,165.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,326,033,772.77	1,250,005,127.70	6.08%	1,171,710,104.37

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	182,470,844.37	486,155,423.38	408,170,914.14	824,622,391.00
归属于上市公司股东的净利润	-13,658,341.45	34,619,046.35	6,810,056.71	48,207,881.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,695,371.27	28,220,159.00	3,457,673.11	41,714,718.67
经营活动产生的现金流量净额	-116,208,946.82	-71,260,746.89	-89,438,904.57	207,783,623.74

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

## 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
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)	-945,395.75	-20,333.04	-91,687.13	

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)	17,941,966.66	7,064,999.12	3,658,425.75	
非货币性资产交换损益		-129,427.36		
债务重组损益		-47,434.19		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		51,829,468.88	74,487,051.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,610,000.00		1,090.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,269.67	408,478.52	-602,662.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,228,830.65			处置长期股权投资收益
减: 所得税影响额	995,651.76	1,238,059.38	495,944.94	
少数股东权益影响额(税后)	2,707,555.69	1,691,022.11	-1,246,281.78	
合计	20,281,463.78	56,176,670.44	78,202,554.21	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
即征即退税费返还	4,883,868.77	本公司实行即征即退的税收优惠政策,因此税费返还为经常性损益

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司主业包括大气污染减排、电工专用装备、节能环保装备、环境能效监控与大数据服务。

（一）主营业务范围为：大气污染防治工程建造及运营管理业务、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务类、节能环保装备以及电工装备等业务，已经形成涵盖方案设计、技术咨询、设备研发制造及集成、销售、工程建设、运营服务等环节的完整业务链条。

##### 1、大气污染减排业务

公司的工程建造业务包括烟气治理工程（主要为脱硫脱硝工程）及运营，已经形成涵盖方案设计、技术咨询、设备销售及集成、工程建设、运营服务等完整业务链条，覆盖了大气污染防治领域的大部分业务。

业务模式包括工程总承包和专业分包两种模式。在工程总承包模式（即“EPC模式”）中，业主经过公开招标、邀请招标或议标等方式确定公司中标后签订总承包合同，服务范围包括工程勘察及设计、设备采购及制造、工程施工及管理、调试及竣工验收等环节，公司对工程的质量、安全、工期进度及成本造价等进行全面负责。专业分包模式指公司专项针对工程某部分进行服务，并承担该部分服务的相关责任。

公司的运营管理业务包括特许经营模式和运营服务模式。

目前，公司的特许经营模式主要为烟气治理业务，即火电厂将国家出台的脱硫脱硝电价、与脱硫脱硝相关的优惠政策等形成的收益权以合同形式特许给专业脱硫脱硝公司，由专业脱硫脱硝公司承担脱硫脱硝装置的投资、建设、运行、维护及日常管理，并按照合同约定完成脱硫脱硝任务，承担相应脱硫脱硝责任。特许经营期原则上与脱硫脱硝项目对应的发电设施运行期限相同，亦可根据脱硫脱硝项目的实际情况进行调整。该模式下，脱硫脱硝设施一般需由专业脱硫脱硝公司自行投资或买断经营，特许经营期满后整体无偿移交火电厂，因此对专业脱硫脱硝公司的资本实力、专业技术及人员都有较高要求。公司的脱硫脱硝运营项目均

由下属项目经理部负责运营，一般通过特许经营合同中对电厂、钢厂和公司的脱硫脱硝权利及义务进行明确约定。在特许经营期内，公司负责电厂、钢厂脱硫脱硝设施的具体运营和维护，并确保电厂发电机组、钢厂烧结机、球团的二氧化硫及氮氧化物的日常排放达标，并与电厂、钢厂按照实际上网电量或合同约定方式收取脱硫脱硝收入。

运营服务是指在完成工程验收基础上，公司按照业主要求在一定的运营期内为其提供工程设施的管理、运营和维护服务。

## 2、环境能效监控与大数据服务

环境监测业务包括气、水、重金属在内的各类监测系统、环境监控平台、应急监测和预警系统、污染源排放过程工况监控系统的研发、生产、销售、运营服务等，同时，在能效监控领域开发工业企业能源管理系统，实现对工矿企业基础能源管理、能源系统主设备运行状态的监控。

以上监测设备及系统主要实行“按订单组织生产”的模式，以客户需求为导向进行研发，有效组织产品的生产制造，向客户提供优质的产品 & 运营服务。包括设备运维服务（包括硬件设备和软件平台运营维护）以及数据分析服务，数据服务包括提供雷达数据分析、微型监测、VOCs 环境监测数据分析、综合大气质量污染监控等数据的分析，同时提供大气污染突发事件、事故和重大会议、活动等应急方案。

## 3、节能环保装备业务

2017年度，公司新增了节能环保装备业务，主要包括水质污染防治设备，涵盖大中型工业及城市污水生物处理成套设备，陆续开展了工程节能环保装备业务。报告期内实行“集中采购”的模式，未来结合公司战略发展及市场需求，以自主研发及合作开发为主，聚焦水处理系列装备及核心部件、固废处理及资源化利用核心装备，形成公司环保装备的核心技术能力。根据战略规划，公司未来核心业务聚焦监测分析、水、固废三大领域。包括（1）能环大数据及智能化监测检测：将现有环境监测及大数据分析业务扩充为能环大数据及智能化监测检测业务，成为涵盖大气、水、土壤、海洋、实验室及工业过程分析、矿山能源港口消防等全领域，并集在线监测、检测、分析、计量、智能、大数据分析等功能于一身的生态智能监测检测分析系统；（2）水处理系列设备及核心部件：除了水质监测、水质分析和智能水表等设备外，围绕“水泵、鼓风机、搅拌器、膜材料、电化学系统”等核心设备/技术，重点布局高用水行业废水处理及再生水回用、浓盐水综合利用及浓缩洁净零排放、海水淡化、农村污水处理及回用、地表水污染治理和直饮水净化等市场，通过水处理成套设备及综合解决方案

的方式在市场开展竞争；（3）固废处理及资源化利用核心设备：综合考虑固废潜在市场领域和集团固废业务布局等因素，围绕生活垃圾、建筑垃圾、危废和污泥等市场开发和布局核心装备产品。除了核心业务组合外，还将在大气治理、区域（分布式）能源、土壤修复等领域循序稳定发展系列装备产品。

#### 4、电工装备业务

包括变压器专用设备、变压器组件产品、高电压实验设备等。产品主要包括铁芯剪切设备、绕线设备、油箱设备、片式散热器、无局部放电工频变压器、冲击电压发生器、冲击电流发生器、并联补偿电抗器、短路试验用大电流发生器等。公司是变压器专用设备制造商中产品品种最齐全的厂家，目前国内尚无企业具备相同或相似的产品链。高电压试验检测设备主要用于高压、特高压电网中的电力设备检验和测试，从单纯的设备销售转为设备销售及工程总包的业务模式。

以上产品主要实行“按订单组织生产”的模式，以客户需求为导向，制定合理的生产计划，协调内外部资源，有效组织产品的生产制造，向客户提供优质的产品和服务。

二、报告期内公司所属行业的发展阶段、市场格局、以及公司所处的行业地位等。

##### 1、大气污染防治工程建造及运营管理业务

大气污染防治是环保领域的重要行业之一，对国民经济的可持续发展有着重要的意义。大气污染防治领域政策导向鲜明，行业发展方向、规模等与国家的政策、法律、行业标准息息相关，产业结构调整、市场需求的释放都依赖政策的推动。政府在整个行业中起到主导作用，不仅通过制定政策影响市场，还提供了较大的购买需求。行业营业收入来源主要是工程建造收入，在部分领域，政府补贴也是收入来源之一。

该行业主要分为脱硫、脱硝、除尘、清洁能源替代升级改造等板块，但目前火电厂、钢厂等脱硫脱硝业务基本改造完成，市场增量也伴随经济趋势逐渐减少，市场急剧萎缩，市场竞争异常激烈，进入了行业的衰退期。目前，因2014年9月下发的关于《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014-2020年）》（以下简称《煤电节能减排行动计划》）的通知再次提高排放标准，带来新的改造市场容量。该政策规定2020年前力争改造机组容量1.5亿千瓦（脱硫、脱硝、除尘），这是2013年《大气污染防治行动计划》之后的额外增量。目前，VOCs已成为SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>以外又一个重要的大气污染控制指标，是十三五期间环境治理的重点领域。VOCs治理的市场将是未来几年环保企业竞争的主战场之一，VOCs监测、检测、治理、运营及后端产业链市场将开启新的大气污染治理市场。VOCs市场在国内环保发展阶段属于新兴领域，前期

标准与政策推进力度滞后，技术整合能力滞后，因此国内并未诞生VOCs专项领域的行业龙头，诸多环保巨头公司也仅是小幅试水，但2015年10月1日起，VOCs排放收费标准正式实施，排放收费标准高于治理成本，倒逼企业加大减排治理力度。随着“煤改气”、“煤改电”、“余热暖民”的政策落实，通过改造烟气设备，改进能源结构，以清洁能源替代传统燃煤，工业余热利用，从烟气排放源头治理大气污染，逐渐成为行业中的新模式。

子公司六合天融在大气污染防治领域占据突出的市场地位。在火电厂烟气治理方面，六合天融是国家工信部和发改委批准的第一批脱硫运营试点工程的十二家成员之一，拥有自主研发的镁法脱硫技术，根据中国电力企业联合会公布的数据对比，其烟气治理EPC工程量与特许经营工程量处于行业前列。在烧结脱硫方面，已建成和在建的烧结机面积居市场份额前列，其中包头钢铁集团2×500m<sup>2</sup>烧结机烟气脱硫系统是世界最大的钢铁烧结项目。

## 2、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务业务

环境监测行业未来发展重点包括气、水、运维、智慧环保。近年全国环境监测产业增长的主要原因来源于大气污染监测系统。未来三年，受到国家加强环境监控的政策利好，该行业将会随着整个节能环保的蓬勃发展而迅猛发展：

①空气质量监测将向更广泛的区域监测发展；污染源监测将向燃煤锅炉、超低排放监测发展；VOC治理与监测已被纳入“十三五”规划，政策推动下潜在需求即将爆发。

②水十条将推动水质监测细分领域发展。

③在国家大力推动第三方运营维护服务的背景下，环境监测设备厂商正在由单纯的设备提供者向环境监测系统及运营维护转型。

④智慧环保发展的驱动因素主要包括提高原始数据资源使用效率，为差异化收费提供数据基础，强化环境应急与预警监测等；智慧环保的商业模式日渐清晰，有望得到全面发展。

在环境能效监控与大数据服务方面，六合天融的产品已覆盖全国30个省、市、自治区，累计销售产品近5,000台（套），为1,500余家客户提供运营服务。目前，其下属子公司天融科技承接了国家科技部“大气细颗粒物化学成分在线监测仪器研制与应用示范”重大科学仪器专项研究，该项目的研究成果将大力推进我国对PM<sub>2.5</sub>的监测能力，进而提高PM<sub>2.5</sub>的治理水平。天融科技通过技术优势抢先占领市场，并逐步扩大市场份额。

## 3、节能环保装备业务

节能环保产业是国家鼓励发展的战略性新兴产业之一，节能环保装备作为环保技术的重要载体，是环保产业的核心内容之一。环保装备市场未来几年前景可观。增加背景的出处“十

三五”期间，我国实行最严格的环境保护制度，为环保装备制造业带来了巨大的市场空间，到2020年先进环保技术装备的有效供给能力显著提高，市场占有率大幅提升；同时环保装备产业结构不断优化，在每个重点领域支持一批具有示范引领作用的规范企业，培育十家百亿规模龙头企业，打造千家“专精特新”中小企业，形成若干个带动效应强、特色鲜明的产业集群，环保装备制造业产值达到1万亿元。这就意味着，2017到2020年环保装备业每年都将新增1000亿元左右产值，仍将维持高速增长态势，市场潜力进一步释放，同时重点细分领域的优秀企业将获得更多政策上支持，集聚效应凸显，有利于龙头企业继续做大做强。环保装备发展的重点领域包括：大气污染防治装备、水污染防治装备、土壤污染修复装备、固体废物处理处置装备、资源综合利用装备、环境污染应急处理装备、环境监测专用仪器仪表等。从相关公司近两年整体盈利情况看，其中垃圾渗滤液、工业废水处理装备的毛利水平最高，水泵、烟气净化系统及灰渣处理设备、膜及膜组件、室内环境治理等领域的毛利水平也超过30%。

结合公司高端环保装备制造的定位，公司力争成为系统设计、装备制造、工程施工、调试维护、运营管理一体化的综合服务商，利用互联网、大数据、智能化等手段实现环保装备的智能一体化等，取得自身的发展突破。

#### 4、电工装备业务

变压器装备及组件制造业步入了稳定发展的成熟阶段，国内市场竞争激烈，发展较为平稳，企业的创新能力、成本控制及服务质量对企业的综合竞争能力至关重要，国际市场未来发展前景良好，市场空间依然广阔。在党的十九大精神的引领下，中央将进一步促进产业结构优化，也将对能源和电力工业创新发展产生深远影响，输变电产业的发展将迎来新的发展机遇。一方面，进入改革之年，电力市场化加速，电力需求将温和增长；另一方面，把高铁、核电和大型成套设备作为出口的重点业务领域，变压器行业趋势一是向特高压方向发展；二是向智能化、节能化、小型化方向发展。同时，以智能制造为核心的工业4.0的趋势与背景下，产业格局正在重塑，“中国制造2025”成为国家战略层面的强化高端制造业的发展纲领，中国的制造业转型升级、创新发展迎来重大机遇。公司从事电工专用设备及组件的设计、开发、制造、销售、服务，产业链完整，是拥有自主知识产权的国内规模最大、技术实力最强的变压器专用设备和服务商。作为变压器装备制造业的龙头，多项技术达到国际先进水平，处于国内领先地位。

高压电力测试行业技术含量高、资质管理严格，具有较高的行业壁垒，该行业细分程度较高，行业集中度低，具有知识密集、技术密集、附加值高等特点，正处于行业成长期，近

年来呈现“智能化、集成化”的发展趋势。根据国家“十三五”规划，特高压输电已上升为“国家战略”，特高压电网建设的全面开展为高压试验设备行业带来了巨大的市场增量。“一带一路”战略对电力设备出口的强劲推动力，电网设备厂商尤其是特高压细分板块将因此受益。子公司启源雷宇经过多年自主研发及创新、营销及服务的积累，在技术水平、销售规模、品牌知名度、产品线齐全等方面已处于行业发展的前列。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资减少 23.66%，主要是子公司六合天融处置了所持有的中节能中咨环境投资管理有限公司的股权
固定资产	未发生重大变化
无形资产	增加 44.94%，主要是新增了节能环保装备产业园土地使用权
在建工程	未发生重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

报告期内，公司业务包括高端节能环保装备、电工专用装备、大气综合治理及环境监测与智慧环境（大数据）服务及其他高新技术产品与服务。公司借助有效平台整合优化各项资源，不断积累项目经验及技术经验，关注内生式增长的同时，积极通过外延式发展扩张业务版图，切实推进公司战略转型，形成自身特有的核心竞争力和竞争优势。

### 1、人力资源优势

公司已形成了一支技术覆盖全面、核心力量突出的技术研发队伍，公司核心技术人员具有丰富的行业经验，对行业的发展趋势具有良好的专业判断。同时，公司建立了一支业务突出，懂技术、擅营销的销售团队，不仅在维系客户关系、稳固市场份额、开拓新兴市场等方

面作出了贡献，同时能够及时反馈市场的最新变化，为公司新产品的研发设计提供了信息支持，管理团队分工明确，优势明显。积极灵活的人力资源机制，为公司持续稳定健康发展奠定了坚实的基础。根据发展需要，公司制定了完善的人才激励政策和考核制度，同时积极有效的人才梯队建设也为公司业务发展提供了良好储备，公平、竞争、激励的人力资源体系，为公司构建了良好、向上的发展氛围。

## 2、技术创新及研发优势

公司形成以装备制造、工程建设、运营服务三大价值链为核心的业务体系，以科技创新为支撑，通过自主研发，掌握了多项核心技术和工艺。在自主研发层面，在环境监测领域，针对超低烟尘监测、VOCs监测仪器进行了开发，迅速响应近零排放、VOCs治理等热点需求，在核心部件研发方面，引进了国内外同行业标杆企业的检测技术，成功研制了超低烟尘仪的光路检测盒和微弱信号检测电路，提高智能化和人机交互性。此外，公司在智慧环境和大数领域继续重点推进区域整体环境服务的模式，整合资源打造“节能减排和环境治理综合解决方案”的核心竞争力，提高业务协同能力。公司在电工装备、蓄电池装备行业持续开发新产品，日字型全自动铁心叠装生产线的开发设计和智能车间关键装置方案设计，填补了国内空白，对公司经营业绩的提升提供保障。报告期内，公司取得发明专利授权12项，实用新型授权42项（其中39项通过自主研发取得，3项通过专利权转让取得），软件著作权14项，企业标准（含复审）5项，完成科研论文14篇，公司在研课题38个，课题方向涉及环境监测、节能环保装备、大气治理、电工装备等领域，标志着公司研发能力持续均衡快速发展，重大课题中紫外分析仪开发、VOC分析系统、OC/EC分析仪等已经进入小批量试产阶段。科技成果与业务发展齐头并进，“铅锭造粒自动线生产方法及装置”荣获中国专利优秀奖、中环装备公司获批西安博士后创新基地企业、启源雷宇公司荣获江苏省科技小巨人企业、“空气质量监测机器人”荣获2016中央企业熠星创新创业大赛优秀奖等荣誉。

## 3、业务拓展优势

大气治理领域继续聚焦于超低排放改造及新建市场，并对焦化行业、钢铁行业积极布局，抢占市场先机。针对催化剂再生业务，创新营销模式，提前布局了营销网络，确保催化剂再生业务的同步推进，VOC治理领域完成多个项目技术方案的编制及技术交流工作，实现在VOC治理领域的突破；环境监测业务进军水质监测领域并开展“第三方质控”业务，布局环境监测第三方服务领域的制高点，公司以智慧环保和水环境监测解决方案等新的营销模式，空气站、网格化监测、VOCs等新的产品和业务为切入点，组建成了高低搭配、地空一体、点站

结合、三级互动的污染监控“天网”，中国环境监测总站项目中标，为我国区域性大气污染精准治理和空气质量精细化管理以及应急措施、治理成效评估提供长期基础数据和技术支撑。电工装备业务以“心智造•2017启源装备新品发布会”为平台，吸引了行业内百余家企业出席，成效显著，“启源SDRI”品牌在业内具备良好口碑和号召力；子公司启源雷宇凭借良好的客户基础，雄厚的技术实力，参与多项国家、行业标准起草，产品和服务的附加值较高，优势突出。联合天水院开展业务合作，工程总包业务取得突破。

#### 4、商业模式创新优势

通过“联盟+资本”的模式，联合中节能中咨环投公司组建“节能环保装备联盟”，发挥央企、上市公司的平台优势，联合资本力量，将国内节能环保装备企业及相关机构聚拢，共享资源、聚焦市场、协同发展。在联盟模式的发展基础上引入资本助力模式，牵头环保装备联盟进行市场谈判，用产业置换市场，落地环保装备产业园。在区域能源业务上，充分利用金融服务拓展业务，立足当地市场并形成区域业务辐射。

在产融结合等方面，探索通过设立监测产业基金等模式创新，促进环境监测业务发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司全面学习贯彻党的十九大精神，牢固树立新发展理念，积极践行“加快生态文明体制改革，建设美丽中国”的目标。2017年是“十三五”规划的第二年，也是国家倡导“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念的加快落实之年，在政府加大环境治理力度，大力推动绿色经济发展，培育壮大环保产业的趋势下，环境治理的法规及相关政策纷纷出台，环境保护投入以及环境设施需求进一步加强，市政公共设施以及环境保护各项细分领域投资更趋稳健，环保行业面临更广阔的市场机遇以及良好的发展空间。公司在董事会和管理层的带领下，在全体员工的共同努力下，抓住机遇，围绕公司战略定位，在主业稳健发展的基础上，坚定不移推进公司业务转型，公司业务领域和发展体量不断扩大，综合实力进一步增强。公司构建了大气污染减排、环境能效监控与大数据服务、环保装备、电工装备等四大业务板块，公司各业务板块定位明确，业务链条完整，协同空间大，战略层次较为清晰，传统业务及新业务均有一定程度的提升。同时，公司进一步理顺内部管理体系和管理框架，完善各业务板块的独立运营和协同效应的发挥，建立行之有效的考核机制，总部的管理、监督、投融资职能促进公司资源的有效整合，结合战略发展需要，公司大力推进资本运作，充分利用上市公司资本平台，通过并购快速提高公司在环保领域的扩张和发展，全面增强公司的竞争实力。

报告期内，公司实现营业收入1,901,419,572.89元，同比增长44.51%；营业利润89,202,557.65元，比上年同期下降12.42%；利润总额92,224,378.01元，比上年同期下降24.79%；归属于上市公司普通股股东的净利润75,978,643.29元，比上年同期下降15.74%。大气治理、环境能效监测与大数据、环保装备、电工装备制造业务在公司收入中分别占比41%、16%、19%、12%。

报告期内，公司加快业务结构的调整及发展方式的转变，立足主业、合理布局，完成重点工作如下：

#### 1. 加强战略规划引领公司发展

明确战略定位，全力打造集团装备高端平台。公司瞄准“中国制造2025”，《“十三五”节能环保产业发展规划》、《绿色制造工程实施指南（2016-2020年）》、《中国智能制造“十三五”规划》等行业政策，结合中国节能对公司的业务发展定位，明确了公司发展战略和发展

路径，并制定了切实的战略落地保障措施。

## 2. 大力推进资本运作，利用资本平台助力公司业务转型及战略实施

2017 年 7 月 13 日公司股票停牌，公司以发行股份及支付现金的方式，收购江苏兆盛环保股份有限公司100%股权，兆盛环保是我国污水处理非标设备研发生产的领先企业之一，长期致力于污水（泥）环保设备的设计、研发、制造、销售及服务，兆盛环保的污水处理环保设备业务将对公司的主营业务形成良性补充，进一步突出公司环保装备制造主业，完善环保装备制造业务布局，实现并巩固污水处理设备领域优势地位；同时对公司的环境监测等现有环保装备业务形成有效支持和补充。

## 3. 各业务板块市场开拓取得成效

报告期内，公司在市场营销、产融结合、海外开拓及集团协同等方面多头并进。大气治理板块在传统市场日益萎缩、竞争激烈导致价格呈下降趋势的境况下，公司针对超低排放改造的市场需求，深挖老客户新业务的同时积极探索新领域，进军海外市场。继续聚焦于超低排放改造及新建市场，并对焦化行业、钢铁行业积极布局，抢占市场先机，实现了公司在焦化市场零的突破，为公司在焦化领域的烟气治理项目奠定了坚实基础。借助烟气治理业务的客户资源，进入脱硫废水零排放市场，跟进钢铁行业焦化废水处理，并关注技术壁垒较高的特种行业废水治理项目；针对催化剂再生业务，创新营销模式，提前布局了营销网络，确保催化剂再生业务的同步推进，VOC治理领域完成多个项目技术方案的编制及技术交流工作，成功签署迁安首实包装服务有限公司VOC废气处理合同，实现在VOC治理领域的突破；环境监测业务积极推进城市智慧环保项目，以空气站、网格化监测、VOCs等新的产品和业务为切入点，重点项目针对污染点源实施多维度、无缝隙、全覆盖实时监控，实现了污染监控、整治和防范三大跨越性转变，使污染治理迈入“大数据”时代。在环境监测总站项目上也取得重大突破，为区域性大气污染精准治理和空气质量精细化管理以及应急措施、治理成效评估提供长期基础数据和技术支撑。在节能环保装备领域，借助集团公司资源积极拓展业务，加大业务投入及资源储备，充分调动公司内部力量，报告期内环保装备业务对公司整体收入产生较为明显的贡献；电工装备业务销售收入较去年有所增长，子公司启源有限以“心智造•2017启源装备新品发布会”的召开为契机，吸引业内知名客户参加，成效显著。子公司启源雷宇积极参加各类客户试验检测设备的总包业务投标工作，为2018年的经营业绩奠定了良好基础。子公司启源大荣进一步提高了分析市场、争取市场、驾驭市场的能力，业绩突破持续释放。

## 4. 保持创新优势，推动行业技术进步

2017年，公司研发工作坚持以市场需求为导向，保持公司技术创新及前瞻优势，不断加大新产品研发和升级改进力度。公司围绕着主营业务，与多家科研院所开展紧密合作，通过与高端技术人才的合作快速走上行业技术的前列。公司形成以装备制造、工程建设、运营服务三大价值链为核心的业务体系，以科技创新为支撑，通过自主研发，掌握了多项核心技术和工艺。在自主研发层面，在环境监测领域，针对超低烟尘监测、VOCs监测仪器进行了开发，迅速响应近零排放、VOCs治理等热点需求，在核心部件研发方面，引进了国内外同行业标杆企业的检测技术，成功研制了超低烟尘仪的光路检测盒和微弱信号检测电路，提高智能化和人机交互性。此外，公司在智慧环境和大数据领域继续重点推进区域整体环境服务的模式，整合资源打造“节能减排和环境治理综合解决方案”的核心竞争力，提高业务协同能力，确立公司在行业内的专业化、高端化定位，巩固行业领先地位，增厚公司业绩。公司在电工装备、蓄电池装备行业持续开发新产品，日字型全自动铁心叠装生产线的开发设计和智能车间关键装置方案设计，填补了国内空白，蓄电池扩网线和拉网线的研制成功和销售，使启源有限成为在国内唯一一家掌握了扩网和拉网两种连续板栅核心生产技术的制造商，对公司经营业绩的提升提供保障。报告期内，公司取得发明专利授权12项，实用新型授权42项（其中39项通过自主研发取得，3项通过专利权转让取得），软件著作权14项，企业标准（含复审）5项，完成科研论文14篇，公司在研课题38个，课题方向涉及环境监测、节能环保装备、大气治理、电工装备等领域，标志着公司研发能力持续均衡快速发展，重大课题中紫外分析仪开发、VOC分析系统、OC/EC分析仪等已经进入小批量试产阶段。

5、2017年，公司董事会严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的规定，认真履行股东大会赋予的职责，规范运作，科学决策，完成了本年度各次董事会及股东大会的召开，积极推动公司各项业务发展，助力公司业务转型升级。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第4号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

#### 一、报告期内采用的新技术或新工艺情况、新增的业务类型情况

公司形成以节能环保装备、环保监测、烟气治理和相关环保工程综合服务为核心的业务体系，坚持走工程技术服务、轻资产的技术化路线，通过自主研发打造核心技术优势，通过引进、学习和创新，不断增强科技创新能力。在节能环保装备领域，大力推广高端节能环保装备，积极探索生态环境综合治理方案，并积极开展国际化经营，将“走出去”和“引进来”

有机结合；环境监测领域，不断扩展监测业务范围，新增扬尘监测和空气站业务，多渠道增加公司在环境监测领域的市场份额；在烟气治理领域，在继续深耕传统火电、水泥烟气治理领域的同时，开拓焦化烟气脱硝治理业务。

二、与公司环保业务相关的污染物排放标准或者其他相关标准的变化情况及其影响等内容

### 1. 节能环保装备领域

2017年10月，工信部印发《关于加快推进环保装备制造业发展的指导意见》。我国将发展大气污染防治装备、水污染防治装备、土壤污染修复装备、固体废物处理处置装备、资源综合利用装备、环境污染应急处理装备、环境监测专用仪器仪表、大气污染防治专用材料与药剂、噪声与振动控制装备九大重点领域环保装备制造业。针对环保装备、节能装备的政策会推动节能环保装备市场进入发展活跃期。

### 2. 环境监测领域

在环境监测领域，2017年1月，发改委印发《能源发展“十三五”规划》，环境监管力度不断增强，多项政策出台引发监测“范围、指标、区域”多向扩张，监测相关环保设备需求将加速释放。

### 3. 烟气治理领域

火电超净排放改造进入尾声，制药工业、钢铁烧结等行业提升大气污染排放标准，非电领域烟气治理市场开始释放。

### 4. 环保工程综合服务领域

2017年8月，环境保护部提出了关于推进环境污染第三方治理的实施意见。要求以环境污染治理“市场化、专业化、产业化”为导向，推动建立排污者付费、第三方治理与排污许可证制度有机结合的污染治理新机制，引导社会资本积极参与，不断提升治理效率和专业化水平。加强环境监测、推进环境污染第三方治理等政策的相继出台，会推动智慧环保、提供监测、诊断、治理等一揽子综合服务业务市场发育。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,901,419,572.89	100%	1,315,765,899.97	100%	44.51%
分行业					
电力	359,641,224.47	18.91%	262,895,528.29	19.98%	36.80%
环保	625,164,513.41	32.88%	315,438,848.12	23.97%	98.19%
冶金	43,453,965.69	2.29%	100,570,702.95	7.64%	-56.79%
制造业	498,582,387.65	26.22%	417,902,662.45	31.76%	19.31%
其他	374,577,481.67	19.70%	218,958,158.16	16.64%	71.07%
分产品					
大气污染减排	785,648,584.91	41.32%	711,761,096.17	54.09%	10.38%
电工装备版块	238,613,300.61	12.55%	248,752,577.58	18.91%	-4.08%
环保装备业务	365,616,239.35	19.23%	0.00	0.00%	
环境能效监控与大数据服务	303,669,812.55	15.97%	300,216,361.91	22.82%	1.15%
其他	207,871,635.47	10.93%	55,035,864.31	4.18%	277.70%
分地区					
华东	530,340,491.47	27.89%	311,279,991.95	23.66%	70.37%
华南	32,768,821.61	1.72%	106,117,724.57	8.07%	-69.12%
华中	307,104,278.80	16.15%	38,054,754.21	2.89%	707.01%
华北	304,234,894.60	16.00%	268,871,938.98	20.43%	13.15%
西北	428,083,354.90	22.51%	244,306,096.67	18.57%	75.22%
西南	51,312,866.94	2.70%	46,760,354.80	3.55%	9.74%
东北	176,213,282.29	9.27%	250,789,420.01	19.06%	-29.74%
国外	71,361,582.28	3.75%	49,585,618.78	3.77%	43.92%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是  
节能环保服务业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力	359,641,224.47	322,124,937.11	10.43%	36.80%	46.66%	-6.02%
环保	625,164,513.41	453,885,244.19	27.40%	98.19%	147.15%	-14.38%
冶金	43,453,965.69	40,442,013.57	6.93%	-56.79%	-56.54%	-0.54%
制造业	498,582,387.65	381,143,962.98	23.55%	19.31%	36.58%	-9.67%
其他	374,577,481.67	310,151,756.54	17.20%	71.07%	89.31%	-7.98%
分产品						
大气污染减排	785,648,584.91	670,294,358.96	14.68%	10.38%	19.56%	-6.55%
电工装备版块	238,613,300.61	161,518,367.98	32.31%	-4.08%	-2.42%	-1.15%
环保装备业务	365,616,239.35	328,760,683.80	10.08%			
环境能效监控与大数据服务	303,669,812.55	184,933,320.99	39.10%	1.15%	9.03%	-4.40%
其他	207,871,635.47	162,241,182.66	21.95%	277.70%	273.43%	0.89%
分地区						
华东	530,340,491.47	465,989,788.10	12.13%	70.37%	96.32%	-11.61%
华南	32,768,821.61	27,387,115.74	16.42%	-69.12%	-66.81%	-5.82%
华中	307,104,278.80	230,808,932.74	24.84%	707.01%	823.57%	-9.49%
华北	304,234,894.60	224,155,260.49	26.32%	13.15%	17.33%	-2.62%

西北	428,083,354.90	339,703,209.44	20.65%	75.22%	104.66%	-11.41%
西南	51,312,866.94	37,939,609.76	26.06%	9.74%	7.25%	1.72%
东北	176,213,282.29	128,209,311.14	27.24%	-29.74%	-23.95%	-5.54%
国外	71,361,582.28	53,554,686.98	24.95%	43.92%	60.43%	-7.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
脱硝催化剂	销售量	立方米	4,589.01	4,115.04	11.52%
	生产量	立方米	3,645.88	3,291.37	10.77%
变压器专用设备	销售量	台	247	211	17.06%
	生产量	台	238	195	22.05%
变压器组件	销售量	吨	6,397.68	5,975.98	7.06%
	生产量	吨	5,969.01	5,775.97	3.34%
蓄电池专用设备	销售量	台	79	62	27.42%
	生产量	台	79	62	27.42%
高电压试验行业	销售量	台	306	555	-44.86%
	生产量	台	306	555	-44.86%
环境监测设备	销售量	套	634	421	50.59%
	生产量	套	634	390	62.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

高电压试验行业上年结转合同减少，导致本年产量及收入均出现下降；蓄电池专用设备 2017 年度销售蓄电池配件增加，单价较低，切料机及扩网线产品同期变化不大；环境监测项目拓展成效显著，2017 年公司在大项目和新产品等方面具有较大突破，新签合同大幅增加，产量及收入均实现一定程度的增长。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

是

节能环保服务业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单				
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)			
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)							
EPC	21	88,251.01	21	88,251.01			51	58,550.69	38	59,593.13			
BT							1	4,883.51	1	1,707.59			
合计	21	88,251.01	21	88,251.01			52	63,434.2	39	61,300.72			
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元)													
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期,如未达到披露原因						
徐州项目	43,999.99	EPC	完成 18.92%	7,432.27	7,432.27		是						
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单		
	数量	投资金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额(万元)	数量	本期完成的投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	数量	运营收入(万元)
			数量	投资金额(万元)	数量	投资金额(万元)							
BOT												1	709.44

合计										1	709.44
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元)											
项目名称	业务类型	执行进度	报告期内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因				
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万)											
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万元)	营业利润(万元)	回款金额(万元)	是否存在不能正常履约的情形,如存在请详细披露原因				

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
大气污染减排	工程	202,163,257.34	13.41%	220,749,811.39	23.50%	-10.09%
大气污染减排	设备	332,457,440.63	22.05%	322,523,249.55	34.34%	-12.29%
环境能效监控与大数据服务	设备	175,352,669.02	11.63%	145,680,952.60	15.51%	-3.88%
环境能效监控与大数据服务	技术服务	70,338,190.19	4.67%	15,647,990.60	1.67%	3.00%
环保装备业务版块	设备	328,760,683.80	21.80%		0.00%	21.80%
电工装备业务版块	原材料	152,079,793.19	10.09%	124,640,512.34	13.27%	-3.18%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司合并范围内增加1家子公司，为西安启源机电装备有限公司。公司2017年1月19日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司。2017年2月27日，西安启源机电装备有限公司取得营业执照，2017年5月，纳入公司合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

随着公司高端节能环保装备平台战略定位的落地，业务转型的进一步推进，公司本年度新增环保装备业务，并取得了一定市场规模，营业收入 3.65 亿元，对公司整体业务收入产生较为明显的贡献，因核心技术设备尚处于孵化推广阶段，前期投入较大，业务采用“集中采购”模式，盈利能力有待提高，随着公司节能环保装备业务体量的增长以及盈利能力的提升，对公司整体利润的贡献将逐步释放。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	602,271,297.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	175,708,704.20	9.24%
2	客户二	170,317,534.38	8.96%
3	客户三	128,205,128.18	6.74%
4	客户四	74,322,675.51	3.91%
5	客户五	53,717,255.10	2.83%
合计	--	602,271,297.37	31.67%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	462,874,743.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.70%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	143,461,538.45	9.51%
2	供应商二	117,521,367.57	7.79%
3	供应商三	99,149,657.95	6.58%
4	供应商四	57,613,974.82	3.82%
5	供应商五	45,128,205.13	2.99%
合计	--	462,874,743.92	30.70%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	70,184,459.70	63,498,794.25	10.53%	主要系公司的业务经费增加以及全资三级子公司天融科技的保内质保材料费增加
管理费用	150,321,521.43	155,710,072.63	-3.46%	
财务费用	38,413,000.14	14,904,984.71	157.72%	新增了金融机构贷款所致

## 4、研发投入

适用  不适用

2017年公司以提高科技创新能力为目标，持续推进“产学研用融”联合研发的章鱼模式，全力推动新装备的评价、引进、吸收、消化及集成，同时加强已有科研成果的转化、实施。为

配合公司主营业务发展需要，2017年共开展课题38项，课题方向涉及环境监测、节能环保装备、大气治理、电工装备等领域。截至2017年12月31日，公司共拥有有效授权专利284项，主持或参与制定国家标准、行业标准15项，牢牢占据着国内环境监测、大气治理、电工装备等领域科技研发的制高点。

### 1. 环境监测领域的研发项目多点开花

在环境监测领域，针对超低烟尘监测、VOCs监测仪器进行了开发，迅速响应近零排放、VOCs治理等热点需求。

#### (1) 样机研制、生产、优化、销售等取得突破进展

基于光散射技术的施工扬尘在线监测系统完成了样机研制；非甲烷总烃分析系统完成小批试产并销售；成功研制 $\beta$ 射线扬尘监测仪并完成了计量和环保认证工作；紫外分析仪完成了批量生产工作；水质分析仪经过优化改良后，实现了在大幅提高测量精度的同时降低成本的目标，市场竞争力大为提高。

#### (2) 核心部件研发取得突破

在核心部件研发方面，成功研制了超低烟尘仪的光路检测盒和微弱信号检测电路。

#### (3) 核心技术研发取得重大突破

自主研发的光子计数技术可用于荧光、化学发光等微弱光检测，实现了数字化光子计数电路；在气体紫外差分吸收光谱技术方面取得了重要突破，实现多波长、全扫描式的阵列模型算法，可以提高抗干扰能力和精准度；在离子色谱方面，实现了火焰离子检测技术的在线应用。

### 2. 环保装备领域的研发项目进入设备加工制造阶段

在环保装备领域，迅速响应县级城市、乡镇农村地区垃圾处理的巨大市场需求，自主研发新型高效垃圾气化热解装备，已完成工艺设计、结构设计，进入设备加工制造阶段。

### 3. 大气治理领域的研发项目响应大气治理新热点

大气治理方面，针对中低温脱硝催化剂、催化剂再生、脱硫废水处理等进行自主研发，迅速响应大气治理新热点。

(1) 中低温脱硝催化剂方面，大荣公司自主研发的新型中低温脱硝催化剂不仅在性能上通过了示范项目168小时验收，而且相对于进口产品拥有极富竞争力的成本优势；通过工艺创新，波纹板式催化剂在提效降本方面取得重大进展。

(2) 催化剂再生方面，针对即将爆发的催化剂再生市场，山东催化剂公司建成1条催化剂

再生生产线并进行了调试运行；自主研发浆液监测铠装化装置并应用于工程现场，延长其使用年限，节省运营费用。

(3) 脱硫废水处理方面，自主研发并推广湿式石灰石-石膏法脱硫废水处理系统工艺包，节省设计费用及工程总费用，降低药剂及设备运维成本。

#### 4. 电工装备领域的研发项目有序推进

电工装备方面，研制完成新型变压器铁芯横剪600型生产线；铁心自动叠装生产线研制完成并已投放市场，实现变压器铁心制造全过程自动化、智能化，降本增效，填补国内外空白；铅带冷压对焊机完成首台样机，已销售并在用户现场投入生产运行；片式散热器集流管自动焊设备即将完成首台样机研制；蓄电池极板拉网生产线首台产品已研制完成并实现销售。

#### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	292	236	258
研发人员数量占比	16.99%	16.11%	17.06%
研发投入金额（元）	72,635,400.12	59,832,103.44	61,124,242.44
研发投入占营业收入比例	3.82%	4.55%	5.12%
研发支出资本化的金额（元）	5,608,961.99	3,571,443.74	12,197,843.33
资本化研发支出占研发投入的比例	7.72%	5.97%	19.96%
资本化研发支出占当期净利润的比重	7.38%	3.96%	14.77%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,255,849,328.25	1,271,361,613.54	-1.22%
经营活动现金流出小	1,324,974,302.79	1,510,569,493.84	-12.29%

计			
经营活动产生的现金流量净额	-69,124,974.54	-239,207,880.30	-71.10%
投资活动现金流入小计	17,377,400.00	135,570,137.48	-87.18%
投资活动现金流出小计	142,986,135.87	101,277,236.48	41.18%
投资活动产生的现金流量净额	-125,608,735.87	34,292,901.00	-466.28%
筹资活动现金流入小计	771,165,325.16	473,737,593.30	62.78%
筹资活动现金流出小计	687,659,725.03	390,547,817.24	76.08%
筹资活动产生的现金流量净额	83,505,600.13	83,189,776.06	0.38%
现金及现金等价物净增加额	-111,433,309.95	-121,725,203.24	-8.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2017年，公司经营性现金流量净额变动了71.10%，主要是本期采用银行承兑汇票支付较多；投资性现金流量金额减少了466.28%，主要是构建固定资产支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司主营业务中，大气治理工程类所占比重较大，项目承接前期需要垫资投入，且资金回收周期较长。

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,314,179.88	-4.68%	参股子公司亏损	是
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	46,491,687.71	50.41%	计提坏账准备	否

营业外收入	3,344,973.02	3.63%	主要为政府补助	是
营业外支出	323,152.66	0.35%	主要为固定资产处置损失	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	237,993,086.48	6.52%	294,334,738.37	9.24%	-2.72%	
应收账款	1,185,406,504.40	32.49%	852,918,597.61	26.77%	5.72%	子公司六合天融工程类业务账款回收周期较长
存货	841,799,428.53	23.07%	861,165,041.93	27.03%	-3.96%	子公司六合天融工程类项目结算削减存货
投资性房地产	7,969,129.11	0.22%	7,732,792.83	0.24%	-0.02%	
长期股权投资	40,632,525.72	1.11%	53,222,683.39	1.67%	-0.56%	
固定资产	417,037,768.85	11.43%	397,549,355.15	12.48%	-1.05%	
在建工程	139,493,603.18	3.82%	134,909,452.05	4.23%	-0.41%	
短期借款	520,000,000.00	14.25%	341,000,000.00	10.70%	3.55%	新增了金融机构贷款所致
长期借款	30,000,000.00	0.82%	55,000,000.00	1.73%	-0.91%	江苏雷宇和启源大荣归还长期借款所致

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
50,000,000.00	70,000,000.00	-28.57%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安启源机电装备有限公司	电工装备	新设	50,000,000.00	100.00%	自筹	无	长期	装备制造	6,000,000.00	-5,080,650.16	否	2017年01月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	50,000,000.00	--	--	--	--	--	6,000,000.00	-5,080,650.16	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	首次公开发行	61,969	10,001.6	60,287.91	0	0	0.00%	3,388.66	尚未使用的募集资金为待支付的项目投资款，未支付前仍存放于募集资金专户。	0
合计	--	61,969	10,001.6	60,287.91	0	0	0.00%	3,388.66	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

报告期末，本年度投入募集资金总额 10,001.6 万元，其中电工专用设备扩建项目本年度累计投入 4 万元，电工专用设备研发中心项目本年度累计投入 275.69 万元，永久补充流动资金 3000 万元；超募资金本年度累计投入 6721.91 万元。截止报告期末，公司不存在尚无使用计划的超募资金，专户余额为待支付的项目投资款及存款利息。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、电工专用设备生产扩建项目	否	17,732	7,336.45	4	6,712.6	91.50%	2013年04月30日	212.73	否	否
2、电工专用设备	否	5,962	7,394.8	275.69	7,689.7	103.99%	2014		不适用	否

研发中心建设项目			1			%	年 12 月 31 日			
3、补充流动资金	否		11,000	3,000	11,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,694	25,731.26	3,279.69	25,402.3	--	--	212.73	--	--
超募资金投向										
1、购买公司发展用地	否	4,500	4,500	-20.24	4,897.77	108.84%	2016 年 12 月 31 日			否
2、扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）项目	否	4,950	9,000	6,742.15	7,901.61	87.80%	2018 年 12 月 31 日			否
3、设立启源（陕西）领先电子材料有限公司	否	2,529.28	3,507.71		3,486.23	99.39%	2012 年 12 月 31 日	-443.53	否	否
4、设立江苏启源雷宇电子科技有限公司	否	4,800	4,800		4,800	100.00%	2013 年 01 月 31 日	399.77	否	否
5、中节能六合天融环保科技有限公司增资	否	5,000	5,000		5,000	100.00%				否
6、补充流动资金	否	8,800	8,800		8,800	100.00%				否
超募资金投向小计	--	30,579.28	35,607.71	6,721.91	34,885.61	--	--	-43.76	--	--
合计	--	54,273.28	61,338.97	10,001.6	60,287.91	--	--	168.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>电工专用设备生产扩建项目：受国内外经济形势下行、电力投资放缓的影响，市场需求下降，预期效益未能实现；启源（陕西）领先电子材料有限公司生产的产品属于工业特种气体，行政审批周期较长，投产时间晚于预期，导致预期效益未能实现；江苏启源雷宇电气科技有限公司的新厂区建设审批手续办理时间长于预期，且以经营性资金投资建设导致建设时间较长，未能如期投产，导致预期效益未能实现。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司募集资金净额 574,144,014.39 元，扣减 236,940,000.00 元的募集资金投资项目资金需求，超募资金为 337,204,014.39 元。</p> <p>2、2010 年 11 月 29 日，第三届董事会第十五次会议通过了《关于使用部分“其他与主营业务相关的运营资金项目”募集资金永久性补偿流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 48,000,000.00 元永久性补偿流动资金。该资金已于 2011 年 3 月从募集资金专户支付完毕。</p> <p>3、2011 年 9 月 8 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金购买公司发展用地的议案》，使用超募资金不超过 45,000,000.00 元购买公司发展用地项目。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已与西安经济技术开发区财政局签订投资协议，支付购买公司发展用地保证金 47,586,090.00 元及土地勘查钻探费用等 1,391,600.00 元，共计 48,977,690.00 元，超出投资承诺总额 3,977,690.00 元。</p> <p>4、2011 年 9 月 8 日，根据公司 2011 年第二次临时股东大会审议《关于使用超募资金扩大片式散热器产能的议案》通过，使用超募资金 49,500,000.00 元建设扩大片式散热器产能项目。2016 年 9 月 1 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司超募资金投资项目预算和进度暨投资建设中节能西安国际节能环保装备示范园的议案》。扩大片式散热器产能项目投资预算由 49,500,000.00 元调整为 296,100,000.00 元，其中：使用尚无具体使用计划的超募资金 71,841,700.00 元，继续使用暂未支付的扩大片式散热器项目投资款 43,429,900 元，使用超募资金前期利息收入 24,728,400.00 元，合计使用募集资金 140,000,000.00 元，银行借款 156,100,000.00 元。2016 年 11 月 25 日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议，“中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）”项目资金来源调整为拟使用超募资金 90,000,000.00 元，其余为申请银行借款 206,100,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已经支付扩大片式散热器产能项目暨中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）项目建设款项 79,016,091.31 元，剩余资金存放在募集资金专户。</p> <p>5、2012 年 4 月 28 日，经公司第四届董事会第十三次会议审议，公司计划出资 4,000,000.00 美元（25,292,800.00 元人民币）设立启源（陕西）领先电子材料有限公司，2013 年 1 月 15 日，公司支付投资款 4,000,000.00 美元折人民币 25,078,000.00 元，差异 214,800.00 元系计划出资日与实际投资日汇率变动所致。</p> <p>6、2012 年 12 月 19 日，经公司第四届董事会第十七次会议审议，公司计划出资 48,000,000.00 元设立启源（江苏）雷宇电气科技有限公司。2013 年 1 月 21 日，公司支付投资款 48,000,000.00 元。</p> <p>7、2015 年 7 月 15 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超募资金向参股子公司进行增资暨关联交易的议案》。公司于三季度完成对启源（陕西）领先电子材料有限公司增资 1,600,000.00 美元，折算为人民币 9,784,320.00 元。</p>

	<p>8、2015 年 11 月 16 日，公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 40,000,000.00 元永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动及重大资产重组相关费用的支付。</p> <p>9、2015 年 4 月 24 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司于 2015 年 5 月 18 日、8 月 18 日、11 月 18 日使用闲置超募资金购买了银行保本理财产品 130,000,000.00 元，每期产品期限 3 个月。2016 年 5 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了购买银行保本理财产品的议案。公司继续使用闲置超募资金购买银行保本理财产品，总额度不超过 130,000,000.00 元。2016 年 8 月 17 日，公司购买的 5,000,000.00 元保本理财到期，2016 年 9 月 14 日，公司购买的 5,000,000.00 元保本理财产品到期，以上共计 10,000,000.00 元用于补充流动资金。2016 年 9 月 6 日公司保本理财产品 120,000,000.00 元到期转入超募资金专户。截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在购买的保本理财产品。</p> <p>10、2016 年 11 月 25 日，经公司第五届董事会第二十八次会议审议，“中节能西安国际节能环保装备示范园建设项目（一期）”项目资金来源调整为拟使用超募资金 90,000,000.00 元，其余为申请银行借款 206,100,000.00 元，剩余超募资金 50,000,000.00 元用于本次向全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司增资。</p> <p>11、截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在尚无使用计划的超募资金。超募资金账户余额 27,792,045.86 元，均存放于超募资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司 2013 年 12 月 29 日召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于节余募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司从电工专用设备扩大产能建设项目节余且没有明确使用用途的募集资金 89,627,400.00 元中，使用人民币 50,000,000.00 元暂时性补充流动资金。公司 2014 年 7 月 17 日第五届董事会第六次会议审议通过的暂时补充流动资金 50,000,000.00 元转为永久补充流动资金，同时新增 30,000,000.00 元用于永久补充流动资金，合计使用节余募集资金 80,000,000.00 元永久补充流动资金。2017 年 3 月 23 日公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金承诺项目部分节余资金永久性补充流动资金的议案》，以募集资金承诺项目部分节余资金人民币 30,000,000.00 元永久性补充流动资金。截至 2017 年 12 月 31</p>

	日，节余募集资金 110,000,000.00 元已全部补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	"1、2013 年 10 月 16 日，公司 2013 年第一次临时股东大会同意电工专用设备生产扩建项目预算调减 103,955,500.00 元，其中 14,328,100.00 元用于补充电工专用设备研发中心项目预算调增的部分，剩余募集资金 89,627,400.00 元暂时存放于公司开设的募集资金专户，募集资金节余原因详见 2013 年 10 月 16 日巨潮资讯网进行披露的公告内容。 2、公司电工专用设备研发中心项目竣工决算审计报告（勤信专字【2016】第 11067 号）、公司电工专用设备二期联合厂房项目竣工决算审计报告（勤信专字【2016】第 11068 号），2017 年 3 月 23 日第六届董事会第二次会议、2017 年第二次临时股东大会审议，公司计划以募集资金承诺项目部分节余资金人民币 30,000,000.00 元永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。截至 2017 年 12 月 31 日，结余募集资金 30,000,000.00 元已全部补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全	是否按计划如期实施，如	披露日期	披露索引

				权为上市公司贡献的净利润(万元)		献的净利润占净利润总额的比例				部过 户	未按 计划 实施, 应当 说明 原因 及公 司已 采取 的措 施		
中国节能环保集团有限公司、中国工程咨询公司	中节能中咨环境投资管理有限公司 55% 股权	2017 年 02 月 09 日	1,080		对公司贡献了部分当期利润,同时主业的发展方向更加明晰,更加集中	1.47%	经评估机构作出的评估结论为基础,经中国节能环保集团评估,并经北京产权交易所公开挂牌交易竞价确定	是	交易对方中国节能环保集团有限公司为上市公司实际控制人	是	是		

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
六合天融	子公司	大气污染防治综合服务	23913 万元	2,532,871,831.41	696,015,424.37	1,593,060,747.14	119,268,334.82	101,927,672.97
启源有限	子公司	电工装备制造	5000 万元	121,574,574.88	45,293,112.82	95,768,710.22	-5,004,884.85	-5,080,650.16
启源雷宇	子公司	高压电气试验装备研发、制造、销售与服务	8000 万元	336,166,435.38	172,762,921.80	93,905,800.15	8,763,593.13	9,994,278.54
启源大荣	子公司	脱硝催化剂研发、制造及销售	10000 万元	183,988,257.58	90,485,876.61	76,390,607.51	-10,178,272.61	-10,215,505.58

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西安启源机电装备有限公司	新设	承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务，集中并优化现有资源，继续保持并不断扩大启源装备在电工专用设备领域的优势，充分发挥行业领导者优势，在行业内保持市场知名度，不断强化“启源”品牌在市场的号召力及品牌效应。也将为公司的业绩提供有力支撑。
中节能中咨环境投资管理有限公司	公开挂牌出售	取得交易损益 107.48 万元。

主要控股参股公司情况说明

#### 1、全资子公司-六合天融

2016年，公司发行股份购买资产暨重大资产重组事项获核准，重大资产重组顺利实施，六合天融成为公司全资子公司，并纳入公司合并范围。六合天融成立于2002年8月21日，位于北京市昌平区科技园区创新路8号，注册资本变更为23913万元。经营范围：烟气治理、大气污染治理、环境监测等。六合天融在紧抓传统脱硫脱硝业务的同时，近两年在区域能源、环境能效监控与大数据等业务领域取得较快发展，业务比重逐渐提升，利润贡献不断增加。大气

治理领域开展超净排放业务、VOCs治理业务实现零的突破；环境监测业务进军水质监测领域并开展“第三方质控”业务，由单一的研发及服务升级为客户提供总体解决方案；智慧环境业务持续推进。在业务稳步发展的同时，六合天融积极创新与探索发展模式，充分发挥央企、上市公司的平台优势，聚合资源、协同发展，参与组建“节能环保装备联盟”；在区域能源业务上，充分利用金融服务拓展业务，立足当地市场并形成区域业务辐射。

## 2、全资子公司-启源有限

报告期内，公司于2017年1月19日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司（筹），承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务。2017年5月已纳入合并范围。

## 3、控股子公司-启源雷宇

报告期内，公司持有江苏启源雷宇电气科技有限公司40%的股权。江苏启源雷宇电气科技有限公司位于江苏省扬州市仙城工业园区，2013年1月29日完成工商登记，注册资本8000万元。经营范围：高电压试验设备等研发、生产和销售。2013年已纳入公司合并报表。高电压试验设备市场需求稳定，启源雷宇依托国家新建特高压试验基地、国家重点实验室的良好背景，把握国内市场的主动权，加大国际市场开拓力度。

## 4、控股子公司-启源大荣

报告期内，公司持有启源（西安）大荣环保材料有限公司48%的股权。公司位于陕西省西安市经济开发区，2014年5月7日完成工商登记。注册资本10000万元。经营范围：脱硝催化剂产品的设计、研发、生产及销售。2014年已纳入公司合并报表。

## 5、参股子公司-启源领先

报告期内，公司持有启源（陕西）领先电子材料有限公司40%的股权。启源（陕西）领先电子材料有限公司位于陕西省渭南市澄城县工业园区，2012年12月27日完成工商登记。注册资本1,400万美元。经营范围：锗烷、砷烷、磷烷等多种高纯特种气体材料的研发、生产和销售。启源领先公司针对国内大力发展集成电路、平板显示、半导体照明、太阳能光伏和光纤通讯等半导体产业的有利形势，抓住有利机遇，采取措施、克服困难，完成了锗烷、砷烷、磷烷三种产品生产设备的安装调试工作，2016年下半年取得了省安监局试生产方案备案，并开展产品的试生产工作。所生产出的特纯气体产品经测试，均优于国家标准和行业标准。并在行业重要客户上线测试一次达标，得到客户赞扬和认可。2017年上半年，公司已取得部分

客户的小批量试用订单。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 一、行业格局和发展趋势

顶层设计保障生态景观建设行业发展前景。党的十八大提出了建设“美丽中国”的目标，将生态文明建设提高到国家战略层面；明确提出建设生态文明是关系人民福祉、关乎民族未来的长远大计。党的十九大报告中，亦明确指出了加快生态文明体制改革，建设美丽中国。为配合国家战略，中共中央办公厅、国务院办公厅、国家环境保护部、发展改革委、水利部等部门及地方政府都陆续颁布了诸多与生态环境保护相关的文件。中央及地方政府的政策支持为环境保护行业带来了良好的发展机遇。随着可持续发展和绿色经济概念不断深入，环保产业发展将迎来黄金时期，产业总体规模持续扩大，产业的转型升级、商业模式创新将进一步加快，市场活力将得到进一步激发。

1、脱硫脱硝除尘是我国大气污染治理的三项传统业务，主要围绕火电行业展开，市场格局基本形成，“十三五”进入运营为主阶段，增量市场主要是“超低排放”。2015年12月，《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》印发，燃煤电厂开始全面实施超低排放和节能改造，电厂超低排放改造成为新的市场增长点。VOCs治理市场关注度也持续走高，但单体合同规模偏小，工业园区等区域集中处理更具盈利性。目前工业VOCs废气治理率不足10%，国家提出到2020年“全国挥发性有机物（VOC）排放总量比2015年下降10%以上”，市场规模预计将超过千亿。

2、随着环境问题日益突出，民众环境保护意识逐步提升及国家对环境保护工作要求的不断提高。环境监测在污染减排、污染源普查、能效监测等环保工作中，发挥了重要的技术支撑作用。我国环境监测工作处于快速发展阶段，环境在线监测系统还在大规模建设阶段，覆盖面也将继续扩大。据不完全统计，目前全国从事环境监测业务的企业共有约200家，大部分企业从事废气、废水、环境空气、地表水等在线自动监测系统的研制、生产、安装、运营及集成。环境监测仪器行业的销售收入逐年增加，市场空间巨大。随着大规模环保设施投资建设的逐渐完成，环保产业将逐步转向“长效监管+运营”模式，环境监测和运营服务将逐渐成为市场主体。随着“大气十条”和“水十条”等系列环保政策的发布，环保压力加大、环境执

法力度加强，环境监测市场逐步打开，同时将推动排污权交易、碳交易、水权、环境税以及根据效果付费的政府第三方采购的发展。自2015年以来，国家围绕环境监测体制改革出台系列文件，加强环境监测监管力度。环境监测为智慧环保提供环境大数据，是智慧环保的先导产业。根据部分环境监测设备上市公司近两年整体盈利情况，毛利水平平均达到35%以上，节能监测及能源计量的毛利普遍超过了40%。

3、机遇与挑战并存，《中国制造“2025”》和《关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》中均将电力设备列入重点领域和行业，“一带一路”战略赋予我国电网建设投资新机会，推进跨境电力与输电通道建设，积极开展区域电网升级改造合作，沿线国家对电力需求的增长以及对电力供应质量的提升将创造出巨大的电网升级改造市场。随着海外市场的打开，以及国内建设项目的相继落地，特高压及相关产业将迎来巨大的发展空间。而中国在特高压电网上具有运营、建设和技术优势，特高压将继高铁、核电之后，成为“中国智造”的又一张名片。

4、节能环保产业是国家鼓励发展的战略性新兴产业之一，节能环保装备作为环保技术的重要载体，是环保产业的核心内容之一。环保装备市场未来几年前景可观。“十三五”期间，我国实行最严格的环境保护制度，为环保装备制造业带来了巨大的市场空间，到2020年先进环保技术装备的有效供给能力显著提高，市场占有率大幅提升；同时产业结构不断优化，在每个重点领域支持一批具有示范引领作用的规范企业，培育十家百亿规模龙头企业，打造千家“专精特新”中小企业，形成若干个带动效应强、特色鲜明的产业集群，环保装备制造业产值达到1万亿元。从产业发展基础和政策扶植力度来看，环保装备业务正处于高速成长期，将迎来巨大的发展机遇。结合公司高端环保装备制造的定位，公司力争成为系统设计、设备制造、工程施工、调试维护、运营管理一体化的综合服务商发展，通过与上游个性化服务下游设备安装维护管理结合，与物联网、智能化紧密结合利用互联网、大数据、智能化等技术实现环保设备的智能一体化等等，实现自身的发展突破。

## 二、公司未来发展战略

依托中国节能环保集团公司资源，发挥专业优势、政策优势、资金优势，形成高端节能环保装备业务为支撑，电工装备与区域能源业务、大气污染减排业务、环境能效监控与大数据服务业务的并进，多层次、全方位、深程度的核心竞争力。2018年，夯实做好做深能环大数据及智能化监测检测业务，通过并购等多种发展手段布局水处理系列装备及固废处理及资源化利用核心装备，在大气治理、区域（分布式）能源、土壤修复等领域循序稳定发展系列

装备产品。

### 三、2018年工作思路

深化经营管理体系建设，全面提升经营管理水平。2018年，是中环装备加快发展的一年。公司将围绕战略规划，在保持传统优势业务的同时，通过“双轮驱动”实现业务规模和核心竞争力快速增长，大力推广以高端装备为核心的生态环境综合治理方案，并积极开展国际化经营，将“走出去”和“引进来”有机结合，重点在大气治理、区域（分布式）能源、土壤修复等领域循序稳定发展系列装备产品；同时继续进行加强各板块经营管理，稳步推动重大资产重组事项，继续资产质量的改善，加强存货、应收账款等资产管理工作。主要工作如下：

- 1、奋力拼搏，确保完成全年生产经营目标任务。
- 2、积极推进公司战略规划落地。
- 3、大力推进资本运作，快速提高公司整体实力。
- 4、挖掘潜力做深做精传统业务，创新模式积极开拓新市场。
- 5、坚定不移推动科技创新，快速提高科研产出和效率。
- 6、不断健全完善并持续优化公司管理体制机制，加强对各子公司的管控力度。
- 7、全力以赴做好示范园建设工作。
- 8、从严从细抓好安全环保工作。
- 9、进一步提高干部人才队伍建设。
- 10、全面加强党建工作。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年05月08日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据公司第六届董事会第三次会议、2016年度股东大会决议，鉴于公司2016年刚完成重大资产重组，目前处于整合发展期，需要大量资金保障公司开拓环保装备业务，开发市场、提高生产规模和打造核心竞争力，2016年度拟不进行现金分红及资本公积转增，剩余未分配利润留待以后年度再行分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	345,154,706
现金分红总额（元）（含税）	17,257,735.30
可分配利润（元）	53,228,913.66
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司 2017 年度母公司实现净利润 -29,421,043.82 元，2017 年度可供投资者分配的利润为 53,228,913.66 元。综合考虑了公司的持续发展和对广大投资者的合理投资回报，让全体股东分享公司的经营成果。公司拟以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本 345,154,706 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），合计派发现金股利 17,257,735.30 元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分配红股。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度：根据2016年2月23日公司第五届董事会第二十一次会议、2015年年度股东大会决议，公司以2015年末总股本244,000,000股为基数，每10股派送0.50元（含税）现金股利，共计分红1220万元。

2、2016年度：根据2017年4月17日公司第六届董事会第三次会议、2016年年度股东大会决议，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度母公司实现净利润-23,403,012.78元，上年末未分配利润扣除2016年度现金分红12,200,000元，2016年度可供投资者分配的利润为82,649,957.48元。公司经营性净现金流（合并）为-239,207,880.30元，鉴于公司2016年刚完成重大资产重组，目前处于整合发展期，需要大量资金保障公司开拓环保装备业务，开发市场、提高生产规模和打造核心竞争力，2016年度不进行现金分红及资本公积转增，剩余未分配利润留待以后年度再行分配。

3、2017年度：根据2018年4月4日公司第六届董事会第十一次会议决议，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度母公司实现净利润 -29,421,043.82 元，2017年度可供投资者分配的利润为 53,228,913.66 元。综合考虑了公司的持续发展和对广大投资者的合理投资回报，让全体股东分享公司的经营成果。公司拟以截至 2017 年 12 月 31 日公司总股本345,154,706股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币（含税），合计派发现金股利 17,257,735.30 元（含税）。本次分配不实施资本公积转增股本、不分配红股。以上利润预案尚需经公司2017年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2017 年	17,257,735.30	75,978,643.29	22.71%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	90,172,903.80	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	12,200,000.00	82,599,057.06	14.77%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报 告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	中国启源 工程设计 研究院有 限公司 (原中国 新时代国 际工程公 司);中机 国际(西 安)技术 发展有限 公司;中节 能资本控 股有限公 司	股份限售 承诺	根据《证 券法》第 九十八 条、《上 市公司 收购 管理办 法》第七 十四条 的相 关规 定,本 企业 作为 中国 节能 的关 联企 业,承 诺持 有的 启源 装备 的股 份自 本 次 交 易 完 成 之 日 起 十二 个 月 内 不 转	2016 年 11 月 30 日	一年	截止承 诺期 结束, 承诺 方不 存在 违反 上述 承诺 的 情 况。

		<p>让。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的，按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后，有关解锁事宜按相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所的有关规定执行。本次交易完成后，上述股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资</p>			
--	--	---	--	--	--

			者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;中国节能环保集团有限公司;中科坤建（北京）科技有限	股份限售承诺	本企业承诺，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份自本次发行结束之日（即启源装备本次向六合天融股东发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成登记之日起 36 个月内不转让；如本次交易完成后 6 个月内启源装备股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，	2016 年 11 月 30 日	三年	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。

		<p>本企业于本次交易中取得的启源装备的股份之锁定期自动延长 6 个月。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的，按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后，有关解锁事宜按相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，以上股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责</p>			
--	--	--	--	--	--

			任。如果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	新余天融兴投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	本企业承诺，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份自本次发行结束之日（即启源装备本次向六合天融股东发行的股份在中国证券登记结算有限责任公司完成登记之日）起 12 个月内不得转让；上述 12 个月锁定期届满后，本企业于本次交易中取得的启源装备的股	2016 年 11 月 30 日	三年	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。

		<p>份分三期解锁，具体安排如下：第一期：自本次发行结束之日起满 12 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 30%扣除当年已执行补偿股份数量的余额部分可解除锁定；第二期：自本次发行结束之日起满 24 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 30%扣除当年已执行补</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>偿股份数量的余额部分可解除锁定； 第三期： 自本次发行结束之日起满 36 个月且本企业以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕，本企业于本次交易中取得的启源装备的股份总数的 40% 扣除当年已执行补偿股份数量的余额部分可解除锁定。如中国证监会对以上锁定期有特别要求的，按中国证监会的要求执行。以上锁定期满后，有关解锁事宜按相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>的有关规定执行。本次发行结束后，以上股份由于启源装备送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦应遵守上述规定。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果因本企业未履行上述承诺事项给启源装备或者其他投资者造成损失的，本企业将向启源装备或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>中国启源工程设计研究院有限公司 (原中国新时代国际工程公司)</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>中国新时代国际工程公司 (以下简称"本企业")系启源装备的控股股东，本企业的全资子公</p>	<p>2016年11月30日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。</p>

		<p>司中节能环保装备股份有限公司（以下简称“中陕装”）目前的主营业务为节能环保技术装备研发、设计、制造、销售，其中包括烟气脱硫脱硝装备的研发、设计、制造、销售。为了促进中陕装烟气脱硫脱硝装备的销售业务，本企业承接了部分烟气脱硫脱硝工程的业务。本企业及本企业控制的公司中陕装所从事的上述业务与六合天融正在从事的脱硫脱硝工程业务相似。中陕装目前因土地权属以及盈利</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>能力等问题，暂时无法注入启源装备。为避免本次交易完成后本企业及本企业控制的公司中陕装与六合天融之间的同业竞争，保护启源装备的利益，本企业作出如下承诺：</p> <p>1、本次重组实施完毕后 18 个月内，本企业将协助中陕装完成土地受让程序、完成厂房建设，取得土地、房屋的相关产权证书，促使中陕装达到资产完整、业务独立的条件，具备持续稳定的经营能力；</p> <p>2、在满足上述条件</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>后，本企业同意按照市场公允价格，将中陕装相关脱硫脱硝业务注入上市公司；3、如果上述条件不能满足，本企业将通过出售股权等方式，不再持有中陕装的控股权，或停止脱硫脱硝工程、设计、咨询等相关业务。4、截至本承诺函出具之日，除上述情况外，本企业及本企业所控制的其他企业与启源装备及其下属全资、控股子公司和六合天融及其下属全资、控股子公司之间不存在同业竞争，在本</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>企业作为启源装备关联人期间，在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，确保本企业及本企业所控制的其他企业未来不会从事与启源装备及其下属全资、控股子公司从事相同或相似的业务或活动，避免与启源装备构成竞争。本企业亦不会以任何形式支持启源装备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>能构成竞争的业务或活动。</p> <p>5、在本企业为启源装备关联人期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该等商业机会优先让予启源装备或其下属全资、控股子公司。</p> <p>6、如本企业或本企业下属其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>因此而受到的损失，并且本企业或本企业下属其他企业从事与启源装备竞争业务所产生的全部收益均归启源装备所有。7、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	<p>北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;新余天融兴投资管理中心(有限合伙);中国节能环保集团有限公司;中科坤健(北京)</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、本企业将尽量避免本企业以及本企业实际控制的其他企业与启源装备之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交</p>	<p>2016年11月30日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。</p>

	<p>科技有限公司</p>	<p>易，本企业及本企业实际控制的其他企业将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本企业将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及启源装备公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照启源装备关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项进行信息披露。3、本企业保证不会利用关联交易转移</p>			
--	---------------	--	--	--	--

			<p>启源装备利润，不会通过影响启源装备的经营决策来损害启源装备及其他股东的合法权益。</p> <p>4、如本企业违反上述承诺与启源装备进行交易而对启源装备或其股东造成损失的，本企业将无条件赔偿启源装备或其股东因此受到的相应损失。</p> <p>5、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p>			
	中国节能环保集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、	1、截至本承诺函签署之日，	2016年11月30日	长期有效	截止报告期末，承诺方不存

		<p>资金占用方面的承诺</p>	<p>本企业的全资子公司中国新时代国际工程公司、中国新时代国际工程公司的全资子公司中节能（陕西）环保装备有限公司从事的部分烟气脱硫脱硝与六合天融正在从事的脱硫脱硝工程业务相似，为避免本次交易完成后国际工程公司及中陕装与六合天融之间的同业竞争，本企业就该事项承诺：（1）本次重组实施完毕后 18 个月内，本企业将促使中陕装完成土地受让程序、完成厂房建设，取得土地、</p>			<p>在违反上述承诺的情形。</p>
--	--	------------------	---	--	--	--------------------

		<p>房屋的相关资产权属证书，促使中陕装达到资产完整、业务独立的条件，具备持续稳定的经营能力；</p> <p>(2) 在满足上述条件后，本企业同意按照市场公允价格，将中陕装相关脱硫脱硝业务注入上市公司；(3) 如果上述条件不能满足，本企业将促使国际工程公司通过出售股权等方式，不再持有中陕装的控股权，或停止脱硫脱硝工程、设计、咨询等相关业务。除上述事项之外，本企业及本企业所控</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>制的其他企业，未再直接或间接从事任何与启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。2、在本企业为启源装备关联人期间，本企业将促使本企业所控制的其他企业，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>企业的股份或其他权益)直接或间接参与同启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动,亦不会以任何形式支持启源装备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在本企业为启源装备关联人期间,凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该等商业机会让予启源装备或其下属全资、控股子公司。</p> <p>4、如本企业及本企业所控制的其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且本企业及本企业所控制的其他企业从事与启源装备及其</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>下属全 资、控股 子公司竞 争业务所 产生的全 部收益均 归启源装 备所有。</p> <p>5、本企业 确认本承 诺函所载 的每一项 承诺均为 可独立执 行之承 诺，任何 一项承诺 若被视为 无效或终 止将不影 响其他各 项承诺的 有效性。</p>			
	<p>北京天融 环保设备 中心;六合 环能投资 集团有限 公司;新余 天融兴投 资管理 中心（有 限合伙）; 中科坤健 （北京） 科技有限 公司</p>	<p>关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺</p>	<p>1、截至本 承诺函签 署之日， 本企业及 本企业所 控制的其他 企业， 未直接或 间接从事 任何与启 源装备及 其下属全 资、控股 子公司从 事的业务 构成竞争 或可能构 成竞争的 业务，也 未参与投 资于任何</p>	<p>2016 年 11 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告 期末，承 诺方不存 在违反上 述承诺的 情形。</p>

		<p>与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的企业。2、在本企业为启源装备关联人期间，本企业将促使本企业所控制的其他企业，不在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与同启源装备及其下属全资、控股子公司从事的业务构成竞争的任何业务或活动，亦不会以任何形式支持</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>启源装备及其下属全资、控股子公司以外的他人从事与启源装备及其下属全资、控股子公司目前或今后进行的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、在本企业为启源装备关联人期间，凡本企业及本企业所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与启源装备及其下属全资、控股子公司的业务构成竞争关系的业务或活动，本企业及本企业所控制的其他企业会将该</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>等商业机会让予启源装备或其下属全资、控股子公司。</p> <p>4、如本企业及本企业所控制的其他企业违反本承诺函，本企业将赔偿启源装备及其下属全资、控股子公司因同业竞争行为而受到的损失，并且本企业及本企业所控制的其他企业从事与启源装备及其下属全资、控股子公司竞争业务所产生的全部收益均归启源装备所有。</p> <p>5、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何</p>			
--	--	---	--	--	--

			一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性			
	新余天融兴投资管理中心（有限合伙）；北京天融环保设备中心；六合环能投资集团有限公司；中国节能环保集团有限公司；中科坤健（北京）科技有限公司"	业绩承诺及补偿安排	根据上市公司与交易对方签署的《利润补偿协议》及其补充协议的约定，交易对方承诺六合天融 2016 年、2017 年和 2018 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 8,907.62 万元、10,151.44 万元和 10,965.90 万元。如六合天融在利润补偿期间实现的实际净利润未达到交易对方承诺的净利润数额，则交易对方	2016 年 11 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。

			<p>将按照与上市公司签署的《利润补偿协议》及其补充协议的规定进行补偿。具体补偿办法参见《西安启源机电装备股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书》。</p>			
	<p>新余天融兴投资管理中心（有限合伙）；北京天融环保设备中心；六合环能投资集团有限公司；中国节能环保集团有限公司；中科坤健（北京）科技有限公司"</p>	<p>重组其他承诺</p>	<p>如六合天融及其子公司在本次重大资产重组交割日前作为被告的诉讼及仲裁的最终判决、调解、和解所确定的金额超出该等诉讼及仲裁在审计报告或财务报告中反应的金额，超出部分给六合天融造成损失的，本单位自愿按在本次</p>	<p>2016 年 11 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。</p>

			交易股权交割日前持有的六合天融股权比例以现金方式等额先行补偿给启源装备，并与六合天融其他股东承担连带责任。			
	中国节能环保集团有限公司	重组其他承诺	保证启源装备做到人员独立、财务独立、资产独立完整、业务独立、机构独立，具体如下：一、保证人员独立（一）保证启源装备的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本企业及本企业控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，	2016 年 11 月 30 日	长期有效	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。

		<p>且不在本企业及本企业控制的其他企业领薪；保证启源装备的财务人员不在本企业及本企业控制的其他企业中兼职、领薪。（二）保证启源装备拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系完全独立于本企业及本企业控制的其他企业。二、保证资产独立完整</p> <p>（一）保证启源装备合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等的所有权或者使用权，具有独立的原</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>料采购和产品销售系统。</p> <p>(二) 保证启源装备具有独立完整的资产，且资产全部处于启源装备的控制之下，并为启源装备独立拥有和运营。(三) 保证本企业及本企业控制的其他企业不以任何方式违规占用启源装备的资金、资产；不以启源装备的资产为本企业及本企业控制的其他企业的债务提供担保。</p> <p>三、保证财务独立</p> <p>(一) 保证启源装备建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(二) 保证启源</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>装备具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。（三）保证启源装备独立在银行开户，不与本企业及本企业控制的其他企业共用一个银行账户。</p> <p>（四）保证启源装备能够独立的财务决策，本企业不违法干预启源装备的资金使用调度。</p> <p>（五）不干涉启源装备依法独立纳税。四、保证机构独立（一）保证启源装备建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>机构。</p> <p>(二) 保证启源装备内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(三) 保证本企业及本企业控制的其他企业与启源装备之间不产生机构混同的情形。</p> <p>五、保证业务独立(一) 保证启源装备的业务独立于本企业及本企业控制的其他企业。</p> <p>(二) 保证启源装备拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。(三) 保证本企业除通过</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>行使股东权利之外，不干涉启源装备的业务活动。本企业将忠实履行以上承诺，并承担相应的法律责任。如果违反上述承诺，本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。</p>			
	<p>北京天融环保设备中心;六合环能投资集团有限公司;新余天融兴投资管理中心（有限合伙）;中国节能环保集团有限公司;中科坤健（北京）科技有限公司</p>	<p>重组其他承诺</p>	<p>一、本企业系在中华人民共和国境内依法设立并有效存续的企业。二、截至本承诺函出具之日，本企业拥有对所持六合天融股权的完整所有权，该等股权权属清</p>	<p>2016 年 11 月 30 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。</p>

		<p>晰，不存在被质押、冻结、查封、托管的情况，不涉及任何争议、仲裁或诉讼，不存在因任何判决、裁决或其他原因而限制权利行使之情形，其过户或转移不存在法律障碍。三、本企业系以合法自有资金对六合天融进行投资，本企业持有六合天融的股权系本企业真实持有，不存在通过协议、信托或任何其他方式代他人持有六合天融股权的情形，也不存在通过协议、信托或任何其他方式安排委托他</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>人代为持有六合天融股权的情形或将本企业持有的六合天融的股权所对应的表决权授予他人行使的情形。四、本企业已经依法履行了对六合天融的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本企业作为六合天融股东所应当承担的义务及责任的行为。六合天融注册资本已全部缴足，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。五、本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可</p>			
--	--	--	--	--	--

			独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国节能环保集团有限公司; 中国启源工程设计研究院有限公司 (原中国新时代国际工程公司)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 做出避免同业竞争的承诺。	2010年11月12日	长期有效	截止报告期末, 承诺方不存在违反上述承诺的情形。
	公司发行前除陈元华、张弼强外的所有股东	其他承诺	目前合法持有公司的股份, 该等股份不存在质押、冻结或权属争议, 或为接受任何第三方的委托而持有的情形, 自其持有公司股份之日起至该承诺函签署之日止未出现任何争议或法律纠纷; 如因公司2005年委	2010年11月12日	长期有效	截止报告期末, 承诺方不存在违反上述承诺的情形。

			托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险，导致公司被要求承担股份及红利赔偿的民事责任，或导致公司承担的其他任何损失，承诺以所持公司股份为限对公司承担的全部责任和损失承担连带赔偿责任。			
	公司发行前的所有股东	其他承诺	若启源股份因有关政府部门或司法机关认定需补缴报告期内社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事	2010年11月12日	长期有效	截止报告期末，承诺方不存在违反上述承诺的情形。

		<p>宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求，将根据所持启源股份的股份比例承担以下事项：经有关政府部门或司法机关认定的，需由启源股份补缴的社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项；相关方提出的涉及社会保险费、住房公积金或赔偿款项的合法权利要求；因上述事项而产生的由启源股份支付的或应由启源股份支付的所有相关费用。</p>			
--	--	--	--	--	--

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
中节能六合天融环保科技有限公司	2016年01月01日	2018年12月31日	10,151.44	10,201.21	不适用	2016年10月20日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

经本公司聘请的审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对六合天融2017年度财务报表进行审计，并于2018年4月4日出具了《中节能六合天融环保科技有限公司2017年度审计报告》，2017年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为10,201.21万元。依据公司与六合天融原股东签署《利润补偿协议》，六合天融原股东保证并承诺六合天融2017年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于10,151.44万元，六合天融达到了2017年度的业绩承诺金额。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会[2017]15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行。通知规定：与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次修订仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。以上调整已经公司独立董事发表意见，董事会、监事会审议通过。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司合并范围内增加 1 家子公司，为西安启源机电装备有限公司。公司 2017 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资 5000 万元设立西安启源机电装备有限公司。2017 年 2 月 27 日，西安启源机电装备有限公司取得营业执照，并于 2017 年 5 月纳入合并范围。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	袁刚山、左志民
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请华泰联合证券有限责任公司为财务顾问，根据合同约定，财务顾问费拟于2018年分期支付。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2013 年 12 月 23 日对唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司提起诉讼，要求其作为共同被告偿还货款 628.3 万	628.3	否	已结案。	2014 年 2 月 26 日，西安中级人民法院出具民事调解书，公司与唐山高压电瓷有限公司及唐山欧伦特高压电瓷有限公司达成和解协	从 2017 年 6 月至 2018 年 2 月，唐山欧伦特高压电瓷有限公司、唐山高压电瓷有限公司已陆续支 588.54 万元，于 2018 年 2 月	2017 年 08 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

元。				议。唐山高压电瓷有限公司欠款 56 万元,公司减免款项 17 万元;唐山欧伦特高压电瓷有限公司欠款 572.30 万元。2015 年 4 月,公司已向西安中级人民法院申请强制执行,在执行阶段达成和解。根据执行情况,公司已对该笔款项全额计提坏账准备。	8 日全部履行完毕。		
中节能天融科技有限公司于 2017 年 4 月对牡丹江佳日热电有限公司提起诉讼,要求其支付拖欠工程款 884.35 万元及违约金。	884.35	否	进入二审程序。	暂无	暂无	2017 年 08 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截止报告期末,公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、亦不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

#### 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十五、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国节能环保集团有限公司	实际控制人	出售资产	出售中节能中咨环境投资管理有限公司 55% 的股权	经评估机构作出的评估结论为基础，经中国节能环保集团评估备案，并经北京产权交易所公开挂牌交易竞价确定	835.07	513.6	942.55	货币资金	107.48		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				评估基准日为 2015 年 11 月 30 日，实际产权交易日期为 2017 年 2 月 9 日，两个日期之间有 1 年的经营积累，造成转让价							

	格与评估价值差异。
对公司经营成果与财务状况的影响情况	实现交易损益 107.48 万元，占公司本报告期归属于上市公司股东净利润的 1.41%。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

1、公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《关于全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司拟与中节能商业保理有限公司进行应收账款保理暨关联交易的议案》，同意全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司向中节能商业保理有限公司申请办理额度不超过 9000 万元人民币的应收账款有追索权保理业务，截止报告期末，该笔保理业务已办理。

2、公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于为全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司申请流动资金贷款提供担保暨关联交易的议案》，子公司中节能六合天融环保科技有限公司因生产运营及业务发展需要，拟使用公司信用项下授信额度，向中节能财务有限公司申请 1.5 亿元流动资金贷款，此项贷款由公司提供连带责任保证，截止报告期末，公司对六合天融提供担保额 10000 万元。

3、公司第六届董事会第七次会议审议通过了《关于为全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司商业保理业务提供担保暨关联交易的议案》，子公司中节能六合天融环保科技有限公司拟以红星发电 2×660MW 超临界空冷燃煤发电机组脱硫、脱硝、除尘及除灰项目的应收账款 15000 万元与中节能商业保理有限公司申请办理保理金额不低于以上应收账款金额的 80%有追索权保理业务，保理期限 1 年，保理利率为 6%-8%之间，公司对上述保理业务提供连带责任担保。

4、公司第六届董事会第八次会议审议通过了《关于公司及全资三级子公司与中国节能环保集团公司对外付款暨关联交易的议案》，公司及全资三级子公司中节能天融科技有限公司、中节能（唐山）环保装备有限公司因业务发展需要，拟对外采购设备及相关系统集成、安装调试与配套服务，现由中国节能环保集团公司对外支付相关款项，并收取相关费用。

以上事项均经公司董事会、股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司拟与中节能商业保理有限公司进行应收账款保理暨关联交易的公告	2017年01月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司申请流动资金贷款提供担保暨关联交易的公告	2017年03月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为全资子公司中节能六合天融环保科技有限公司商业保理业务提供担保暨关联交易的公告	2017年11月13日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司及全资三级子公司与中国节能环保集团公司对外付款暨关联交易的议案	2017年12月01日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

本公司作为承租人发生的金额 100 万元以上的租赁如下：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费 (元)	上年确认的租赁费 (元)
六合环能投资集团有限公司	房产	2,087,430.24	2,073,596.76
中国节能环保集团有限公司	房产	1,308,553.48	1,308,553.48
北京天融环保设备中心	房产	2,240,093.20	2,177,957.56

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、重大担保**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
启源（陕西）领先电子材料有限公司	2016 年 07 月 06 日	600		600	连带责任保证	一年	否	是
启源（陕西）领先电子材料有限公司	2017 年 12 月 01 日	1,363		0	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,363	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				600
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,963	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				600

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
启源（西安）大荣环保科技有限公司	2016年11月25日	1,000			连带责任保证	三年	否	否
江苏启源雷宇电气科技有限公司	2016年07月06日	4,000		3,000	连带责任保证	三年	否	否
启源（西安）大荣环保科技有限公司	2014年11月26日	2,400			连带责任保证	三年	是	否
中节能六合天融环保科技有限公司	2017年03月23日	15,000		10,000	连带责任保证	一年	否	否
中节能六合天融环保科技有限公司、中节能天融科技有限公司	2017年11月13日	10,000			连带责任保证	一年	否	否
中节能天融科技有限公司	2017年11月13日	5,000			连带责任保证	一年	否	否
中节能六合天融环保科技有限公司	2017年11月13日	15,000			连带责任保证	一年	否	否
中节能六合天融环保科技有限公司	2017年11月30日	30,000		6,030.55	连带责任保证	一年、两年	否	否
中节能六合天融环保科技有限公司、西安启源机电装备有限公司	2017年11月30日	15,000			连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			90,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			21,950.55	
报告期末已审批的对子			97,400	报告期末对子公司实际担保余额合计			19,030.55	

公司担保额度合计 (B3)				(B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		91,363		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		22,550.55		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		99,363		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		19,630.55		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.80%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				16,030.55				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				16,030.55				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

根据中央精准扶贫工作要求，我公司 2017 年帮扶贫困村是西安市周至县竹峪镇金盆村。

一、加强领导，落实责任，制定扶贫工作计划。

年初，公司领导班子专门召开会议商议扶贫工作事宜，制定扶贫工作计划，成立扶贫工作领导小组，明确一名党组成员负责扶贫工作，具体负责部门为工会。工作组保证深入实地，帮助解决扶贫村的实际困难。工会主席多次与周至县专职负责扶贫工作的陈县长联系，汇报扶贫工作，与西安市水务局及金盆村联系，了解具体情况，商议落实扶贫工作事宜。

二、多方筹资，精准帮扶，确保扶贫工作取得实效。

1. 报告期内，受公司党委书记委托，工会同志到金盆村进行帮扶，实地详细了解金盆村贫困户基本生活、孩子就学、就业、房屋修缮及家庭收入等具体情况。

2. 报告期内，公司与西安市水务局联合发起“金盆村爱心扶贫基金”，得到多家地方企业的积极响应，扶持村民成立金盆村经济合作社，并支持所有村民免费成为该合作社社员，依托这个平台，积极鼓励群众发展满足多样化需求的苗木栽植、农产品销售等产业，培植农产品流通产业，早日让村民走上致富之路。

3. 积极为贫困户解决就业问题，公司承诺在保安、保洁岗位上长期对村上提供就业机会。在周至县竹峪镇金盆村开展扶贫工作以来，公司坚持与县政府紧密沟通，与共建单位西安市水务局紧密合作，了解贫困村的具体需求，从公司实际出发，开展力所能及的帮扶活动。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

2017 年，公司将贯彻落实习总书记重要讲话精神，按照省扶贫办的相关工作要求和部署，将扶贫工作列入公司年度工作计划，加强对扶贫工作的领导，制定工作目标和任务，健全机制，落实具体责任，配足配齐专门工作人员，将具体任务分解到具体人，明确具体落实时限，确保按时按质按量完成工作任务。

### (2) 年度精准扶贫概要

根据中央精准扶贫工作要求，我公司 2017 年帮扶贫困村是西安市周至县竹峪镇金盆村，扶贫类型为农林产业扶贫，提供扶贫资金 1 万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	1
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

2018 年，公司将进一步加强和周至县政府、县扶贫办的联系，及时向主管领导汇报、沟通，加强和共建单位西安市水务局联的联系，深入实地了解金盆村的实际情况，了解村上的具体需求，根据公司情况，组织力所能及的帮扶活动，履行央企的社会责任，帮助村民解决实际困难，确保扶贫工作有效开展。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否 公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2017 年 7 月 13 日公司股票停牌，公司以发行股份及支付现金的方式，收购江苏兆盛环保股份有限公司 100% 股权，兆盛环保是我国污水处理非标设备研发生产的领先企业之一，长期致力于污水（泥）环保设备的设计、研发、制造、销售及服务，兆盛环保的污水处理环保设备业务将对公司的主营业务形成良性补充，进一步突出公司环保装备制造主业，完善环保装备制造业务布局，实现并巩固污水处理设备领域优势地位；同时对公司的环境监测等现有环保装备业务形成有效支持和补充。公司于 2018 年 1 月 10 日召开第六届董事会第九次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过了重大资产重组预案及其相关议案，并已于证监会指定网站 <http://www.cninfo.com.cn> 进行了披露，公司股票于 2018 年 1 月 24 日开市起复牌。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于 2017 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资 5000 万元设立西安启源机电装备有限公司（筹），承担原启源装备在电工专用设备领域的全部业务。2017 年 2 月 27 日，全资子公司西安启源机电装备有限公司完成了工商登记，并取得西安市工商行政管理局颁发的《营业执照》。详见公司于 2017 年 1 月 19 日、2017 年 3 月 2 日在中国证监会指定披露网站的相关公告。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	103,119,546	29.88%				-1,892,068	-1,892,068	101,227,478	29.33%
2、国有法人持股	43,140,123	12.50%						43,140,123	12.50%
3、其他内资持股	59,979,423	17.38%				-1,892,068	-1,892,068	58,087,355	16.83%
其中：境内法人持股	58,014,583	16.81%						58,014,583	16.81%
境内自然人持股	1,964,840	0.57%				-1,892,068	-1,892,068	72,772	0.02%
二、无限售条件股份	242,035,160	70.12%				1,892,068	1,892,068	243,927,228	70.67%
1、人民币普通股	242,035,160	70.12%				1,892,068	1,892,068	243,927,228	70.67%
三、股份总数	345,154,706	100.00%						345,154,706	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司离任董事、监事、高级管理人员解除限售股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每

股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王学成	9,492			9,492	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售
秦金杨	524,812	524,812		0	高管离任满半年后 100% 解除限售	离任后满半年
姜群	482,256	482,256		0	高管离任满半年后 100% 解除限售	离任后满半年
赵利军	709,125	709,125		0	高管离任满半年后 100% 解除限售	离任后满半年
郭新安	63,280			63,280	高管锁定	每年按持股总数的 25% 解除限售
许树森	175,875	175,875		0	高管离任满半年后 100% 解除限售	离任后满半年
六合环能投资集团有限公司	27,096,459			27,096,459	发行承诺	2019 年 11 月 30 日
北京天融环保设备中心	13,272,690			13,272,690	发行承诺	2019 年 11 月 30 日
新余天融兴投资管理中心（有限合伙）	4,923,883			4,923,883	发行承诺	2018 年 2 月 2 日解除 1,477,164 股

中国节能环保集团有限公司	43,140,123			43,140,123	发行承诺	2019年11月30日
中科坤健(北京)科技有限公司	12,721,551			12,721,551	发行承诺	2019年11月30日
合计	103,119,546	1,892,068	0	101,227,478	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,556	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,131	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国启源工程设计研究院有限公司	国有法人	21.10%	72,840,000	0	0	72,840,000		

中国节能环保集团有限公司	国有法人	12.50%	43,140,123	0	43,140,123	0		
六合环能投资集团有限公司	境内非国有法人	7.85%	27,096,459	0	27,096,459	0	质押	19,730,000
中交西安筑路机械有限公司	境内非国有法人	5.79%	20,000,000	-2535000	0	20,000,000		
北京天融环保设备中心	境内非国有法人	3.85%	13,272,690	0	13,272,690	0	质押	10,850,000
中科坤健(北京)科技有限公司	境内非国有法人	3.69%	12,721,551	0	12,721,551	0	质押	5,783,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	3.01%	10,387,600	0	0	10,387,600		
中机国际(西安)技术发展有限公司	国有法人	2.57%	8,880,000	0	0	8,880,000		
王暨钟	境内自然人	1.55%	5,346,280	5,346,280	0	5,346,280		
新余天融兴投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.43%	4,923,883	0	4,923,883	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中国启源工程设计研究院有限公司、中机国际(西安)技术发展有限公司均为中国节能环保集团有限公司控制下的企业,北京天融环保设备中心和中科坤健(北京)科技有限公司为一致行动人。除前述情况外,公司未知前十名股东是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国启源工程设计研究院有限公司	72,840,000	人民币普通股	72,840,000					
中交西安筑路机械有限公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					

司		股	
中央汇金资产管理有限责任公司	10,387,600	人民币普通股	10,387,600
中机国际(西安)技术发展有限公司	8,880,000	人民币普通股	8,880,000
王暨钟	5,346,280	人民币普通股	5,346,280
西安中电变压整流器厂有限公司	2,906,820	人民币普通股	2,906,820
杨少荣	1,944,700	人民币普通股	1,944,700
中国农业银行股份有限公司—富国中证国有企业改革指数分级证券投资基金	1,213,252	人民币普通股	1,213,252
赵利军	945,500	人民币普通股	945,500
王飞	859,878	人民币普通股	859,878
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国启源工程设计研究院有限公司、中机国际(西安)技术发展有限公司均为公司前 10 名股东中国节能环保集团有限公司控制下的企业。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东王飞通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 543,818 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国启源工程设计研究院有限公司	郝小更	1999 年 02 月 26 日	91610000220521844C	承担国内外工业与民用建筑工程、火力发电、风力发电、新能

			<p>源发电及其送变电工程的设计、咨询、总承包、监理、设备成套、工艺装备、工程施工及其配套工程、电脑技术与控制系统和环境工程的设计、开发、承包、制造、成套、技术咨询、技术服务、产品销售、技术转让、环境评价、城市小区规划、房地产开发；电力工程、机电工程、市政公用工程、建筑工程、环保工程施工总承包；国际技术合作经营及劳务出口；上述工程所需装备、材料的国内外贸易；承包境外机械、电力、公路、供水及水处理行业工程和境内国际招标工程；承担境外机械、电力、公路、供水及水处理行业工程的勘测、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；自营和代理各类商品和技术的进出口。</p>
<p>控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>无。</p>		

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

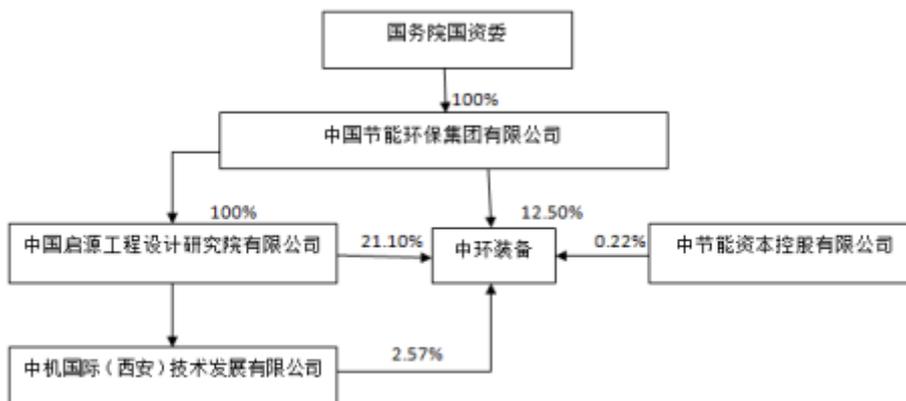
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国节能环保集团有限公司	刘大山	1989年06月22日	91110000100010310K	投资开发、经营、管理和综合利用节能、节材、环保、新能源和替代能源的项目、与上述业务有关的物资、设备、产品的销售（国家有专项专营规定的除外）；节电设备的生产与租赁；建设项目监理、评审、咨询；房地产开发与经营；进出口业务；本公司投资项目所需物资设备的代购、代销（国家有专项规定的除外）。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人报告期末控制的其他 A 股上市公司股权情况：1、持有深交所中小板上市公司烟台万润股份 28.59% 的股份；2、持有上交所主板上市公司节能风电 45.72% 的股份。3、持有深交所主板上市公司太阳能 34.70% 的股份。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



中国节能直接或间接持有公司股份 125,628,710 股，占公司股份总数的 36.40%，为公司实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
黄以武	董事长	现任	男	48	2017年11月13日		0	0	0	0	0
朱彤	副董事长、总经理	现任	男	49	2017年02月13日		0	0	0	0	0
周宜	董事、党委书记	现任	男	58	2017年02月13日		0	0	0	0	0
梁磊	董事	现任	男	47	2017年11月30日		0	0	0	0	0
孙惠	董事	现任	女	56	2017年11月30日		0	0	0	0	0
叶正光	董事	现任	男	79	2017年02月13日		0	0	0	0	0
闫长乐	独立董事	现任	男	55	2017年02月13日		0	0	0	0	0
李秉祥	独立董事	现任	男	54	2017年02月13日		0	0	0	0	0

					日							
李俊华	独立董事	现任	男	48	2017年02月13日		0	0	0	0	0	0
沈坚	监事会主席	现任	男	55	2017年02月13日		0	0	0	0	0	0
王学成	监事	现任	男	56	2017年02月13日		12,656	3,164	0	0	9,492	
郭炜	职工监事	现任	男	49	2017年01月10日		0	0	0	0	0	0
赵文峰	副总经理	现任	男	49	2017年02月13日		0	0	0	0	0	0
齐岳	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2017年02月13日		0	0	0	0	0	0
郭新安	副总经理	现任	男	51	2017年02月13日		84,374	0	0	0	84,374	
亢延军	副总经理	现任	男	46	2017年02月13日		0	0	0	0	0	0
李强	总会计师	现任	男	40	2018年02月13日		0	0	0	0	0	0
余红辉	董事长	离任	男	49	2017年02月13日	2017年10月26日	0	0	0	0	0	0

李增福	董事	离任	男	54	2017年02月13日	2017年10月26日	0	0	0	0	0
姜群	董事、 总经理	离任	男	58	2007年06月14日	2017年02月13日	643,008	0	0	0	643,008
赵守国	独立董事	离任	男	55	2014年01月16日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
戎晓明	监事会 主席	离任	男	61	2004年04月19日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
刘萍	监事	离任	女	56	2014年01月16日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
朱建伟	监事	离任	男	50	2009年11月30日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
李得科	职工监 事	离任	男	46	2013年12月13日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
刘新军	职工监 事	离任	男	42	2013年12月13日	2017年02月13日	0	0	0	0	0
赵利军	副总经 理、董 事会秘 书	离任	男	56	2003年04月07日	2017年02月13日	945,500	0	0	0	945,500
秦金杨	副总经 理	离任	男	55	2003年04月07日	2017年02月13日	699,750	0	0	0	699,750
许树森	副总经	离任	男	56	2004	2017	234,50	0	0	0	234,50

	理				年 04 月 30 日	年 02 月 13 日	0				0
高燕	财务总监	离任	女	47	2017 年 02 月 13 日	2018 年 02 月 07 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,619,788	3,164	0	0	2,616,624

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余红辉	董事长	离任	2017年10月26日	因个人工作变动
李增福	董事	离任	2017年10月26日	因个人工作变动
姜群	董事、总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
王学成	董事	任免	2017年02月13日	任期届满后由董事改任监事
赵守国	独立董事	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
戎晓明	监事会主席	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
刘萍	监事	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
朱建伟	监事	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
李得科	职工监事	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
刘新军	职工监事	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
赵利军	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
秦金杨	副总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任
许树森	副总经理	任期满离任	2017年02月13日	任期届满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、董事任职情况

1、黄以武先生，公司董事长。1970年生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，教授级高级工程师，中共党员。曾任机械工业部第七设计院上海分院项目负责人、院长助理、副院长，中机工程（西安）启源咨询设计有限公司副总经理、总经理，中国新时代国际工程 公司总经

理助理兼人力资源部主任，中国新时代国际工程公司副总经理兼任中机工程（西安）启源咨询设计有限公司董事长。2017 年 1 月起任中节能环保装备股份有限公司副董事长、常务副总经理。2017 年 9 月起任中国节能环保集团有限公司战略部主任，2017 年 11 月起任公司董事长。

2、朱彤先生，公司副董事长、总经理。1969 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，教授级高级工程师，中共党员。现任中节能六合天融环保科技有限公司董事长、中国节能环保集团公司党委委员。曾任北京天融环保设备中心总经理、六合天融（北京）环保科技有限公司总经理。

3、周宜先生，公司董事、党委书记。1960 年生，中国国籍，无境外居留权，EMBA，教授级高级工程师，中共党员。曾任机械工业部第七设计研究院三室、办公室工程师、高级工程师、室副主任、团委书记，机械工业部第七设计研究院工会主席，中国新时代国际工程公司纪委书记兼工会主席，中国新时代国际工程公司党委副书记、党委书记兼纪委书记、工会主席。

4、梁磊先生，公司董事，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，教授级高级工程师、注册一级建造师、注册法律职业资格，中共党员。现任中国节能环保集团有限公司基建管理部主任。1995 年 6 月至 2001 年 7 月，在中建工程总承包公司任助理工程师、工程师、项目部部门经理、分公司部门经理；2001 年 8 月至 2004 年 3 月，在中国建筑工程总公司总承包部（国内事业部）任业务经理、高级经理；2004 年 3 月至 2007 年 7 月，在中国建筑发展公司任股权管理部经理，董事会秘书、副总经济师兼企业管理部经理；2007 年 8 月至 2012 年 3 月，在中国水电建设集团路桥工程有限公司（中国水电建设集团基础设施事业部）任董事会秘书、总经理助理兼综合管理部主任；2012 年 3 月至 2012 年 9 月，在中国水电建设集团任法律事务部副主任；曾兼任中国节能环保集团公司任办公厅副主任。

5、孙惠女士，公司董事，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，教授级高级工程师，中共党员。1984 年 8 月在机械工业部第七设计研究院从事设计工作；1999 年 1 月至 2000 年 1 月担任第七设计研究院一所的所长助理、总工程师助理；2001 年 1 月担任外经公司（现中机国际（西安）技术发展有限公司）副总经理；2002 年 1 月担任工业院（现中机工程（西安）启源咨询设计有限公司）的副院长兼总工程师；2002 年 10 月起任第七设计研究院院长助理兼工业院总工程师；2003 年 1 月起担任工业院总经理，2004 年

5 月起兼任上海建元公司总经理；2005 年 3 月起任中国新时代国际工程公司副总经理，兼任西安启源机电装备股份有限公司董事；2008 年 1 月起，任中国新时代国际工程公司副总经理；2008 年 10 月起任中国新时代国际工程公司副总经理，兼任中机工程启源咨询设计有限公司董事长、总经理；2010 年 11 月至 2011 年 10 月任中国新时代国际工程公司副总经理，兼任中机工程启源咨询设计有限公司董事长；2011 年 10 月至 2017 年 11 月，任中国节能环保集团公司科技管理部主任，兼任中节能工程技术研究院副院长。

6、叶正光先生，公司董事，1939 年生，中国国籍，中国澳门居留权，大学本科，高级工程师，现任六合环能投资集团有限公司董事长。曾任海南三亚康华技贸公司副总经理、六合（联营）集团董事长。

7、闫长乐先生，公司独立董事。1963 年生，中国国籍，加拿大居留权，博士，副教授。现任北京邮电大学经济管理学院副教授，兼任中国工业节能与清洁生产协会副秘书长。曾任国务院发展中心《管理世界》编辑部副主任，国家发改委产业经济研究所室主任，中国节能投资公司发展部、资本运营部主任，国能集团控股股份有限公司董事、总经理。

8、李秉祥先生，公司独立董事。1964 年生，中国国籍，无境外居留权，博士、博士后，教授、博士生导师。现任西安理工大学经济与管理学院财会金融系教授。曾任西安理工大学会计系副主任，经济与管理学院副院长，财务处副处长、财务处处长等职务，目前兼任陕西省会计学会常务理事，陕西总会计师协会常务理事，陕西成本研究会副会长，担任广誉远中药股份有限公司、西安晨曦航空科技股份有限公司独立董事。

9、李俊华先生，公司独立董事。1970 年生，中国国籍，无境外居留权，工学博士、环境工程博士后，现任清华大学环境学院教授、烟气多污染物控制技术与装备国家工程实验室主任。曾任中国原子能科学研究院实习研究员，清华大学环境科学与工程系副教授、教授。2015 年至今兼任中国化学学会-环境化学专业委员会委员。

## 二、监事任职情况

1、沈坚先生，公司监事会主席。1963 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科，注册会计师。现任中国节能环保集团有限公司审计部高级专家。曾任中国节能投资公司经理、中国节能投资公司任审计部副主任、中节能实业发展有限公司副总经理。

2、王学成先生，公司监事。1962 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级会计师。现任中交西安筑路机械有限公司副总经理，曾任西安筑路机械厂财务部副主任、主任、总会计师。

3、郭炜先生，公司职工监事。1969年生，中国国籍，无境外居留权，工程硕士，高级工程师，中共党员。现任公司总工程师，兼任节能环保装备研究院院长，公司工会主席。曾任中科天融（北京）科技有限公司副总经理、六合天融（北京）环保科技有限公司副总经理。

### 三、高级管理人员任职情况

朱彤先生简历详见上述董事任职情况。

1、赵文峰先生，公司副总经理，1969年生，中国国籍，无境外居留权，EMBA,教授级高级工程师，中共党员。现兼任公司纪委书记。曾任中科天融（北京）科技有限公司执行董事、总经理，中节能六合天融环保科技有限公司副总经理。

2、齐岳先生，公司副总经理、董事会秘书。1971年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，注册会计师。曾任北京北大方正电子信息有限公司财务部、企业发展部副部长，上海方正延中科技集团股份有限公司财务总监，高阳（香港）有限公司中国区财务总监、高阳科技控股公司财务总监，北京海顿新科技股份有限公司财务总监、董事会秘书，中节能六合天融环保科技有限公司副总经理、董事会秘书。

3、郭新安先生，公司副总经理，1967年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生，高级工程师，中共党员。曾任西安启源机电装备股份有限公司生产部副主任、计划管理部主任、总经理助理、副总经理兼散热器事业部、装备事业部总经理。

4、亢延军先生，公司副总经理，1972年生，中国国籍，无境外居留权，经济学学士，经济师，中共党员。曾任西安启源机电装备股份有限公司财务部副主任、企业管理部主任、办公室主任、总经理助理兼散热器事业部总经理、副总经理兼安全环境管理部主任。

5、李强先生，公司总会计师，1978年生，中国国籍，无境外居留权，管理学硕士，研究员级高级会计师，中共党员。2000年7月至2002年3月任长岭集团股份有限公司财务部助理会计师，2002年3月至2003年9月在陕西省电子行业人力交流中心待业，2003年9月至2006年7月在西安交通大学会计学专业攻读研究生，2006年7月至2011年7月任中国航天科技集团公司第六研究院11所财务处助理会计师，期间2007年9月至2013年7月在西安交通大学产业经济学专业在职攻读研究生，2011年8月至2017年2月任中国航天科技集团公司第六研究院财务部会计处副处长(主持工作)，2017年2月至2018年2月，曾任中国航天科技集团公司第六研究院财务部会计处处长。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄以武	中国节能环保集团有限公司	战略部主任			是
朱彤	中国节能环保集团有限公司	党委委员			否
梁磊	中国节能环保集团有限公司	基建部主任			是
叶正光	六合环能投资集团有限公司	董事长			是
沈坚	中国节能环保集团有限公司	高级专家			是
王学成	中交西安筑路机械有限公司	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
闫长乐	北京邮电大学经济管理学院	副教授			是
李秉祥	西安理工大学经济与管理学院	教授			是
李俊华	清华大学环境学院	教授			是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

根据成都华泽钴镍材料股份有限公司 2016 年 7 月 9 日披露的《关于收到深圳证券交易所〈关于对公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定〉的公告》，成都华泽钴镍材料股份有限公司于 2016 年 7 月 8 日收到由深圳证券交易所送达的《关于对成都华泽钴镍材料股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》（文号：深证上【2016】433 号，经深圳证券交易所纪律处分委员会审议通过，决定给予公司第五届董事会独立董事赵守国公开谴责处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：在公司承担职务的董事、监事津贴依据股东大会决议由公司支付；在公司任职的高级管理人员薪酬根据公司高级管理人员绩效考核办法确定，董事会薪酬与考核委员会组织考核并提交董事会审议，由公司支付。

2、确定依据：根据公司2010年第一次临时股东大会决议，自2009年12月1日起每年向独立董事发放津贴48,000元(含税)；根据公司2009年度股东大会决议，自2010年1月1日起每年向独立董事之外的其他董事、监事发放津贴48,000元(含税)，董事长为10万（按照中国节能环保集团有限公司要求，余红辉、黄以武、朱彤、周宜、李增福、梁磊、孙惠、沈坚的津贴为兼职所得，统一上缴中国节能环保集团有限公司；戎晓明津贴为兼职所得，上缴中国启源工程设计研究院有限公司；按照中交西安筑路机械有限公司要求，王学成、刘萍的津贴为兼职所得，统一上缴中交西安筑路机械有限公司）；高级管理人员的薪酬根据公司2011年度股东大会通过的《公司高级管理人员绩效考核暂行办法》和《公司高级管理人员年薪制暂行办法》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

3、实际支付情况：根据《公司高级管理人员绩效考核暂行办法》、《公司高级管理人员年薪制暂行办法》进行支付。公司2017年度领取薪酬的董事、监事、高级管理人员共29人（含第五届董事会董事、第五届监事会监事及部分离任董事、监事、高级管理人员），2017年度公司实际支付高级管理人员薪酬685.89万元。

4、根据薪酬管理办法，部分高级管理人员任期内每年考核薪酬的40%要留存到任期结束发放，朱彤、赵文峰、齐岳、高燕等人2017年税前报酬总额包括了2013-2015各年度留存的40%的考核薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄以武	董事长	男	48	现任	25.57	是
朱彤	副董事长、总经理	男	49	现任	117.41	否
周宜	董事	男	58	现任	27.33	否
梁磊	董事	男	47	现任	0.4	是

孙惠	董事	女	56	现任	0.4	是
叶正光	董事	男	79	现任	4.4	是
闫长乐	独立董事	男	55	现任	4.8	否
李秉祥	独立董事	男	54	现任	4.8	否
李俊华	独立董事	男	48	现任	4.4	否
沈坚	监事会主席	男	55	现任	4.4	是
王学成	监事	男	56	现任	4.8	是
郭炜	职工监事	男	49	现任	53.03	否
赵文峰	副总经理	男	49	现任	84.17	否
齐岳	副总经理、 董事会秘书	男	47	现任	55.74	否
郭新安	副总经理	男	51	现任	34.14	否
亢延军	副总经理	男	46	现任	35.28	否
余红辉	董事长	男	49	离任	7.5	是
李增福	董事	男	54	离任	4	是
姜群	董事、总经理	男	58	离任	40.62	否
赵守国	独立董事	男	55	离任	0.4	否
戎晓明	监事会主席	男	61	离任	0.4	是
刘萍	监事	女	56	离任	0.4	是
朱建伟	监事	男	50	离任	0.4	否
李得科	职工监事	男	46	离任	2.98	否
刘新军	职工监事	男	42	离任	0.4	否
赵利军	董事会秘书	男	56	离任	31.74	否
秦金杨	副总经理	男	55	离任	31.96	否
许树森	副总经理	男	56	离任	31.96	否
高燕	财务总监	女	47	离任	72.06	否
合计	--	--	--	--	685.89	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	96
主要子公司在职员工的数量（人）	1,551
在职员工的数量合计（人）	1,647
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	668
销售人员	160
技术人员	561
财务人员	67
行政人员	191
合计	1,647
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	151
大学本科	605
大学专科	412
中专及以下	479
合计	1,647

### 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策依据公司《薪酬管理制度》执行，员工薪酬管理制度符合国家及地方各级的人事及劳动政策，充分体现薪酬管理的激励性、竞争性和公平性，体现公司的激励导向，提升公司全体员工的工作积极性，符合公司实际情况，能够满足公司战略实施对人才的需求。

### 3、培训计划

为营造良好的学习氛围，建立学习型企业，公司通过多样化的培训不断提高员工的综合

素质与专业技能，缩小员工能力与公司战略发展需要之间的差距。人力资源部结合组织目标与公司实际，整理编制《公司年度培训计划》。通过层次丰富、针对性强的培训，员工岗位技能和综合能力均得到了提升，通过培训平台的建立，极大促进了公司各组织机构及业务板块的交流融合。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其它有关法律法规、规范性文件的要求，结合公司实际情况，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合证监会和深交所等所发布的法律法规和有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，充分保证所有股东、特别是中小股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司股东大会提案审议符合程序，涉及关联交易的议案一律关联方回避表决，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和各委员工作细则等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真

实、会议相关信息披露及时、准确、充分。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训，认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。此外，还通过采取电话专线、专用邮箱、互动易等多种形式，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异  
 是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面一直独立于控股股东及其他关联方，具备完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统等，具有直接面向市场独立经营的能力。不存在依赖控股股东和其他关联方进行生产经营活动的情况。

### 2、资产完整

公司资产独立完整，具有生产经营所需的完整的产品开发、设计、生产、经营及售后服务等部门，拥有独立于各股东和关联方的设计系统、生产系统、辅助设施以及生产经营场地的土地使用权、房屋所有权、设备、专利所有权和商标等，能够以拥有的资产独立开展业务，独立运营，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### 3、人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过股东大会、董事会选举或聘任产生；公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的行政职务及领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系和劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同。

### 4、机构独立

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情形。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，公司开设了独立的银行账户，独立运营资金，不存在控股股东干预本公司资金使用安排的情况。

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	中国启源工程设计研究院有限公司	国资委	控股股东中国启源下属子公司中节能（陕西）环保装备有限公司所从事的烟气脱硫脱硝工程的前期设计和技术咨询服务业务与上市公司子公司六合天融开展的烟气脱硫脱硝治理工程承包业务具有一定的相关性。	详见公司承诺事项	目前，中国启源正在和咸阳市政府部门协调，完善土地招拍挂手续，争取早日取得土地使用权证；另外，中国启源对中陕装总经理等管理层做了人事调整，中陕装将加大市场开发力度，以期实现良好的经营收益，争取在满足资产完

					整、业务独立的条件下，并具备持续稳定的经营能力后注入上市公司。
--	--	--	--	--	---------------------------------

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.27%	2017 年 02 月 13 日	2017 年 02 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.78%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2016 年年度股东大会	年度股东大会	60.39%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	59.62%	2017 年 09 月 11 日	2017 年 09 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	59.76%	2017 年 10 月 11 日	2017 年 10 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	59.62%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	59.62%	2017 年 11 月 30 日	2017 年 11 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年第七次临时股东大会	临时股东大会	53.83%	2017 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董	现场出席	以通讯方	委托出席	缺席董事	是否连续	出席股东
	事会次	董事会议	式参加董	董事会议	会次数	两次未亲	大会次数

	事会次数	数	事会次数	数		自参加董 事会会议	
闫长乐	9	4	5			否	3
李秉祥	9	4	5			否	7
李俊华	8	2	5	1		否	0
赵守国	1	1				否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。并依据《公司法》和《公司章程》等相关规定制定了各委员会相关实施细则。专门委员会的设立完善公司的治理结构，更有效地保护投资者的利益，并进一步加强董事会对公司经营、运作的监督和指导，在公司战略规划研究与制订，公司内部控制及风险防范，董事、监事、高管人员选聘任用、高管绩效激励与考核等方面发挥了积极作用。

1、董事会薪酬与考核委员会召开临时会议两次，对公司高级管理人员 2016 年度绩效考核及 2017 年度经营目标设定确定意见并提交董事会审议。

2、董事会审计委员会召开临时会议四次，对审计部出具的季度工作报告进行审议，并就年度审计工作与审计机构进行沟通。

3、董事会提名委员会召开临时会议两次，根据提名对公司董事、高级管理人员资格进行

审核，并将候选人提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为进一步建立健全公司高级管理人员的考核和薪酬管理制度，建立有效的激励和约束机制，根据《中央企业负责人经营业绩考核暂行办法》、《中央企业负责人薪酬管理办法》及《中央企业综合绩效评价管理暂行办法》的相关规定，结合本公司业务发展的实际情况，公司制订了《高级管理人员绩效考核暂行办法》及《高级管理人员年薪制暂行办法》，公司各年度高级管理人员绩效考核及薪酬管理均按照以上制度严格执行。

报告期内，公司高级管理人员 2016 年度薪酬考核、2017 年度高级管理人员绩效考核目标经公司董事会薪酬与考核委员会会议审议确定后，分别提交公司第六届董事会第三次会议、第六届董事会第八次会议审议通过。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 05 日
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：            (1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：            (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷发生的可能性大小、对业务流程有效性的影响程度做出判断。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：            (1) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(2) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(3) 严重违规并被处以重罚或承担刑事责任。            (4) 负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害且未澄清。(5) 造成 10 人以上死亡或者 50 人以上 100 人以下重伤。(6) 达到重大环境事件(II 级) (注①) 情形之一的。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：            (1) 违规并被处罚。            (2) 负面消息在某区域流传, 对企业声誉造成较大损害且未澄清。(3) 造成 3 人以上 10 人以下死亡或者 10 人以上 50 人以下重伤。(4) 达到较大环境事件(III 级) (注①) 情形之一的。</p> <p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在一般缺陷：            (1) 轻微违规并已整改。(2) 负面消息在企业内部流传, 企业的外部声誉没有受较大影响。(3) 造成 3 人以下死亡或者 10 人以下重伤。(4) 达到一般环境事件(IV 级) 情形之一的。</p>
定量标准	<p>重大缺陷表现为：资产总额差错金额<math>\geq</math>资产总额的 1%，主营业务收入差错金额<math>\geq</math>主营业务收入总额的 2%；重要缺陷表现为：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>差错金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%，主营业务收入</p>	<p>重大缺陷表现为：资产总额差错金额<math>\geq</math>资产总额的 1%，主营业务收入差错金额<math>\geq</math>主营业务收入总额的 2%，受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定</p>

	总额的 1%≤差错金额<主营业务收入总额的 2%；一般缺陷表现为：差错金额<资产总额的 0.5%，差错金额<主营业务收入总额的 1%。	期报告；重要缺陷表现为：资产总额的 0.5%≤差错金额<资产总额的 1%，主营业务收入总额的 1%≤差错金额<主营业务收入总额的 2%，受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；一般缺陷表现为：差错金额<资产总额的 0.5%，差错金额<主营业务收入总额的 1%，受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

#### 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 04 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】01540118 号
注册会计师姓名	袁刚山、左志明

审计报告正文

瑞华审字【2018】01540118号

中节能环保装备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中节能环保装备股份有限公司（以下简称“中环装备公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中环装备公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

中环装备公司收入主要包括设备销售收入和环保工程收入，设备销售收入占比45%，环保工程收入占比30%。

根据中环装备公司会计政策，境内装备产品出厂前调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入；境外销售产品根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时，确认相关收入；环保工程适用建造合同收入确认原则，采用完工百分比法，以累计发生的成本占预计总成本的比例确认完工进度。

由于销售收入是中环装备公司的关键业绩指标之一，恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性和合理性，以及公司后续经营政策的制定和实施，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 针对设备销售收入：

①了解、评估与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制的有效性；

②获取与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，主要包括对发货及验收、付款及结算等条款的检查；

③境内客户检查确认销售合同、发货单、验收单、安装调试单、产品运输单等证据，境外客户检查销售合同、发票、报关单、提货单等资料；

④对主要客户交易额、应收账款余额进行函证；

⑤对资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，评价收入是否记录在恰当的会计期间；

⑥选取主要客户，通过公开信息平台查询其经营范围、主要产品、注册地址等信息，分析其采购设备的合理用途。

(2) 对于环保工程收入：

①了解、评估管理层对工程项目收入及成本核算相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

②将金额较大项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，评估管理层做出估计的经验和能力；同时对合同毛利进行分析，评估与预算差别较大项目成本的合理性；

③针对实际发生的工程成本，我们采用抽样方式，执行以下程序：结合现场盘点，检查

实际发生的项目工程合同、发票、实际到货设备签收单、重大工程项目监理确认单等支持性文件；

④针对资产负债表日前后实际发生的工程成本，核对实际到货设备签收单、重大工程项目监理确认单等支持性文件，以评价实际成本是否在恰当的期间确认；

⑤根据已发生成本和预计合同总成本重新测算完工百分比，结合项目的结算进度辅助评价完工百分比的合理性。

## （二）应收账款坏账准备

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、9及附注六、3。

截止2017年12月31日，中环装备公司应收账款余额为130,708.36万元，坏账准备余额为12,167.71万元，应收账款的账面价值为118,540.65万元。

坏账准备的计提涉及管理层运用重大会计估计和判断，包括评估交易对方的信用状况、历史还款记录及当前的经营状况、市场环境，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生实际坏账对财务报表影响较为重大，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

（1）了解和评估应收账款坏账准备相关的内部控制，并测试关键内部控制的有效性；

（2）对于单项金额重大的应收账款，我们抽样复核了管理层评估可收回金额的相关考虑及客观证据，包括管理层结合客户经营状况、市场环境、历史还款情况、存在的法律诉讼等对客户信用风险作出的评估；

（3）对于按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，我们评价了管理层对于信用风险特征组合的设定，并抽样复核了应收账款账龄；

（4）获取中环装备公司坏账准备计提明细表，检查计提方法是否按照坏账准备计提政策执行，计算坏账准备计提金额是否准确；

（5）抽取样本对应收账款执行函证程序及资产负债表日后回款情况的检查。

## （三）关联方关系及其交易披露的完整性

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注十，由于涉及的关联方数量较多，涉及的关联交易类别多样，存在没有在财务报告中披露所有关联方关系及其关联方交易的风险。因此我们将关联方关系及其交易披露的完整性确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解并评估中环装备公司识别和披露关联方关系及其交易的内部控制，并测试关键内部控制的有效性；

(2) 取得管理层提供的关联方关系清单，与公开信息平台获取的信息进行核对，评估是否存在未披露的关联方关系；

(3) 复核重大销售、采购和其他合同，识别是否存在未披露的关联方关系；

(4) 选取主要客户、供应商，通过公开信息平台查询是否存在未披露的关联方；

(5) 取得管理层提供的关联方交易类别、关联交易发生额、余额明细表，与财务记录进行核对，抽样检查关联方交易发生额及余额；

(6) 抽取样本函证关联方交易发生额及余额。

## 四、其他信息

中环装备公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中环装备公司2017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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

中环装备公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中环装备公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中环装备公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中环装备公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中环装备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中环装备公司不能持续经营。

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

（六）就中环装备公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）：袁刚山

中国·北京

中国注册会计师：左志民

2018年4月4日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中节能环保装备股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	237,993,086.48	294,334,738.37
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	74,935,419.14	64,299,276.01
应收账款	1,185,406,504.40	852,918,597.61
预付款项	402,215,644.61	254,412,231.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,313,421.56
应收股利	575,247.05	575,247.05
其他应收款	67,298,248.80	48,797,759.27
买入返售金融资产		
存货	841,799,428.53	861,165,041.93
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,350,014.80	16,147,316.79
流动资产合计	2,820,573,593.81	2,394,963,629.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	40,632,525.72	53,222,683.39
投资性房地产	7,969,129.11	7,732,792.83
固定资产	417,037,768.85	397,549,355.15
在建工程	139,493,603.18	134,909,452.05
工程物资	1,764,964.46	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,972,448.57	102,781,772.37
开发支出	19,023,466.85	24,900,910.24
商誉		
长期待摊费用	630,331.38	1,201,966.88
递延所得税资产	26,201,600.57	16,048,554.27
其他非流动资产	26,321,261.64	52,413,420.00
非流动资产合计	828,047,100.33	790,760,907.18
资产总计	3,648,620,694.14	3,185,724,536.78
流动负债：		
短期借款	520,000,000.00	341,000,000.00
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	129,669,470.02	44,970,326.36
应付账款	711,590,955.46	588,678,103.87
预收款项	404,650,042.37	454,024,432.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,966,764.24	11,349,162.60
应交税费	86,686,034.06	73,339,449.58
应付利息	686,891.00	539,466.56
应付股利	9,200,000.00	9,200,000.00

其他应付款	138,477,008.25	65,656,358.75
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	54,381,838.80	53,241,992.89
其他流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00
流动负债合计	2,072,309,004.20	1,642,999,292.78
非流动负债：		
长期借款	30,000,000.00	55,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	16,761,756.04	47,449,695.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,084,012.79	4,482,524.17
递延收益	14,986,990.67	8,246,060.64
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,294,745.10	
非流动负债合计	71,127,504.60	115,178,280.42
负债合计	2,143,436,508.80	1,758,177,573.20
所有者权益：		
股本	345,154,706.00	345,154,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	498,738,389.33	498,153,624.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	18,521,055.94	19,055,819.07
盈余公积	54,679,079.11	54,679,079.11
一般风险准备		

未分配利润	408,940,542.39	332,961,899.10
归属于母公司所有者权益合计	1,326,033,772.77	1,250,005,127.70
少数股东权益	179,150,412.57	177,541,835.88
所有者权益合计	1,505,184,185.34	1,427,546,963.58
负债和所有者权益总计	3,648,620,694.14	3,185,724,536.78

法定代表人：黄以武

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：苑静

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,526,586.83	167,218,417.92
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	38,985,699.82	47,673,386.06
应收账款	70,074,409.71	103,105,347.54
预付款项	97,783,246.83	5,377,826.33
应收利息	502,606.26	2,457,092.39
应收股利		
其他应收款	39,160,293.40	13,014,531.67
存货	23,646,519.89	35,989,859.01
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,404,090.15	726,708.25
流动资产合计	327,083,452.89	375,563,169.17
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	681,436,746.00	635,348,006.38
投资性房地产	39,449,687.55	39,350,117.47
固定资产	138,988,355.95	147,407,603.75
在建工程	53,635,274.45	9,663,747.27

工程物资	2,659,275.21	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,045,996.90	9,569,178.59
开发支出	221,029.05	
商誉		
长期待摊费用	119,982.75	169,630.71
递延所得税资产	3,698,857.49	2,908,163.37
其他非流动资产	23,083,451.72	49,546,000.00
非流动资产合计	998,338,657.07	893,962,447.54
资产总计	1,325,422,109.96	1,269,525,616.71
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	9,000,000.00
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	14,061,859.15	21,091,423.90
应付账款	27,780,578.51	38,244,356.98
预收款项	9,355,829.38	8,884,254.43
应付职工薪酬	4,332,410.17	3,840,191.55
应交税费	1,220,743.21	635,429.84
应付利息		25,000.00
应付股利		
其他应付款	8,176,209.61	366,918.86
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00
流动负债合计	165,927,630.03	83,087,575.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,277,130.67	871,687.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,277,130.67	10,871,687.11
负债合计	179,204,760.70	93,959,262.67
所有者权益：		
股本	345,154,706.00	345,154,706.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	713,801,842.01	713,277,819.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	354,378.77	806,361.94
盈余公积	33,677,508.82	33,677,508.82
未分配利润	53,228,913.66	82,649,957.48
所有者权益合计	1,146,217,349.26	1,175,566,354.04
负债和所有者权益总计	1,325,422,109.96	1,269,525,616.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,901,419,572.89	1,315,765,899.97
其中：营业收入	1,901,419,572.89	1,315,765,899.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,826,910,724.35	1,217,019,030.77
其中：营业成本	1,507,747,914.39	939,237,612.02
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	13,752,140.98	9,539,183.85
销售费用	70,184,459.70	63,498,794.25
管理费用	150,321,521.43	155,710,072.63
财务费用	38,413,000.14	14,904,984.71
资产减值损失	46,491,687.71	34,128,383.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,314,179.88	3,102,393.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,543,010.53	2,448,241.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-813,108.44	
其他收益	19,820,997.43	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	89,202,557.65	101,849,263.07
加：营业外收入	3,344,973.02	21,569,932.58
减：营业外支出	323,152.66	789,760.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	92,224,378.01	122,629,435.61
减：所得税费用	18,623,304.57	21,911,213.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,601,073.44	100,718,221.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	73,601,073.44	100,718,221.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	75,978,643.29	90,172,903.80
少数股东损益	-2,377,569.85	10,545,318.15
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
七、综合收益总额	73,601,073.44	100,718,221.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,978,643.29	90,172,903.80
归属于少数股东的综合收益总额	-2,377,569.85	10,545,318.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.26
（二）稀释每股收益	0.22	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄以武

主管会计工作负责人：李强

会计机构负责人：苑静

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	140,312,666.83	154,912,795.52

减：营业成本	107,703,008.15	116,206,683.32
税金及附加	4,891,844.37	3,231,083.10
销售费用	11,529,251.20	17,353,577.30
管理费用	45,817,298.40	52,567,855.12
财务费用	3,096,555.39	-8,598,248.27
资产减值损失	3,000,003.97	1,217,493.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,435,282.59	-920,063.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,435,282.59	-920,063.04
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	9,627,021.88	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,533,555.36	-27,985,711.52
加：营业外收入	324,775.49	4,925,487.88
减：营业外支出	2,958.07	190,923.23
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,211,737.94	-23,251,146.87
减：所得税费用	-790,694.12	151,865.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,421,043.82	-23,403,012.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,421,043.82	-23,403,012.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、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		
六、综合收益总额	-29,421,043.82	-23,403,012.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.09

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,211,221,943.94	1,243,185,643.26
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	11,398,168.97	14,593,128.22
收到其他与经营活动有关的现金	33,229,215.34	13,582,842.06
经营活动现金流入小计	1,255,849,328.25	1,271,361,613.54

购买商品、接受劳务支付的现金	889,666,268.62	1,171,809,793.78
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	171,489,471.04	164,278,346.59
支付的各项税费	102,333,925.75	68,102,506.67
支付其他与经营活动有关的现金	161,484,637.38	106,378,846.80
经营活动现金流出小计	1,324,974,302.79	1,510,569,493.84
经营活动产生的现金流量净额	-69,124,974.54	-239,207,880.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,577,400.00	
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		135,570,137.48
投资活动现金流入小计	17,377,400.00	135,570,137.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	140,986,135.87	100,453,829.87
投资支付的现金	2,000,000.00	
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		823,406.61
投资活动现金流出小计	142,986,135.87	101,277,236.48
投资活动产生的现金流量净额	-125,608,735.87	34,292,901.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,244,000.00	11,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,244,000.00	11,000,000.00
取得借款收到的现金	702,100,000.00	442,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	65,821,325.16	20,737,593.30
筹资活动现金流入小计	771,165,325.16	473,737,593.30
偿还债务支付的现金	544,205,254.90	339,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,047,236.14	30,580,117.18
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	114,407,233.99	20,467,700.06
筹资活动现金流出小计	687,659,725.03	390,547,817.24
筹资活动产生的现金流量净额	83,505,600.13	83,189,776.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,199.67	
五、现金及现金等价物净增加额	-111,433,309.95	-121,725,203.24
加：期初现金及现金等价物余额	267,462,119.33	389,187,322.57
六、期末现金及现金等价物余额	156,028,809.38	267,462,119.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,667,422.35	174,979,359.35
收到的税费返还	1,368,692.28	1,507,428.33
收到其他与经营活动有关的现金	17,474,012.98	4,692,097.10
经营活动现金流入小计	210,510,127.61	181,178,884.78
购买商品、接受劳务支付的现金	156,967,889.19	122,328,442.61
支付给职工以及为职工支付的现金	35,009,450.23	43,396,271.93
支付的各项税费	9,879,317.84	10,583,216.30
支付其他与经营活动有关的现金	42,749,469.78	31,206,873.68
经营活动现金流出小计	244,606,127.04	207,514,804.52
经营活动产生的现金流量净额	-34,095,999.43	-26,335,919.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,515,360.90	
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		135,570,137.48
投资活动现金流入小计	9,515,360.90	135,570,137.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,906,135.46	36,817,266.71
投资支付的现金	50,000,000.00	70,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	121,906,135.46	106,817,266.71
投资活动产生的现金流量净额	-112,390,774.56	28,752,870.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	197,019,262.50	38,961,889.90
筹资活动现金流入小计	437,019,262.50	57,961,889.90
偿还债务支付的现金	149,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,243,775.95	13,529,502.40
支付其他与筹资活动有关的现金	259,400,000.00	38,258,338.86
筹资活动现金流出小计	411,643,775.95	51,787,841.26
筹资活动产生的现金流量净额	25,375,486.55	6,174,048.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-106,664.05	
五、现金及现金等价物净增加额	-121,217,951.49	8,590,999.67
加：期初现金及现金等价物余额	166,761,988.86	158,170,989.19
六、期末现金及现金等价物余额	45,544,037.37	166,761,988.86

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	345,154,706.00				498,153,624.42			19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	345,154,706.00				498,153,624.42			19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					584,764.91			-534,763.13			75,978,643.29	1,608,576.69	77,637,221.76
（一）综合收益总额											75,978,643.29	-2,377,569.85	73,601,073.44
（二）所有者投入和减少资本					584,764.91							3,300,298.52	3,885,063.43
1. 股东投入的普通股												3,244,000.00	3,244,000.00
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					584,764.91							56,298.52	641,063.43
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备								-534,763.13				685,848.02	151,084.89	
1. 本期提取								2,018,882.29				869,457.58	2,888,339.87	
2. 本期使用								2,553,645.42				183,609.56	2,737,254.98	
（六）其他														
四、本期期末余额	345,154,706.00				498,738,389.33			18,521,055.94	54,679,079.11			408,940,542.39	179,150,412.57	1,505,184,185.34

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	244,000,000.00				599,403,759.39			18,638,270.57	54,679,079.11			254,988,995.30	176,936,564.65	1,348,646,669.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	244,000,000.00				599,403,759.39			18,638,270.57	54,679,079.11		254,988,995.30	176,936,564.65	1,348,646,669.02
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	101,154,706.00				-101,250,134.97			417,548.50			77,972,903.80	605,271.23	78,900,294.56
(一)综合收益总额											90,172,903.80	10,545,318.15	100,718,221.95
(二)所有者投入和减少资本	101,154,706.00				-101,250,134.97							11,000,000.00	10,904,571.03
1. 股东投入的普通股												11,000,000.00	11,000,000.00
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	101,154,706.00				-101,250,134.97								-95,428.97
(三)利润分配											-12,200,000.00		-12,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,200,000.00		-12,200,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							417,548.50				757,825.13	1,175,373.63
1. 本期提取							2,267,542.24				865,701.34	3,133,243.58
2. 本期使用							1,849,993.74				107,876.21	1,957,869.95
(六) 其他											-21,697,872.05	-21,697,872.05
四、本期期末余额	345,154,706.00				498,153,624.42		19,055,819.07	54,679,079.11		332,961,899.10	177,541,835.88	1,427,546,963.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					524,022.21			-451,983.17		-29,421,043.82	-29,349,004.78
（一）综合收益总额										-29,421,043.82	-29,421,043.82
（二）所有者投入和减少资本					524,022.21						524,022.21
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	244,000,000.00				375,644,014.39			845,460.10	33,677,508.82	118,252,970.26	772,419,953.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	101,154,706.00				337,633,805.41			-39,098.16		-35,603,012.78	403,146,400.47
(一)综合收益总额										-23,403,012.78	-23,403,012.78
(二)所有者投入和减少资本	101,154,706.00				337,633,805.41						438,788,511.41
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	101,154,706.00				337,633,805.41						438,788,511.41
(三)利润分配										-12,200,000.00	-12,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-12,200,000.00	-12,200,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-39,098.1			-39,098.1

								6			6
1. 本期提取								1,476,495.92			1,476,495.92
2. 本期使用								1,515,594.08			1,515,594.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	345,154,706.00				713,277,819.80			806,361.94	33,677,508.82	82,649,957.48	1,175,566,354.04

### 三、公司基本情况

中节能环保装备股份有限公司（以下简称“中环装备”、“本公司”或“公司”）前身为西安启源机电装备股份有限公司，系经陕西省人民政府陕政函【2001】28号《关于设立西安启源机电装备股份有限公司的批复》批准，由原机械工业部第七设计研究院（现中国启源工程设计研究院有限公司前身）作为主发起人发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监许可【2010】1438号”文《关于核准西安启源机电装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股1,550万股，每股面值1元，每股发行价人民币39.98元。变更后的注册资本为人民币61,000,000.00元，实收股本为人民币61,000,000.00元。2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过以2010年12月31日总股本61,000,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增61,000,000.00股，转增后总股本增至122,000,000股。2015年4月24日召开的2014年度股东大会决议通过以2014年12月31日总股本122,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增122,000,000股，转增后总股本增至244,000,000股。

本公司于2016年10月20日收到中国证券监督管理委员会《关于核准西安启源机电装备股份有限公司向中国节能环保集团公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2016]2362号），核准公司发行101,154,706股股份购买中节能六合天融环保科技有限公司100%的股权，变更后总股本345,154,706股。

2017年2月22日，公司领取新的营业执照，统一社会信用代码为91610000727342693Q，公司名称由西安启源机电装备股份有限公司更改为中节能环保装备股份有限公司，法定代表人由周宜变更为余红辉，注册资本：叁亿肆仟伍佰壹拾伍万肆仟柒佰零陆元人民币。

公司住所：陕西省西安市经开区凤城十二路。

本公司经营范围：光机电一体化装备的设计、开发、制造、销售；自动控制技术与装置的开发、制造、销售；节能、环保技术与装备的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件的开发、制造、销售；计算机和信息技术及软件开发、销售；工艺技术研究及技术咨询、技术转让、技术培训（仅限本系统内部员工）与技术服务；节能环保及机电装备成套、工程总承包业务及运营服务；设备租赁；服务租赁；物业管理；自营、代理各类商品和技术采购及销售业务；各类商品和技术的进出口经营（国家禁止或限制的进出口货物和技术除外）；管道进料加工和“三来一补”业务。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月4日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共14户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事大气污染防治工程建造及运营管理业务、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务类、节能环保装备以及电工装备等业务，涵盖方案设计、技术咨询、设备研发制造及集成、销售、工程建设、运营服务等环节。

## 四、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42项具体会计准则、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

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事大气污染防治工程建造及运营管理业务、环境能效信息监测设备、系统集成及运营服务类、节能环保装备以及电工装备等业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 1、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2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公

允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少

数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、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、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （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摊余成本法确定，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。

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的控制。

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。

## 11、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

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额比例超过应收款项 10% 或单项应收款项金额超过人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。
--	--

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	
备用金组合	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 个月以内	0.00%	0.00%
6-12 个月	1.00% 子公司六合天融计提比例为 5.00%	1.00% 子公司六合天融计提比例为 5.00%
1—2 年	5.00% 子公司六合天融计提比例为 10.00%	5.00% 子公司六合天融计提比例为 10.00%
2—3 年	20.00% 子公司六合天融计提比例为 30.00%	20.00% 子公司六合天融计提比例为 30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方/内部往来组合	0.00%	0.00%
备用金组合	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显
-------------	---------------------

	不同, 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: 如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提相应的坏账准备。本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 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, 计提坏账准备: 如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、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, 存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

**A、** 存货取得时, 按照实际成本核算。

①购入的存货, 按买价加运输费、装卸费、保险费、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费和相关的税金及其他费用, 作为实际成本。

②自制的存货, 按制造过程中的各项实际支出, 作为实际成本。

**B、** 存货中通用原材料发出采用移动加权平均法, 专用原材料及库存商品发出采用个别计价法核算。

### (3) 建造合同

建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本; 未满足上述条件的, 则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

#### （4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （5）存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （6）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权

投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资

时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3%	2.43%-4.85%
机器设备	年限平均法	10	3%	9.70%
运输设备	年限平均法	8-9	3%	10.78%-12.13%

电子设备	年限平均法	5-10	3%	9.70%-19.40%
------	-------	------	----	--------------

子公司六合天融各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	19.00~3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67~19.00

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权及非专利技术	10
软件	2-10
商标权	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司及子的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费、改造费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 24、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **25、预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本

公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

#### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司收入确认的具体方式如下：

##### A、内销收入

a、装备产品：出厂前调试验收完成、客户确认收到设备时确认收入。

b、其他产品：在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。

##### B、外销收入

公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司子公司六合天融销售的环保装备均为大型成套的非标环保设备，采用以销定购模

式，根据与客户签订的销售合同安排采购、销售，主要分为两类：一类需要公司进行安装并调试合格，另一类由客户实施安装。对于不需要公司安装调试的环保装备，公司采购完成后将设备运至客户指定地点，客户依据销售合同的技术协议对设备的数量、规格进行验收确认，公司以产品运输到客户指定地点后并经客户验收后确认收入；对于需要安装调试的环保装备，公司以环保装备已发至客户指定地点并经客户安装调试合格后确认收入。

本公司子公司六合天融销售的软件均为公司自主研发并在税务局备案的环境监测系统软件，根据与客户签订的销售合同，以向客户提交合同约定的软件并取得客户验收结算单后确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司子公司六合天融提供的咨询设计劳务，根据与客户签订的销售合同，以公司完成设计并提交客户、取得客户的验收结算单后确认收入。

本公司子公司六合天融提供的运营劳务，根据与客户签订的运营合同，在运营期间内与客户进行结算，以取得与客户的运营结算单后确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同

相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式(BOT)参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16 号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，公司以建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，按照1.5%计提安全生产费提取安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。公司按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

本公司之子公司六合天融上年末安全费用结余达到上年度营业收入的1.5%，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，本年度可以缓提安全费用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分	经公司董事会、监事会审议通过	

<p>类、计量和列报，以及终止经营的列报。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入执行《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。</p>		
---	--	--

公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目。与企业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。本报告期内，计入其他收益的政府补助金额 19,820,997.43 元，冲减相关费用的政府补助金额 257.53 元。计入营业外收支的政府补助金额 3,004,838.00 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建

造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2017年12月31日本公司自行开发的无形资产在资产负债表中的余额为人民币

11,486,405.38元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

#### (7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、11%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、5%、6%、11%、17%

城市维护建设税	按实缴缴纳	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%
教育费附加	按实缴缴纳	3%
地方教育费附加	按实缴缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中环装备	15%
六合天融	15%
启源机电	25%
启源雷宇	15%
启源大荣	15%
天融科技	15%
西安天融	25%
山东催化剂	25%
贵州兴德	25%
山东天融	25%
戴南环境	25%
上海骏诚	25%
哈尔滨圣明	25%
唐山环保	10%（小微企业 20%，实际减半征收）
致诚环保	25%
<p>①2017 年 10 月 26 日，本公司子公司中节能天融科技有限公司的公司名称由中科天融（北京）科技有限公司变更为中节能天融科技有限公司。②2018 年 2 月 11 日，本公司子公司中节能天融(西安)监测技术有限公司的公司名称由西安天融环保科技有限公司变更为中节能天融(西安)监测技术有限公司。③2017 年 9 月 5 日，本公司子公司山东中节能天融环保技术有限公司的公司名称由潍坊中节能天融环保技术有限公司变更为山东中节能天融环保技术有限公司。</p>	

## 2、税收优惠

### （1）所得税

#### ①本公司

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58号），本公司2011年1月1日至2020年12月31日享受减按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

本公司2017年10月18日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201761000138，有效期3年，发证机关：陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局，2017年、2018年、2019年连续3年享受高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

②子公司六合天融

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火【2008】172号、国科发火【2008】362号、国税函【2009】203号文件，六合天融于2011年10月11日通过高新技术企业认定。2017年08月10日通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201711001190，享受2017年、2018年、2019年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

③子公司启源雷宇

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，启源雷宇于2017年12月7日通过高新技术企业复核，证书编号：GR201732002254，享受2017年、2018年、2019年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

④子公司启源大荣

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，启源大荣于2017年10月18日通过高新技术企业复核，证书编号：GR201761000273，享受2017年、2018年、2019年连续3年国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

⑤子公司天融科技

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、国科发火【2008】172号、国科发火【2008】362号、国税函【2009】203号文件，于2011年11月21日被认定为高新技术企业；2017年10月25日再次通过高新技术企业资格复审，证书编号：GR201711004395，有效期三年，享受按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

⑥子公司唐山环保

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及财政部、税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2017】43号）自2017年1月1日至2019年12月31日，

对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，实际按10%的税率缴纳企业所得税。

## （2）增值税

### ①出口收入优惠政策

本公司及下属子公司出口销售货物执行“免、抵、退”办法。其中，铁芯设备执行17%的退税率，绕线设备及绝缘加工设备执行13%的退税率，绕线机执行15%的退税率，片式散热器执行17%的退税率，高电压试验设备产品执行17%退税率。

### ②软件收入税收优惠

根据财政部国家税务总局的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，公司本部及子公司天融科技享有一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退税收优惠。

### ③采暖费免征增值税

子公司唐山环保根据财政部、税务总局发布《关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自 2016年1月1日至2018年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,390.31	131,528.63
银行存款	155,930,419.07	267,330,590.70
其他货币资金	81,964,277.10	26,872,619.04
合计	237,993,086.48	294,334,738.37

#### 其他说明

截至2017年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币81,964,277.10元。该受限制的货币资金包括银行承兑汇票保证金、本公司与环保局共管资金、履约及保函保证金等，详见本附注六、57、所有权受限制的资产。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,206,879.27	26,770,878.38
商业承兑票据	43,728,539.87	37,528,397.63
合计	74,935,419.14	64,299,276.01

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,414,331.78
合计	13,414,331.78

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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	155,965,916.71	
商业承兑票据	59,725,305.05	
合计	215,691,221.76	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明

1、公司年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据；

2、本公司质押应收票据系与银行签订票据合作协议，将收到的银行承兑汇票质押给银行以取得开具银行承兑汇票的额度。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	5,920,666.37	0.45%	5,920,666.37	100.00%		11,556,066.37	1.24%	11,556,066.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,300,988,945.09	99.53%	115,582,440.69	8.88%	1,185,406,504.40	919,950,385.51	98.74%	67,031,787.90	7.29%	852,918,597.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	174,035.56	0.02%	174,035.56	100.00%		148,635.56	0.02%	148,635.56	100.00%	
合计	1,307,083,647.02	100.00%	121,677,142.62	9.31%	1,185,406,504.40	931,655,087.44	100.00%	78,736,489.83	8.45%	852,918,597.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四平现代钢铁有限公司	3,309,450.00	3,309,450.00	100.00%	四平钢铁停止生产
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼，账龄5年以上按100.00%计提减值
合计	5,920,666.37	5,920,666.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	610,414,630.09	0.00	0.00%
7-12 个月	180,393,216.16	8,754,792.28	4.85%
1 年以内小计	790,807,846.25	8,754,792.28	1.11%
1 至 2 年	301,890,309.27	27,453,636.65	9.09%
2 至 3 年	118,655,395.03	31,828,428.27	26.82%
3 年以上	77,449,398.54	47,545,583.50	61.39%
3 至 4 年	56,693,687.31	28,346,843.65	50.00%
4 至 5 年	7,784,856.96	6,227,885.57	80.00%
5 年以上	12,970,854.27	12,970,854.27	100.00%
合计	1,288,802,949.09	115,582,440.69	8.97%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	12,185,996.00		
合计	12,185,996.00		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,600,652.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,610,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	5,610,000.00	胜诉收款转回
合计	5,610,000.00	--

唐山欧伦特高压电瓷有限公司因涉及诉讼，收款存在不确定性，经单独测试后按100.00%计提减值，本报告期胜诉后转回。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏联安电气科技有限公司	货款	50,000.00	对方不予支付的违约金	公司总经理办公会【2017】15期	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第4号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为469,047,974.69元，占应收账款年末余额合计数的比例为35.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为26,359,441.69元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理	66,581,820.54	-3,581,820.54
合计	66,581,820.54	-3,581,820.54

于2017年，本公司子公司六合天融向北京农投商业保理有限公司以不附追索权的方式转让了应收账款66,581,820.54元，相关的损失为3,581,820.54元。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	年末金额
资产：	
附有追索权的明保理	122,609,496.65
资产小计	122,609,496.65

于2017年，本公司子公司六合天融以应收账款122,609,496.65元向中节能商业保理有限公司申请保理融资金额90,000,000.00元，保理期限为2017年6月28日至2018年6月29日，融资年利率6.30%。

其他说明：

年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
国能联（北京）合同能源管理有限公司	148,635.56	148,635.56	100.00	对方被吊销
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	25,400.00	25,400.00	100.00	涉及诉讼
合计	174,035.56	174,035.56	—	—

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	315,386,648.77	78.41%	193,802,652.11	76.18%
1 至 2 年	44,359,102.16	11.03%	42,501,557.71	16.71%
2 至 3 年	31,434,736.64	7.82%	12,478,132.04	4.90%
3 年以上	11,035,157.04	2.74%	5,629,889.15	2.21%

合计	402,215,644.61	--	254,412,231.01	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付材料采购款，由于尚未办理款项结算及材料入库手续，预付的采购款作为预付款项列报。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 181,072,965.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 45.02 %。

其他说明：

无。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,313,421.56
合计		2,313,421.56

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中节能（重庆）天域节能环保有限公司	575,247.05	575,247.05
合计	575,247.05	575,247.05

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
中节能(重庆)天域节能环保有限公司	575,247.05	3-4年	企业资金紧缺	否
合计	575,247.05	--	--	--

其他说明:

本公司应收中节能(重庆)天域节能环保有限公司一年以上的股利人民币575,247.05元,经本公司与该公司沟通应收股利可以收回、不存在减值迹象。

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	1,054,920.00	1.38%	1,054,920.00	100.00%		1,054,920.00	1.94%	1,054,920.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,136,872.11	98.62%	7,838,623.31	10.43%	67,298,248.80	53,219,700.86	98.06%	4,421,941.59	8.31%	48,797,759.27
合计	76,191,792.11	100.00%	8,893,543.31	11.67%	67,298,248.80	54,274,620.86	100.00%	5,476,861.59	10.09%	48,797,759.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
国能联(北京)合同能源管理有限	1,054,920.00	1,054,920.00	100.00%	对方已被吊销

公司				
合计	1,054,920.00	1,054,920.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	32,816,142.63		
7-12 个月	11,457,456.49	319,861.21	2.79%
1 年以内小计	44,273,599.12	319,861.21	0.72%
1 至 2 年	13,082,862.50	1,056,258.79	8.07%
2 至 3 年	7,613,269.49	1,954,165.51	25.67%
3 年以上	6,867,235.51	4,508,337.80	65.65%
3 至 4 年	3,846,247.58	1,923,123.80	50.00%
4 至 5 年	2,178,869.63	1,743,095.70	80.00%
5 年以上	842,118.30	842,118.30	100.00%
合计	71,836,966.62	7,838,623.31	10.91%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方/内部往来组合	1,615,649.02		
备用金组合	1,684,256.47		
合计	3,299,905.49		

## （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 3,416,881.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
个人租金	200.00

其中重要的其他应收款核销情况：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收其他单位往来款项	359,748.95	9,021,161.76
保证金及职工备用金	61,869,357.39	42,020,565.69
代职工及其他单位垫付款项	8,972,059.04	2,651,137.86
转回投资款	2,862,677.80	
押金	515,685.85	303,664.85
其他	1,612,263.08	278,090.70
合计	76,191,792.11	54,274,620.86

(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

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
霍尔果斯天川 厚远环保科技 有限公司	履约保证金	4,500,000.00	0-6 个月	5.91%	
北京辛普森新 能源科技有限 公司	履约保证金	3,000,000.00	3-4 年	3.94%	1,500,000.00
兴化市戴南日 鑫废旧金属回 收有限公司	收回投资款	2,862,677.80	1 年以内	3.76%	
中国瑞林工程 技术有限公司	保证金	2,447,472.91	1 年以内	3.21%	

涂伟豆	备用金	1,841,963.98	1-2 年	2.42%	11,159.83
合计	--	14,652,114.69	--	19.24%	1,511,159.83

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,501,605.07	169,291.99	39,332,313.08	35,195,314.56	169,291.99	35,026,022.57
在产品	71,311,595.06	155,772.86	71,155,822.20	44,842,579.76	155,772.86	44,686,806.90
库存商品	16,145,337.94	136,999.66	16,008,338.28	30,023,499.35	136,999.66	29,886,499.69
周转材料	610,304.14		610,304.14	381,251.15		381,251.15
建造合同形成的已完工未结算资产	712,558,058.70	46,624.28	712,511,434.42	738,873,506.07	46,624.28	738,826,881.79
发出商品	2,181,216.41		2,181,216.41	12,357,579.83		12,357,579.83
合计	842,308,117.32	508,688.79	841,799,428.53	861,673,730.72	508,688.79	861,165,041.93

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	169,291.99					169,291.99
在产品	155,772.86	84,153.20		84,153.20		155,772.86
库存商品	136,999.66					136,999.66
建造合同形成的已完工未结算资产	46,624.28					46,624.28
合计	508,688.79	84,153.20		84,153.20		508,688.79

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

截止2017年末，本公司存货无用于抵押、担保的情况，无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,446,690,141.65
累计已确认毛利	522,891,507.76
减：预计损失	46,624.28
已办理结算的金额	3,257,023,590.71
建造合同形成的已完工未结算资产	712,511,434.42

其他说明：

无。

## 11、持有待售的资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	10,086,155.76	15,874,998.20
预缴所得税	6,394.53	6,662.70
采暖费	257,464.51	265,655.89
合计	10,350,014.80	16,147,316.79

其他说明：

无。

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
按成本计量的	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	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		
国能联（北京）合同能源	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	20.00%	

管理有 限公司										
合计	2,000,0 00.00			2,000,0 00.00	2,000,0 00.00			2,000,0 00.00	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资 产分类	可供出售权益工 具	可供出售债务工 具		合计
期初已计提减值 余额	2,000,000.00			2,000,000.00
期末已计提减值 余额	2,000,000.00			2,000,000.00

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无。

## (2) 期末重要的持有至到期投资

无。

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

## 16、长期应收款

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资 单位	期初余 额	本期增减变动								期末余 额	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发 放现金	计提减 值准备	其他		

				的投资 损益	调整		股利或 利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
中节能 中咨环 境投资 管理有 限公司	9,571,1 69.35		9,571,1 69.35								
福建鼎 旺资源 再生有 限公司	13,126, 705.34			-1,107, 727.94						12,018, 977.40	
启源 (陕 西)领 先电子 材料有 限公司	30,524, 808.70			-4,435, 282.59		524,02 2.21				26,613, 548.32	
中煤节 能环保 有限责 任公司		2,000,0 00.00								2,000,0 00.00	
小计	53,222, 683.39	2,000,0 00.00	9,571,1 69.35	-5,543, 010.53		524,02 2.21				40,632, 525.72	
合计	53,222, 683.39	2,000,0 00.00	9,571,1 69.35	-5,543, 010.53		524,02 2.21				40,632, 525.72	

## 其他说明

①2018年1月2日，中节能金砖（福建）资源再生有限公司更名为福建鼎旺资源再生有限公司。

②2016年11月，本公司子公司六合天融将持有的中节能中咨环境投资管理有限公司55%的股权在北京市产权交易所公开挂牌转让，2017年2月，北京产权交易所出具国有产权交易凭证，转让交易完成。

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,243,773.25			8,243,773.25
2.本期增加金额	1,264,263.49			1,264,263.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,264,263.49			1,264,263.49
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	690,271.51			690,271.51
(1) 处置				
(2) 其他转出	690,271.51			690,271.51
4.期末余额	8,817,765.23			8,817,765.23
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	510,980.42			510,980.42
2.本期增加金额	384,774.88			384,774.88
(1) 计提或摊销	383,708.21			383,708.21
(2) 其他转入	1,066.67			1,066.67
3.本期减少金额	47,119.18			47,119.18
(1) 处置				
(2) 其他转出	47,119.18			47,119.18

4.期末余额	848,636.12			848,636.12
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				
(2) 其他转 出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面 价值	7,969,129.11			7,969,129.11
2.期初账面 价值	7,732,792.83			7,732,792.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	195,690,327.29	284,039,877.23	12,329,036.79	35,325,207.11	527,384,448.42
2.本期增加 金额	8,729,405.58	62,177,248.88	151,369.24	2,257,714.89	73,315,738.59

(1) 购置	188,021.09	27,734,047.22	151,369.24	2,244,637.97	30,318,075.52
(2) 在建工程转入	7,851,112.98	34,443,201.66		13,076.92	42,307,391.56
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	690,271.51				690,271.51
3.本期减少金额	1,264,263.49	399,322.58	476,855.45	9,780.00	2,150,221.52
(1) 处置或报废		399,322.58	476,855.45	9,780.00	885,958.03
(2) 转出投资性房地产	1,264,263.49				1,264,263.49
4.期末余额	203,155,469.38	345,817,803.53	12,003,550.58	37,573,142.00	598,549,965.49
二、累计折旧					
1.期初余额	28,224,576.42	77,563,219.43	5,668,457.16	18,358,451.25	129,814,704.26
2.本期增加金额	5,469,196.77	41,884,581.98	987,086.29	3,937,810.39	52,278,675.45
(1) 计提	5,422,077.59	41,884,581.98	987,086.29	3,937,810.39	52,231,556.27
(2) 投资性房地产折旧转入	47,119.18				47,119.18
3.本期减少金额	1,066.67	341,327.97	255,461.02	3,716.40	601,572.06
(1) 处置或报废		341,327.97	255,461.02	3,716.40	600,505.39
(2) 转出投资性房地产折旧	1,066.67				1,066.67
4.期末余额	33,692,706.52	119,106,473.44	6,400,082.43	22,292,545.24	181,491,807.65
三、减值准备					
1.期初余额		20,389.01			20,389.01
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		20,389.01			20,389.01
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,462,762.86	226,690,941.08	5,603,468.15	15,280,596.76	417,037,768.85
2.期初账面价值	167,465,750.87	206,456,268.79	6,660,579.63	16,966,755.86	397,549,355.15

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
移动储能供暖设备	47,136,752.18	10,448,428.48		36,688,323.70
钻井泥浆不落地设备	100,273,504.30	29,782,490.75		70,491,013.55
合计	147,410,256.48	40,230,919.23		107,179,337.25

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
营口日照项目-BOT项目				17,322,802.80		17,322,802.80

脱硝催化剂项目	11,520,538.50		11,520,538.50	43,476,625.07		43,476,625.07
新厂区建设	74,337,790.23		74,337,790.23	64,446,276.91		64,446,276.91
泾渭新区项目	53,594,109.40		53,594,109.40	9,663,747.27		9,663,747.27
其他	41,165.05		41,165.05			
电工专用设备生产扩建项目						
电工专用设备研发中心建设项目						
合计	139,493,603.18		139,493,603.18	134,909,452.05		134,909,452.05

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
泾渭新区项目	296,100,000.00	9,663,747.27	43,943,439.05	13,076.92		53,594,109.40	47.00%	一期80%				募股资金
电工专用设备生产扩建项目	73,364,500.00		228,828.04	228,828.04			100.00%	完工				募股资金
电工专用设备研发中心建设项目	73,948,100.00		7,622,284.94	7,622,284.94			100.00%	完工				募股资金

营口日照项目	17,500,000.00	17,322,802.80			17,322,802.80		99.00%	完工				其他
脱硝催化剂项目	44,000,000.00	43,476,625.07	1,477,627.63	33,433,714.20		11,520,538.50	100.00%	完工	3,249,111.97	514,037.72	5.39%	其他
新厂区建设	110,000,000.00	64,446,276.91	9,891,513.32			74,337,790.23	68.00%	90%	2,039,598.18	1,676,013.49	4.75%	其他
监测车			1,009,487.46	1,009,487.46								其他
合计	614,912,600.00	134,909,452.05	64,173,180.44	42,307,391.56	17,322,802.80	139,452,438.13	--	--	5,288,710.15	2,190,051.21		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

其他说明

2016年1月，本公司子公司六合天融营口日照项目协议对外转让，2017年6月在北京市产权交易所完成实物资产交易。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	1,764,964.46	
合计	1,764,964.46	

其他说明：

无。

## 22、固定资产清理

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	44,335,491.79	25,782,754.66	81,653,999.33	7,772,294.10	6,101,100.00	25,617,852.18	191,263,492.06
2. 本期增加金额	46,323,590.00		6,316,762.47	5,480,043.67			58,120,396.14
(1) 购置	46,323,590.00			310,400.76			46,633,990.76
(2) 内部研发			6,316,762.47	5,169,642.91			11,486,405.38
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1)							

处置								
4.期末 余额	90,659,081.79	25,782,754.66	87,970,761.80	13,252,337.77	6,101,100.00	25,617,852.18	249,383,888.20	
二、累计摊销								
1.期初 余额	4,357,152.20	8,809,107.89	58,463,447.21	4,873,245.55	3,291,382.83	8,447,103.26	88,241,438.94	
2.本期 增加金额	1,354,990.36	2,578,275.48	3,739,538.74	661,710.32	963,331.56	2,631,873.48	11,929,719.94	
(1) 计提	1,354,990.36	2,578,275.48	3,739,538.74	661,710.32	963,331.56	2,631,873.48	11,929,719.94	
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	5,712,142.56	11,387,383.37	62,202,985.95	5,534,955.87	4,254,714.39	11,078,976.74	100,171,158.88	
三、减值准备								
1.期初 余额	240,280.75						240,280.75	
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	240,280.75						240,280.75	
四、账面价值								

1.期末 账面价值	84,706,658. 48	14,395,371. 29	25,767,775. 85	7,717,381.9 0	1,846,385.6 1	14,538,875. 44	148,972,44 8.57
2.期初 账面价值	39,738,058. 84	16,973,646. 77	23,190,552. 12	2,899,048.5 5	2,809,717.1 7	17,170,748. 92	102,781,77 2.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.61%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
EC/OC 重大专项	10,711,90 0.66	4,816,386 .15				2,516,077 .05	13,012,20 9.76	
R7 节能环保综合管控及大数据分析数据研究	5,099,930 .85	69,712.06			5,169,642 .91			
R4 脱硝协同脱除污染物催化剂技术开发	3,200,552 .61	288,074.0 0			3,488,626 .61			
紫外分析仪开发项目	2,424,870 .31	403,265.5 5			2,828,135 .86			
PM2.5 优化	2,948,881 .80	645,328.6 1					3,594,210 .41	
智能化运维管理系统	308,416.9 8						308,416.9 8	
网格化空气质量监测	206,357.0 3	649,113.1 2					855,470.1 5	
SNCR 脱硝催化剂		1,032,130 .50					1,032,130 .50	
气体分析仪		477,595.7 6				477,595.7 6		

钻井泥浆 无害化处理		164,631.4 8				164,631.4 8		
高含盐废 水处理		319,570.4 6				319,570.4 6		
新型高效 垃圾热解 气化装备 开发项目		221,029.0 5						221,029.0 5
北京研发 项目 02Y1X		3,877,532 .77				3,877,532 .77		
北京研发 项目 02Y21		48,216.00				48,216.00		
西安内部 研发项目		11,996,68 9.09				11,996,68 9.09		
合计	24,900,91 0.24	25,009,27 4.60			11,486,40 5.38	19,400,31 2.61		19,023,46 6.85

其他说明  
无。

## 27、商誉

无。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,019,502.83		746,754.20		272,748.63
TR2336氨氮环 保项目	12,833.34		12,833.34		
研发大楼周边 绿化项目	169,630.71		49,647.96		119,982.75
房租		237,600.00			237,600.00
合计	1,201,966.88	237,600.00	809,235.50		630,331.38

其他说明  
无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	133,079,374.72	20,279,419.71	86,722,040.21	13,094,194.53
内部交易未实现利润	1,010,449.83	151,567.47	1,250,930.40	187,639.56
递延收益	14,906,990.67	2,236,048.60	8,245,803.11	1,244,870.45
预计负债	5,084,012.79	769,726.62	4,482,524.17	679,503.33
固定资产折旧	18,432,254.47	2,764,838.17	5,615,642.65	842,346.40
合计	172,513,082.48	26,201,600.57	106,316,940.54	16,048,554.27

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		26,201,600.57		16,048,554.27

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	74,742,884.07	28,960,977.80
合计	74,742,884.07	28,960,977.80

## (5) 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

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2021 年	28,960,977.80	28,960,977.80	2016 年亏损
2022 年	45,781,906.27		2017 年亏损
合计	74,742,884.07	28,960,977.80	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	26,321,261.64	52,413,420.00
减：一年内到期部分		
合计	26,321,261.64	52,413,420.00

其他说明：

无。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	7,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	320,000,000.00	310,000,000.00
融资保理	90,000,000.00	14,000,000.00
合计	520,000,000.00	341,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

其他说明：

抵押借款的抵押资产为土地使用权，金额10,000,000.00元，参见附注六、57、所有权受限制的资产。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,810,679.49	3,525,000.00
银行承兑汇票	124,858,790.53	41,445,326.36
合计	129,669,470.02	44,970,326.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	318,309,073.26	224,975,967.47
材料款	178,789,717.61	239,721,122.11
设备款	188,851,368.48	90,264,186.10
设计咨询	881,732.45	18,230,645.56
运营服务	10,552,159.42	11,954,151.21
运费	2,498,001.65	2,061,323.50
加工费		540,120.32
其他	11,708,902.59	930,587.60
合计	711,590,955.46	588,678,103.87

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏沪武建设集团有限公司	13,721,937.65	尚未结算
上海科油石油仪器制造有限公司	5,700,000.00	尚未结算
西安众鸿机械制造有限责任公司	2,188,943.03	尚未结算

北京市华元气体化工有限公司	1,525,300.00	项目未完工
Dae Young C&E Co.,Ltd	1,425,502.08	尚未到期
上海致源电气科技有限公司	1,240,000.00	尚未结算
承德可得电子有限责任公司	1,227,065.22	项目未完工
咸阳程兴机械制造有限公司	1,140,893.28	尚未结算
扬州市华顺宜家装饰工程有限公司	1,133,000.00	尚未结算
扬州市鑫源电气有限公司	1,045,000.00	尚未结算
合计	30,347,641.26	--

其他说明：  
无。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	282,400,638.90	389,355,294.14
设备款	93,146,035.72	57,140,138.68
材料款	18,084,060.53	4,364,395.82
运营服务款	8,526,584.69	2,270,637.00
咨询设计	2,492,722.53	893,966.53
合计	404,650,042.37	454,024,432.17

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
崇义县发展和改革委员会	34,522,561.20	合同未履行完毕
河池市金城江区环保局	25,614,030.34	合同未履行完毕
中节能（山东）循环经济有限公司	23,156,482.59	合同未履行完毕
滨州北海汇宏新材料有限公司	18,834,053.09	合同未履行完毕
金昌市排水公司	13,507,359.00	合同未履行完毕
牡丹江佳日热电有限公司	5,223,000.00	合同未履行完毕
苏州电器科学研究院股份有限	2,540,268.65	合同未履行完毕

公司		
中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	1,836,000.00	合同未履行完毕
东莞市广安电气检测中心有限公司	1,141,805.13	合同未履行完毕
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司检修试验中心	1,057,760.00	合同未履行完毕
合计	127,433,320.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	43,332,010.14
累计已确认毛利	8,099,430.11
已办理结算的金额	56,835,216.13
建造合同形成的已完工未结算项目	-5,403,775.88

其他说明：

截止2017年12月31日，账龄超过一年的预收款项主要为子公司六合天融的工程项目预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结算。

## 37、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,769,449.52	155,609,244.51	151,221,571.57	15,157,122.46
二、离职后福利-设定提存计划	579,713.08	16,609,789.66	16,379,860.96	809,641.78
三、辞退福利		583,600.00	583,600.00	
合计	11,349,162.60	172,802,634.17	168,185,032.53	15,966,764.24

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、	5,635,459.16	128,348,006.50	124,915,050.13	9,068,415.53

津贴和补贴				
2、职工福利费		7,047,817.15	7,047,817.15	
3、社会保险费	326,257.67	8,797,570.19	8,663,216.99	460,610.87
其中：医疗保险费	291,022.42	7,778,035.52	7,657,396.34	411,661.60
工伤保险费	11,103.04	495,646.54	491,164.27	15,585.31
生育保险费	24,132.21	514,659.73	505,427.98	33,363.96
其他保险		9,228.40	9,228.40	
4、住房公积金	31,910.00	8,376,905.21	8,381,122.21	27,693.00
5、工会经费和职工教育经费	4,775,822.69	2,936,191.79	2,111,611.42	5,600,403.06
6、短期带薪缺勤		102,753.67	102,753.67	
合计	10,769,449.52	155,609,244.51	151,221,571.57	15,157,122.46

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	555,587.21	15,928,486.77	15,706,922.41	777,151.57
2、失业保险费	24,125.87	680,463.81	672,309.24	32,280.44
3、企业年金缴费		839.08	629.31	209.77
合计	579,713.08	16,609,789.66	16,379,860.96	809,641.78

其他说明：

中节能环保装备股份有限公司及子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的20.00%、0.70%或1.00%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,852,214.31	54,410,711.36

企业所得税	14,761,724.57	14,468,299.44
个人所得税	452,283.30	467,542.14
城市维护建设税	2,542,467.88	1,496,511.73
教育费附加	1,370,650.33	962,137.76
地方教育费附加	1,128,864.40	793,971.89
土地使用税	626,899.89	414,142.82
房产税	588,420.58	59,031.90
印花税	45,359.42	25,370.95
水利基金	150,487.21	101,504.75
其他	166,662.17	140,224.84
合计	86,686,034.06	73,339,449.58

其他说明：

其他项目主要为应交堤围防护费。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	686,891.00	539,466.56
合计	686,891.00	539,466.56

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,200,000.00	9,200,000.00
合计	9,200,000.00	9,200,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过一年未支付的应付股利为应付中国节能环保集团有限公司股利。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	126,747,777.69	59,487,634.04
保证金	7,382,177.94	2,731,363.82
房租水电费	615,995.10	1,712,115.42
备用金	2,064,533.63	1,251,763.98
代缴社保款	1,666,523.89	473,481.49
合计	138,477,008.25	65,656,358.75

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中节能（山东）循环经济有限公司	6,621,900.00	资金紧张尚未支付
合计	6,621,900.00	--

其他说明

无。

## 42、持有待售的负债

无。

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	54,381,838.80	53,241,992.89
合计	54,381,838.80	53,241,992.89

其他说明：

无。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目研发支持资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	55,000,000.00
合计	30,000,000.00	55,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：无。

#### 46、应付债券

无。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
泥浆不落地项目	40,398,088.38	54,105,815.27
移动储能项目	20,745,506.46	36,585,873.23
第二批科技企业小巨人项目	10,000,000.00	10,000,000.00
减：一年内到期部分	54,381,838.80	53,241,992.89
合 计	16,761,756.04	47,449,695.61

其他说明：

(1) 2015年3月，本公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签订融资租赁合同，购置泥浆不落地项目的机器设备，合同本金29,600,000.00元，租赁年利率为中国人民银行公布的五年期贷款基准利率上浮23%，融资期限5年。

(2) 2015年10月，本公司与中节能（天津）融资租赁有限公司签订融资租赁合同，购置泥浆不落地项目的机器设备，合同本金87,720,000.00元，租赁年利率为中国人民银行公布的五年期贷款基准利率，融资期限3年。

(3) 2016年1月, 本公司与中节能(天津)融资租赁有限公司签订融资租赁合同, 购置移动储能项目的机器设备, 合同本金55,150,000.00元, 租赁年利率为固定利率6.16%, 融资期限3年。

(4) 本公司收到西安市投资控股有限公司拨付的第二批科技企业小巨人培训计划项目款10,000,000.00元, 期限3年, 年利率3%, 到期一次性偿付本金。

#### 48、长期应付职工薪酬

无。

#### 49、专项应付款

无。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,331,903.88	2,331,903.88	工程施工合同纠纷
产品质量保证	2,752,108.91	2,150,620.29	产品质保金
合计	5,084,012.79	4,482,524.17	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

关于预计负债详细情况的披露详见附注十一、“承诺及或有事项”。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,246,060.64	21,225,309.22	14,484,379.19	14,986,990.67	
合计	8,246,060.64	21,225,309.22	14,484,379.19	14,986,990.67	--

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大气细颗粒物化学	4,700,816.00	4,335,744.00					9,036,560.00	与收益相关

成分在线监测设备研制与应用示范								
中国科学院过程工程研究所合作课题	593,300.00						593,300.00	与收益相关
扬尘在线监测系统	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
科研专项拨款	257.53				257.53			
西安市环境保护局有机废气环保专项补贴	100,000.00						100,000.00	与收益相关
西安市经开区治污减霾专项补助资金	404,700.00						404,700.00	与收益相关
西安经济技术开发区财政局发放企业上市融资奖励		902,300.00		902,300.00				
西安市财政局 2016 年度陕西省出口信用保险费补助		7,140.00		7,140.00				
西安经济技术开发区管委会拨付招商政策奖励资金		5,739,000.00		5,739,000.00				
西安市财政局 2017 年度陕西		6,200.00		6,200.00				

省出口信用保险费补助								
西安市财政局驰名商标奖励资金		10,000.00		10,000.00				
西安市财政局拨付2017年陕西省首台(套)重大装备产品项目奖励资金		100,000.00		100,000.00				
西安市财政局拨付直接融资奖励资金		400,000.00		400,000.00				
西安市2017年工业发展专项(转型升级)资金奖励补助		540,000.00		540,000.00				
西安市财政局拨付2017年外经贸发展专项资金		900,000.00		900,000.00				
西安市财政局科技奖励资金		1,000.00		1,000.00				
西安经济技术开发区管理委员会提速增效政策奖励资金		300,000.00		300,000.00				
西安经济技术开发区		551,300.00		551,300.00				

区管理委员会产业发展专项资金补贴								
西安经济技术开发区管理委员会科技保险补贴		9,825.44		9,825.44				
西安经济技术开发区财政局项目补贴款		300,000.00				300,000.00	与收益相关	
西安市财政局项目补贴款		2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关	
中南林业科技大学转国家重点研发计划拨款		165,700.00				165,700.00	与收益相关	
西安市环境保护局有机废气治理工程	366,987.11			60,256.44		306,730.67	与收益相关	
西安市2017年工业发展专项（转型升级）资金奖励补助	80,000.00					80,000.00	与收益相关	
知识产权贯标项目启动费（陕知发【2017】4号）		20,000.00		20,000.00				
2016年度仪器设备共享优秀		1,100.00		1,100.00				

单位补助 金确认收 入（市科 发【2017】 54 号）								
外经贸发 展专项资 金支持- 高效环保 中低温氮 氧化脱硝 催化剂研 发		600,000.0 0		600,000.0 0				
西安市财 政局 2016 年首次纳 入新增规 模以上工 业企业的 奖励资金		300,000.0 0		300,000.0 0				
西安市工 业发展专 项资金 -30000m3 /年波纹 脱硝催化 剂		600,000.0 0		600,000.0 0				
2017 年经 开区支持 产业发展 专项第二 批计划项 目补助		40,900.00		40,900.00				
经信委技 术改造专 项资金		206,000.0 0		206,000.0 0				
2016 年度 工业和信 息化转型 升级奖励 资金		30,000.00		30,000.00				

2016 年度 科技创新 奖励		20,000.00		20,000.00				
2016 年科 技副总奖 励		20,000.00		20,000.00				
2015-201 6 区科学 技术奖 (二等 奖)		5,000.00		5,000.00				
2013 年优 秀博士奖 励		20,000.00		20,000.00				
2014 年优 秀博士奖 励		20,000.00		20,000.00				
人保局和 谐劳动关 系奖金		10,000.00		10,000.00				
人保局机 关博士后 进站专项		18,000.00		18,000.00				
稳岗就业 补贴		41,261.78		41,261.78				
江都区仙 城工业园 管委会补 助		3,004,838 .00	3,004,838 .00					
合计	8,246,060 .64	21,225,30 9.22	3,004,838 .00	11,479,28 3.66	257.53		14,986,99 0.67	--

其他说明：  
无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资借款	4,294,745.10	
合计	4,294,745.10	

其他说明：  
无。

### 53、股本

单位：元

	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	345,154,706.00						345,154,706.00

其他说明：  
无。

### 54、其他权益工具

无。

### 55、资本公积

单位：元

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）	498,153,624.42			498,153,624.42
其他资本公积		584,764.91		584,764.91
合计	498,153,624.42	584,764.91		498,738,389.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本年度资本公积的增加主要为权益法核算公司的权益增加。

### 56、库存股

无。

### 57、其他综合收益

无。

### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,055,819.07	2,018,882.29	2,553,645.42	18,521,055.94
合计	19,055,819.07	2,018,882.29	2,553,645.42	18,521,055.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,679,079.11			54,679,079.11
合计	54,679,079.11			54,679,079.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	332,961,899.10	254,988,995.30
调整后期初未分配利润	332,961,899.10	254,988,995.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,978,643.29	90,172,903.80
应付普通股股利		12,200,000.00
期末未分配利润	408,940,542.39	332,961,899.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,878,836,979.71	1,490,573,921.13	1,305,608,651.97	934,806,008.30
其他业务	22,582,593.18	17,173,993.26	10,157,248.00	4,431,603.72
合计	1,901,419,572.89	1,507,747,914.39	1,315,765,899.97	939,237,612.02

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,651,663.71	4,259,187.14
教育费附加	3,311,766.82	3,226,032.04
房产税	2,008,435.43	1,313,675.83
土地使用税	1,541,486.86	1,163,791.39
车船使用税	9,465.12	21,558.09
印花税	439,328.31	189,357.30
营业税		-1,339,621.54
地方教育税金及附加	641,285.35	519,233.24
水利建设基金	115,654.68	55,966.17
其他	1,033,054.70	130,004.19
合计	13,752,140.98	9,539,183.85

其他说明：

①各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项；②其他项目主要为防洪费、残疾人保证金。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,723,824.32	28,743,304.06
业务经费	20,109,928.91	19,817,147.62
运输装卸费	6,694,242.94	6,109,181.72
保内质保材料	4,791,540.34	721,998.12
中标服务费	1,367,172.06	561,468.87
包装费	1,307,851.28	1,811,879.30
展览费	652,193.33	202,706.77
差旅费	604,685.08	460,849.33
业务招待费	538,074.30	293,980.04

会议费	519,856.71	453,940.18
其他	2,875,090.43	4,322,338.24
合计	70,184,459.70	63,498,794.25

其他说明：

无。

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,791,732.29	43,364,348.41
研究与开发费用	35,894,362.59	56,260,659.70
物业租赁费	14,907,869.62	5,588,233.00
折旧摊销	14,491,922.93	13,737,228.22
办公费	6,405,314.74	4,837,350.43
聘请中介机构费	5,009,854.14	14,967,069.15
差旅费	4,118,112.59	3,604,287.49
咨询费	1,971,203.39	1,275,968.51
交通费	1,953,902.10	1,434,569.75
业务招待费	1,563,342.65	1,905,591.30
其他	8,213,904.39	8,734,766.67
合计	150,321,521.43	155,710,072.63

其他说明：

无。

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,703,752.77	24,886,513.63
减：利息收入	31,100.73	9,782,624.57
减：利息资本化金额	2,190,051.21	1,728,359.51
汇兑损益	327,929.96	-465,706.63
减：汇兑损益资本化金额		
其他	7,602,469.35	1,995,161.79
合计	38,413,000.14	14,904,984.71

其他说明：  
无。

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	46,407,534.51	34,202,428.16
二、存货跌价损失	84,153.20	-94,433.86
七、固定资产减值损失		20,389.01
合计	46,491,687.71	34,128,383.31

其他说明：  
无。

#### 67、公允价值变动收益

无。

#### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,543,010.53	2,448,241.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,228,830.65	654,152.66
合计	-4,314,179.88	3,102,393.87

其他说明：  
无。

#### 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
在建工程 BOT 项目处置收益	-842,771.05	
固定资产处置收益	29,662.61	
合计	-813,108.44	

#### 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
西安市环境保护局有机废气治理工程专项补助资金	60,256.44	
西安经济技术开发区财政局发放企业上市融资奖励	902,300.00	
西安市财政局拨付 2016 年度陕西省出口信用保险费补助资金	7,140.00	
西安市财政局 2017 年度陕西省出口信用保险费补助	6,200.00	
西安市财政局驰名商标奖励资金	10,000.00	
西安市财政局拨付直接融资奖励资金	400,000.00	
西安市 2017 年工业发展专项（转型升级）资金奖励补助项目	540,000.00	
西安经济技术开发区管理委员会兑现 2016 年度促进企业提速增效政策	300,000.00	
西安经济技术开发区管理委员会 2017 年度支持产业发展专项资金第二批计划项目	551,300.00	
西安经济技术开发区管理委员会鼓励企业参加科技保险	9,825.44	
西安市财政局拨付 2017 年外经贸发展专项（区域协调发展项目）资金	900,000.00	
西安市财政局科技奖励资金	1,000.00	
西安市财政局拨付 2017 年陕西省首台（套）重大装备产品项目奖励资金	100,000.00	
西安经济技术开发区管委会对中节能环保装备股份有限公司拨付招商政策奖励资金	5,739,000.00	
西安市人力资源和社会保障局奖励款	100,000.00	
中关村技术创新能力建设专项资金（专利部分）	15,000.00	

软件销售增值税即征即退返还	4,883,868.77	
唐山高新区商务局 2016 年厂房租金补助	3,000,000.00	
政府补贴	1,370.00	
金税盘防伪税控技术维护费全额抵扣	940.00	
上海市普陀区财政局补贴	40,535.00	
贵州省财政厅高新企业补贴	300,000.00	
知识产权贯标项目启动费确认收入（陕知发【2017】4 号）	20,000.00	
2016 年度仪器设备共享优秀单位补助金确认收入（市科发【2017】54 号）	1,100.00	
外经贸发展专项资金支持-高效环保中低温氮氧化物波纹板式脱硝催化剂研发	600,000.00	
西安市财政局 2016 年首次纳入新增规模以上工业企业的奖励资金收入	300,000.00	
西安市工业发展专项资金-30000m <sup>3</sup> /年波纹脱硝催化剂项目	600,000.00	
2017 年经开区支持产业发展专项第二批计划项目补助款项目收入	40,900.00	
科技创新奖励	20,000.00	
稳岗补贴	41,261.78	
人保局机关博士后进站专项	18,000.00	
经信委技术改造专项资金	206,000.00	
2016 年度工业和信息化转型升级奖励资金	30,000.00	
人才办博士奖励资金	40,000.00	
人才办 2016 科技副总奖励	20,000.00	
2015-2016 区科学技术奖（二等奖）	5,000.00	
人保局和谐劳动关系奖金	10,000.00	
合 计	19,820,997.43	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,004,838.00	20,479,235.93	3,004,838.00
非流动资产毁损报废利得		4,494.12	
其他	340,135.02	1,086,202.53	340,135.02
合计	3,344,973.02	21,569,932.58	3,344,973.02

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技创新奖励	江都区人才办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
稳岗补贴	扬州市江都区劳动就业管理处	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		43,718.31	与收益相关
人保局机关博士后进站专项资金	江都区人才办	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		36,000.00	与收益相关
园区招商引资补贴款	江都区仙城工业园管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	是	否	3,004,838.00		与收益相关

			(按国家级政策规定依法取得)					
关于软件产品增值税即征即退的税收返还	北京市海淀区国税局/北京市昌平区国税局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		13,085,699.89	与收益相关
30000m3/年波纹脱硝催化剂	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,400,000.00	与收益相关
2016年陕西外经贸发展专项资金(HJX(D24)-400型电动穿针硅钢片铁芯横剪生产线)	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		900,000.00	与收益相关
2014年度支持产业发展专项资金	西安经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规	是	否		800,000.00	与收益相关

			定依法取得)					
陕西省省级工业转型升级专项资金	西安市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		800,000.00	与收益相关
2016 年度支持产业发展专项资金第一批计划项目(变压器 E 型全自动叠装生产线)	西安经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		700,000.00	与收益相关
西安市经开区支持产业发展项目	西安经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		600,000.00	与收益相关
2016 年首台重大设备产品项目奖励资金(HJX(D24)-400 型电动穿针硅钢片铁芯横剪生产线)	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		410,000.00	与收益相关

扶持资金	扬州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		400,000.00	与收益相关
120万吨尾矿渣微细粉生产线项目	福建省三明市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		357,142.80	与资产相关
2016年市首台套重大技术装备奖励资金(环保型蓄电池生产线)	西安市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2016年度支持产业发展专项资金第二批计划项目	西安经济技术开发区管委会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		139,200.00	与收益相关
2015年省双创博士资助资金	组织部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		75,000.00	与收益相关
2016年度支持产业发展专项资金第二批计划项目	西安经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	是	否		60,600.00	与收益相关

目			(按国家 级政策规 定依法取 得)					
西安市环 境保护局 有机废气 治理工程	西安市环 境保护局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)	是	否		60,256.44	与资产相 关
经信委 2015 年奖 励资金	经信委	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)	是	否		50,000.00	与收益相 关
高新区地 税局代扣 个税手续 费	滨州市地 方税务局 高新技术 产业开发 区分局	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)	是	否		4,289.50	与收益相 关
高新区创 业补助津 贴	滨州高新 技术产业 开发区社 会保险事 业处	补助	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)	是	否		30,000.00	与收益相 关

			得)					
专利资助资金	上海市普陀区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		6,000.00	与收益相关
组织部人才引进奖励	组织部	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		40,000.00	与收益相关
2015 年度院士专家工作站考核成绩优秀奖	北京科技咨询中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		18,867.92	与收益相关
国家知识产权专利补贴	国家知识产权局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,050.00	与收益相关
购买信用报告费用	中关村科技园区海	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		1,000.00	与收益相关

补贴专项资金	淀园管理委员会		扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
绿杨金凤计划-博士资助	组织部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		20,000.00	与收益相关
扬州市科技奖三等奖	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
中关村信用评级政府补贴	北京中关村企业信用促进会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000.00	与收益相关
政府补贴	西安市雁塔区国家税务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		411.07	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	3,004,838.00	20,479,235.93	--

其他说明：  
无。

## 72、营业外支出

单位：元

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
债务重组损失		47,434.19	
非货币性资产交换损失		129,427.36	
对外捐赠	3,000.00	234,885.69	3,000.00
非流动资产毁损报废损失	132,287.31	35,459.71	132,287.31
其他	187,865.35	342,553.09	187,865.35
合计	323,152.66	789,760.04	323,152.66

其他说明：  
无。

## 73、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,776,350.87	28,614,553.60
递延所得税费用	-10,153,046.30	-6,703,339.94
合计	18,623,304.57	21,911,213.66

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,224,378.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,833,656.70
子公司适用不同税率的影响	-520,783.45
调整以前期间所得税的影响	-912,371.89
非应税收入的影响	665,292.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,349,407.04
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	7,933,569.52

研发费加计扣除	-3,725,465.74
所得税费用	18,623,304.57

其他说明  
无。

#### 74、其他综合收益

详见附注附注六、38。

#### 75、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

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	31,100.73	2,116,435.79
政府补助	21,325,656.22	10,367,075.95
收回保证金及备用金	7,896,947.17	767,100.46
资金往来	3,718,623.35	
其他	256,887.87	332,229.86
合计	33,229,215.34	13,582,842.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用、管理费用	118,960,641.09	85,560,140.73
支付往来款	31,435,938.39	18,424,532.06
支付手续费	7,039,889.22	1,818,654.81
支付的其他	4,048,168.68	575,519.20
合计	161,484,637.38	106,378,846.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		130,000,000.00
收到交行理财账户利息		5,570,137.48
合计		135,570,137.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
丧失控制权的孙公司福建金砖 账面货币资金		823,406.61
合计		823,406.61

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中国启源工程设计研究院有限公司		12,500,000.00
西安住房公积金管理中心		2,118,766.00
中国节能环保集团有限公司		1,355,876.73
退回分红款		1,054,502.40
扬州安康产业投资有限公司		1,014,014.00
尤溪县新宇环保科技有限公司		737,022.22
中节能中咨环境投资管理有限 公司	1,462,219.69	572,353.35
北京聚合创生商务服务有限公 司	34,681.74	330,783.37
中节能（天津）融资租赁有限 公司		300,000.00
中节能科技投资有限公司		213,386.38
中节能大地环境修复有限公司	600,000.00	183,649.21
西安融远环保科技有限公司		100,000.00

中国第四冶金建设有限责任公司		80,000.00
中节能（北京）节能环保工程有限公司	100,000.00	80,000.00
启源（西安）大荣环保科技有限公司		52,371.50
重庆中节能实业有限责任公司		44,868.14
拆借账户利息	33,484.33	
六合环能投资集团有限公司	1,062,086.12	
中节能（山东）循环经济有限公司	1,436,789.80	
中节能大地环境修复有限公司	87,656.00	
福建鼎旺资源再生有限公司	208,917.50	
中节能商业保理有限公司	23,379,300.00	
承兑汇票保证及监管资金	26,416,189.98	
上海致源电气科技有限公司	11,000,000.00	
合计	65,821,325.16	20,737,593.30

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中国启源工程设计研究院有限公司		12,523,397.16
西安住房公积金管理中心		2,118,340.00
北京聚合创生商务服务有限公司	34,781.74	967,376.95
北京天融环保设备中心		847,999.92
尤溪县新宇环保科技有限公司		737,022.22
中节能（天津）融资租赁有限公司		660,000.00
中节能中咨环境投资管理有限公司	306,542.67	654,071.35
中节能（山东）循环经济有限公司	170,280.60	561,800.00

中国节能环保集团有限公司	2,618,680.20	333,891.06
启源（陕西）领先电子材料有限公司		310,566.08
中节能科技投资有限公司	17,691.02	213,386.38
中节能大地环境修复有限公司	87,656.00	188,280.80
西安融远环保科技有限公司		100,000.00
中国第四冶金建设有限责任公司		80,000.00
中节能（北京）节能环保工程有限公司	100,000.00	80,000.00
重庆中节能实业有限责任公司		44,868.14
中节能（陕西）环保装备有限公司		40,000.00
芜湖百特输送机械公司		6,700.00
六合环能投资集团有限公司	1,062,086.12	
中节能商业保理有限公司	23,379,300.00	
兴化市戴南日鑫废旧金属回收有限公司	2,862,677.80	
承兑汇票保证及监管资金	72,767,537.84	
上海致源电气科技有限公司	11,000,000.00	
合计	114,407,233.99	20,467,700.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

## 76、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	73,601,073.44	100,718,221.95
加：资产减值准备	46,491,687.71	34,128,383.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,615,264.48	41,349,582.84
无形资产摊销	11,929,719.92	14,936,018.24

长期待摊费用摊销	809,235.50	1,158,614.26
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）	813,108.44	30,965.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	132,287.31	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,513,701.56	23,158,154.12
投资损失（收益以“-”号填列）	4,314,179.88	-3,102,393.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,153,046.30	-6,651,048.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-52,291.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,365,613.40	-8,623,288.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-555,785,287.56	-297,952,779.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	256,227,487.68	-138,306,018.19
经营活动产生的现金流量净额	-69,124,974.54	-239,207,880.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	156,028,809.38	267,462,119.33
减：现金的期初余额	267,462,119.33	389,187,322.57
现金及现金等价物净增加额	-111,433,309.95	-121,725,203.24

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	156,028,809.38	267,462,119.33
其中：库存现金	98,390.31	131,528.63
可随时用于支付的银行存款	155,930,419.07	267,330,590.70
三、期末现金及现金等价物余额	156,028,809.38	267,462,119.33

其他说明：

无。

#### 77、所有者权益变动表项目注释

无。

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	81,964,277.10	票据保证金、保函保证金、监管户、政府共管户
应收票据	13,414,331.78	票据质押
固定资产	28,980,000.00	抵押借款
无形资产	10,000,000.00	抵押借款
应收账款	134,609,496.65	保理借款 122,609,496.65 元， 质押借款 12,000,000.00
在建工程	11,520,538.50	抵押借款
合计	280,488,644.03	--

其他说明：

无。

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,427,866.97
其中：美元	346,627.80	6.5342	2,264,935.37
欧元	20,882.51	7.8023	162,931.60

应收账款	--	--	14,691,661.40
其中：美元	2,215,469.06	6.5342	14,476,317.93
欧元	27,600.00	7.8023	215,343.47

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

#### 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：  
无。

#### 81、其他

无。

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

无。

#### 2、同一控制下企业合并

无。

#### 3、反向购买

无。

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司合并范围内增加 1 家子公司，为西安启源机电装备有限公司。

公司 2017 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资 5000 万元设立西安启源机电装备有限公司。

2017 年 2 月 27 日，西安启源机电装备有限公司取得营业执照，并于报告期内纳入公司合并范围，启源有限公司全资子公司。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏启源雷宇电气科技有限公司	江苏扬州市	江苏扬州市	高电压试验设备的生产和销售	40.00%		设立
启源（西安）大荣环保科技有限公司	陕西西安市	陕西西安市	脱硝波纹式催化剂的生产销售	48.00%		设立
西安启源机电装备有限公司	陕西西安市	陕西西安市	光机电一体化	100.00%		设立
中节能六合天融环保科技有限公司	北京市	北京市	脱硫脱硝工程	100.00%		同一控制下的企业合并
中节能天融科技有限公司	北京市	北京市	节能设备生产及销售等		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能天融（西安）监	北京市	北京市	节能设备生产		100.00%	同一控制下的企业合并

测技术有限公司						
中节能六合天融（山东）催化剂有限公司	山东滨州市	山东滨州市	催化剂项目		68.00%	同一控制下的企业合并
贵州中节能天融兴德环保科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	环境监测		55.00%	同一控制下的企业合并
山东中节能天融环保技术有限公司	山东潍坊市	山东潍坊市	运营项目		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能戴南环境投资管理有限公司	江苏省兴化市	江苏省兴化市	项目投资		60.00%	同一控制下的企业合并
中节能骏诚（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	节能设备生产及销售等		51.00%	同一控制下的企业合并
中节能圣明（哈尔滨）智慧城市建设有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	环保工程服务		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能（唐山）环保装备有限公司	河北唐山市	河北唐山市	节能、环保专业承包		100.00%	同一控制下的企业合并
中节能致诚（唐山）环保科技有限公司	河北唐山市	河北唐山市	节能、环保专业承包		60.00%	同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有启源雷宇股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源大荣股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安

华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使本公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，本公司报告期将其纳入合并范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

持股比例及最高权力机构表决权。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
启源雷宇	60.00%	5,996,567.12		103,657,753.08
启源大荣	52.00%	-5,312,062.90		47,052,655.84

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有启源雷宇股权比例为40%，公司董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源雷宇10%股份的个人股东、董事齐忠毅签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时采取一致行动，使公司占启源雷宇董事会表决权比例为60%，达到对启源雷宇生产经营和财务的控制。

本公司持有启源大荣股权比例为48%，启源大荣公司章程规定公司最高权力机构为董事会，董事会成员由五人构成，本公司派驻两人，与持有启源大荣17%股份的股东、董事西安华邦科技发展有限公司签订了一致行动人协议，约定在决定公司日常经营管理事项时，共同行使股东权利采取一致行动，协议有效期自签署之日起至2017年12月31日。该协议使本公司在启源大荣董事会表决权比例为60%，达到对启源大荣生产经营和财务的控制，本公司报告期将其纳入合并范围。

其他说明：无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
启源雷宇	197,662,199.15	138,504,236.23	336,166,435.38	133,403,513.58	30,000,000.00	163,403,513.58	165,533,084.31	133,512,737.28	299,045,821.59	97,416,543.81	40,000,000.00	137,416,543.81
启源大荣	68,749,461.65	115,238,795.93	183,988,257.58	89,127,635.87	4,374,745.10	93,502,380.97	60,597,305.02	123,909,423.28	184,506,728.30	68,809,632.13	15,000,000.00	83,809,632.13

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
启源雷宇	93,905,800.15	9,994,278.54	9,994,278.54	-952,337.69	109,293,753.51	11,967,702.47	11,967,702.47	-8,328,126.07
启源大荣	76,390,607.51	-10,215,505.58	-10,215,505.58	24,984,667.22	19,556,739.28	270,204.43	270,204.43	17,830,483.36

其他说明：  
无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
启源（陕西）领先电子材	西安市	西安市	高纯特种气体材料的研发、生产和	40.00%		权益法

料有限公司			销售			
福建鼎旺资源再生有限公司	福建省	福建省	废渣处理		38.42%	权益法
中煤节能环保有限责任公司	北京市	北京市	废物治理		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	启源领先	福建鼎旺	启源领先	福建鼎旺
流动资产	16,246,226.39	5,302,429.66	11,202,424.76	5,790,511.04
非流动资产	84,193,770.86	31,334,678.13	82,558,870.01	33,520,566.27
资产合计	100,439,997.25	36,637,107.79	93,761,294.77	39,311,077.31
流动负债	33,906,126.44	5,349,889.56	10,429,217.49	1,212,080.98
非流动负债			5,710,000.00	3,928,571.60
负债合计	33,906,126.44	5,349,889.56	16,139,217.49	5,140,652.58
归属于母公司股东权益	66,533,870.81	31,287,218.23	77,622,077.28	34,170,424.73
按持股比例计算的净资产份额	26,613,548.32	12,018,977.40	30,524,808.70	13,126,705.34
营业收入	3,972,555.63	7,047,864.72		8,951,960.55
净利润	-11,088,206.47	-2,883,206.50	-2,300,157.61	-1,720,261.39
综合收益总额	-11,088,206.47	-2,883,206.50	-2,300,157.61	-1,720,261.39

其他说明

中煤节能环保有限责任公司尚未开始正常经营。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**(一) 风险管理目标和政策**

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、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司少量业务以美元、欧元销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除附注六、58所述外汇余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

## 2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已计提减值情况、账龄明细索引附注六的披露。

在资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项索引附注六、3和六、7。本公司已单项评估无法收回的应收账款并全额计提坏账准备，全额计提减值应收款项涉及四家公司：四平现代钢铁有限公司已停止生产；青岛青波变压器股份有限公司与本公司存在诉讼且账龄5年以上；国能联（北京）合同能源管理有限公司已被吊销；唐山欧伦特高压电瓷有限公司涉及诉讼。本公司客户存在于多个地区，风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

本公司已建立完整的资金流动性内部控制体系，并依托中国节能环保集团有限公司和中节能

财务有限公司对本公司进行财务支持。

## （二）金融资产转移

### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司子公司六合天融以应收账款122,609,496.65元向中节能商业保理有限公司申请保理融资金额90,000,000.00元，保理期限为2017年6月28日至2018年6月29日，融资年利率6.30%。

### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

截止2017年12月31日，本公司已背书未到期承兑汇票150,077,021.76元，其中银行承兑汇票138,351,716.71元，商业承兑汇票59,725,305.05元。

截止2017年12月31日，本公司已贴现未到期承兑汇票17,614,200.00元，其中银行承兑汇票17,614,200.00元，商业承兑汇票0.00元。

## 十一、公允价值的披露

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国启源工程设计研究院有限公司	西安	工程技术	23,300.00 万元	23.67%	23.67%

本企业的母公司情况的说明

①2017年11月13日，控股股东中国启源工程设计研究院有限公司进行名称变更、注册资本变更，公司名称由中国新时代国际工程公司变更为中国启源工程设计研究院有限公司，注册资本由16,731.00万元变更为23,300.00万元；

②控股股东中国启源工程设计研究院有限公司直接持股21.10%，通过中机国际（西安）技术发展有限公司间接持股2.57%，合计持股比例为23.67%；

本企业最终控制方是中国节能环保集团有限公司。

其他说明：无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注八、3、在联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
启源领先	持股 40% 的参股子公司

其他说明

公司于 2017 年 11 月 30 日召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于为参股子公司启源（陕西）领先电子材料有限公司申请银行贷款提供担保的议案，启源领先拟向金融机构申请不超过 1363 万元的流动资金借款，各股东按持股比例向启源领先提供担保。

## 4、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
中节能水务工程有限公司	同一最终控制人
中节能商业保理有限公司	同一最终控制人
中节能科技投资有限公司	同一最终控制人
中节能环保投资发展（江西）有限公司	同一最终控制人
中节能工业节能有限公司	同一最终控制人
中节能大地环境修复有限公司	同一最终控制人
中节能财务有限公司	同一最终控制人
中节能（天津）融资租赁有限公司	同一最终控制人
中节能（陕西）环保装备有限公司	与本公司同一控股股东
中节能（山东）循环经济有限公司	同一最终控制人
中节能（临沂）环保能源有限公司	同一最终控制人
中节能（北京）节能环保工程有限公司	同一最终控制人
中机工程陕西物业管理有限公司	与本公司同一控股股东
中机工程（西安）启源咨询设计有限公司	与本公司同一控股股东
中环保水务投资有限公司	同一最终控制人

中国节能环保集团有限公司	本公司最终控制人
中国第四冶金建设有限责任公司	同一最终控制人
西安四方建设监理有限责任公司	与本公司同一控股股东
六合环能投资集团有限公司	本公司股东
江苏雷宇高电压设备有限公司	本公司子公司启源雷宇股东
北京天融环保设备中心	本公司股东
北京聚合创生商务服务有限公司	同一最终控制人
信阳市中环环境治理有限公司	同一最终控制人
新时代健康产业（集团）有限公司	同一最终控制人
潍坊华潍热电有限公司	同一最终控制人
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	本公司子公司启源大荣股东
中节能中咨环境投资管理有限公司	同一最终控制人
中节能水务发展有限公司	同一最终控制人
中节能博实（湖北）环境工程技术股份有限公司	同一最终控制人
山西中节能潞安电力节能服务有限公司	同一最终控制人
唐山市致诚环保有限公司	本公司孙公司唐山致诚股东
中节能（肥城）水务有限公司	同一最终控制人
延安中节能水务有限公司	同一最终控制人

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中节能（天津）融资租赁有限公司	融资租赁	24,991,452.99	24,991,452.99	否	74,627,350.47
中节能（天津）融资租赁有限公司	融资租赁利息	4,495,019.54	4,495,019.54	否	7,034,089.29
中国启源工程设计研究院有	可行性研究	1,820,754.71	25,000,000.00	否	4,916,783.01

限公司	报告、设计费				
中节能(陕西)环保装备有限公司	购买设备和环保服务费			否	1,863,247.86
北京天融环保设备中心	接受劳务	3,151,159.95	2,300,000.00	否	2,207,690.08
中机工程陕西物业管理有限公司	绿化费及物业费	1,058,383.04	1,058,383.04		1,147,982.41
中国第四冶金建设有限责任公司	接受劳务	13,882,527.13	70,000,000.00	否	1,134,722.56
北京聚合创生商务服务有限公司	接受劳务	726,946.06	726,946.06	否	669,374.19
中节能商业保理有限公司	保理业务手续费、利息	3,215,250.00	3,215,250.00	否	435,000.00
西安启成印务有限责任公司	印刷、装订、晒图等复制业务	185,700.01	185,700.01	否	109,235.68
西安四方建设监理有限责任公司	监理费	688,443.38	688,443.38	否	
中节能中咨环境投资管理有限公司	接受劳务		3,000,000.00	否	2,548,627.30
新时代健康产业(集团)有限公司	采购商品	31,302.56	31,302.56	否	7,825.64
合计		54,246,939.37			96,701,928.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中节能(山东)循环经济有限公司	销售商品	18,906,632.49	14,550,150.29
潍坊华潍热电有限公司	销售商品	4,049,111.61	11,301,383.50
中节能水务工程有限公司	销售商品	327,692.32	2,388,034.16

中节能（北京）节能环保工程有限公司	销售商品	2,709,401.72	1,482,905.96
DAE YOUNG C&E CO.,LTD	销售商品	34,183,292.53	1,341,816.09
中节能财务有限公司	销售商品		85,299.15
六合环能投资集团有限公司	销售商品	-19,422.22	30,666.67
中节能中咨环境投资管理有限公司	销售商品		21,977.77
北京聚合创生商务服务有限公司	销售商品		16,866.67
山西中节能潞安电力节能服务有限公司	销售商品	84,905.66	
唐山市致诚环保有限公司	销售商品	2,901,098.93	42,452.82
中节能（肥城）水务有限公司	销售商品	23,310,170.94	
中国启源工程设计研究院有限公司	销售商品	2,217,964.81	958,974.36
中节能环保投资发展（江西）有限公司	销售商品	5,283,641.02	
合计		93,954,489.81	32,220,527.44

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
启源（陕西）领先电子材料有限公司	房产	51,428.52	92,952.38

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
六合环能投资集团有	房产	2,087,430.24	2,073,596.76

限公司			
中国节能环保集团公司	房产	1,308,553.48	1,308,553.48
北京天融环保设备中心	房产	2,240,093.20	2,177,957.56

关联租赁情况说明  
无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
江苏启源雷宇电气科技有限公司	5,000,000.00	2016年09月28日	2018年06月01日	否
江苏启源雷宇电气科技有限公司	5,000,000.00	2016年09月28日	2018年12月01日	否
江苏启源雷宇电气科技有限公司	20,000,000.00	2016年09月28日	2019年09月28日	否
江苏启源雷宇电气科技有限公司	10,000,000.00	2016年09月28日	2017年12月22日	否
启源（陕西）领先电子材料有限公司	6,000,000.00	2016年08月05日	2017年08月04日	是
启源（陕西）领先电子材料有限公司	6,000,000.00	2017年07月29日	2018年07月29日	否
中节能六合天融环保科技有限公司	50,000,000.00	2017年05月09日	2018年05月09日	否
中节能六合天融环保科技有限公司	50,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月22日	否
中节能六合天融环保科技有限公司	1,925,575.37	2017年11月29日	2018年05月29日	否
中节能六合天融环保科技有限公司	55,800,000.00	2017年12月18日	2018年06月18日	否

中节能六合天融环保科技有限公司	2,579,970.00	2017年12月25日	2018年06月25日	否
启源（西安）大荣环保科技有限公司	4,800,000.00	2016年12月22日	2017年12月18日	是
启源（西安）大荣环保科技有限公司	14,400,000.00	2015年02月12日	2017年12月07日	是

本公司作为被担保方无。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中国节能环保集团有限公司	17,290,400.00	2015年12月16日		到期后还本付息，到期日为项目实施期后半年
中国节能环保集团有限公司	68,349,605.00	2017年12月01日		到期日为自支付之日起半年
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2016年04月15日	2017年04月15日	实际提款日央行同期同档贷款基准利率上浮10%
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2016年09月28日	2019年09月28日	合同总金额4000万，本年归还1000万元
中节能财务有限公司	30,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月26日	
中节能财务有限公司	50,000,000.00	2017年05月09日	2018年05月09日	
中节能财务有限公司	50,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月22日	
中节能商业保理有限公司	10,000,000.00	2016年05月09日	2017年05月08日	
中节能商业保理有限公司	9,000,000.00	2016年12月28日	2017年03月06日	
中节能商业保理有限公司	90,000,000.00	2017年06月28日	2018年06月28日	实际提款日央行同期同档贷款基

				准利率上浮 10%
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国节能环保集团公司	股权转让	9,425,500.00	

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,858,900.00	3,068,000.00

## (8) 其他关联交易

中节能财务有限公司资金归集

截止2017年12月31日，本公司及子公司在中节能财务有限公司存款10,054.63万元，其中2017年度存款利息收入54.08万元；截止2016年12月31日，本公司及子公司在中节能财务有限公司存款9,181.11万元，其中2016年度存款利息收入64.96万元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏雷宇高压设备有限公司	27,372,836.18	5,946,243.73	27,372,836.18	5,479,068.67
应收账款	中节能科技投资有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
应收账款	中节能水务工程有限公司	1,117,600.00		2,794,000.00	
应收账款	中节能环保投资发展(江西)	5,266,612.00		1,301,512.00	

	有限公司				
应收账款	中国启源工程设计研究院有限公司	445,400.00	15,770.00	1,115,400.00	1,534.00
应收账款	中节能(北京)节能环保工程有限公司	1,368,500.00		502,000.00	
应收账款	六合环能投资集团有限公司	598.00		26,312.00	
应收账款	中节能中咨环境投资管理有限公司			25,714.00	
应收账款	北京聚合创生商务服务有限公司	19,734.00		19,734.00	
应收账款	中节能(临沂)环保能源有限公司	17,700.00		17,700.00	
应收账款	信阳市中环环境治理有限公司	13,872.00		13,872.00	
应收账款	中节能水务发展有限公司	5,980.00		5,980.00	
应收账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	12,093,065.66			
应收账款	山西中节能潞安电力节能服务有限公司	63,000.00			
应收账款	潍坊华潍热电有限公司	1,296,400.00			
应收账款	唐山市致诚环保有限公司	1,733,100.36		45,000.00	
预付款项	中节能(天津)融资租赁有限公司			9,746,667.67	
预付款项	中环保水务投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
其他应收款	中节能(山东)循环经济有限公司			1,266,509.20	

其他应收款	中节能（天津）融资租赁有限公司	1,090,000.00		1,090,000.00	
其他应收款	中节能中咨环境投资管理有限公司			653,677.25	
其他应收款	中节能（陕西）环保装备有限公司	40,000.00		40,000.00	
其他应收款	中节能金砖（福建）资源再生有限公司			208,917.50	
其他应收款	启源（陕西）领先电子材料有限公司	404,291.13	126.00	172,804.43	53.62
其他应收款	中机工程陕西物业管理有限公司	61,940.00		32,600.00	
其他应收款	潍坊华潍热电有限公司	204,800.00		47,500.00	
其他应收款	新时代健康产业（集团）有限公司	9,156.00		9,156.00	
其他应收款	中节能（北京）节能环保工程有限公司	20,000.00			
其他应收款	北京聚合创生商务服务有限公司	100.00			
其他应收款	中国启源工程设计研究院有限公司	200,000.00			
其他非流动资产	中国启源工程设计研究院有限公司	1,100,000.00		100,000.00	
其他非流动资产	中国第四冶金建设有限责任公司	2,572,196.72			

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国第四冶金建设有限责任公司	7,133,490.27	4,968,120.39
应付账款	中节能中咨环境投资管理有限公司	168,200.00	2,284,380.00
应付账款	中节能（陕西）环保装备有限公司	872,000.00	872,000.00
应付账款	DAE YOUNG C&E CO.,LTD	1,425,502.08	3,506,396.70
应付账款	中国启源工程设计研究院有限公司		267,000.00
应付账款	北京聚合创生商务服务有限公司	14,214.18	
应付账款	北京天融环保设备中心	223,287.51	
预收款项	中节能（山东）循环经济有限公司	23,156,482.59	9,293,000.00
预收款项	中国节能环保集团有限公司	841,864.57	6,049,967.93
预收款项	潍坊华潍热电有限公司		5,623,600.00
预收款项	DAE YOUNG C&E CO.,LTD		2,784,210.05
预收款项	延安中节能水务有限公司	2,737,007.70	
预收款项	中节能（肥城）水务有限公司	18,363,770.00	
应付利息	中节能财务有限公司	172,791.67	39,875.00
应付利息	中节能商业保理有限公司	173,250.00	
其他应付款	中国节能环保集团有限公司	41,251,396.40	45,177,633.68
其他应付款	中节能（山东）循环经济有限公司	6,621,900.00	6,621,900.00
其他应付款	北京天融环保设备中	79,646.74	1,019,522.38

	心		
其他应付款	中节能中咨环境投资管理 有限公司		104,463.40
其他应付款	中国第四冶金建设有 限责任公司	495,200.00	100,000.00
其他应付款	中机工程（西安）启源 咨询设计有限公司	29,000.00	29,000.00
其他应付款	中节能大地环境修复 有限公司	1,100,000.00	22.41
其他应付款	中节能（陕西）环保装 备有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	中节能博实（湖北）环 境工程技术股份有限 公司	44,000.00	
短期借款	中节能商业保理有限 公司	90,000,000.00	14,000,000.00
短期借款	中节能财务有限公司	130,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	中国启源工程设计研 究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动 负债	中节能（天津）融资租 赁有限公司	54,381,838.80	53,241,992.89
长期借款	中节能财务有限公司	30,000,000.00	40,000,000.00
长期应付款	中节能（天津）融资租 赁有限公司	6,761,756.04	37,449,695.61

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	目前进展	请求金额（万元）	判决、调解或和解金额（万元）
1	中环装备	唐山欧伦特高压电瓷有限公司/唐山高压电瓷有限公司	承揽合同纠纷	2018年2月8日已按判决履行完毕	563.54	563.54
2	中环装备	合肥金德电力设备制造有限公司	买卖合同纠纷	2017年12月31日未按判决履行，2018年1月29日已申请强制执行	10.00	12.00
3	德阳鼎华钢结构有限公司	中环装备	承揽合同纠纷	因对方涉及其他案件，2017年应临夏中院要求止付，止付情形消失后，2018年3月已履行完毕	26.08	26.08
4	中环装备	湖北阳光电气有限公司	买卖合同纠纷	未按判决履行，已申请强制执行	51.63	51.63
5	中环装备	宁波格雷斯科电气有限公司	买卖合同纠纷	未按判决履行，已申请强制执行	79.8	79.8
6	中环装备	青岛青波变压器	承揽合	未按判决履行，已申	271.12	265.39

		股份有限公司/青 岛青波电气有限 公司	同纠纷	请强制执行		
7	索维马股份公 司	中环装备	专利侵 权纠纷	对方已撤诉	1.00	
8	中环装备	山西临猗变压器 有限公司	买卖合 同纠纷	申请强制执行后，已 履行34.96万元	55.96	55.96
9	哈尔滨空调股 份有限公司	中环装备	承揽合 同纠纷	2018年3月12日提出 反诉，法院定于2018 年4月18日开庭审理 此案	98.42	
10	陕西延长石油 西北橡胶有限 公司	六合天融	买卖合 同纠纷	等待判决	203.11	
11	山东圣亚建设 安装有限公司 2	六合天融	买卖合 同纠纷	等待鉴定	515.00	
12	贵阳永青仪电 科技有限公司	六合天融	买卖合 同纠纷	等待开庭	70.00	
13	王坤保	六合天融	连带法 律纠纷	等待判决	23.00	
14	山东军辉建设 集团有限公司	六合天融	买卖合 同纠纷	等待二次开庭	354.00	
15	江苏开源环保 技术工程有限 公司	六合天融	买卖合 同纠纷	等待开庭	29.00	
16	王凤丹	六合天融	劳动争 议	等待开庭	11.00	

17	北京建塘阀门有限公司	六合天融	买卖合同纠纷	审理中	269.00	
----	------------	------	--------	-----	--------	--

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司不存在为非子公司或非参股公司以外的单位提供债务担保的情况，对子公司和参股子公司担保请查看附注十、5说明。

(3) 其他或有负债及其财务影响

截止2017年12月31日，本公司已背书未到期承兑汇票198,077,021.76元，其中银行承兑汇票138,351,716.71元，商业承兑汇票59,725,305.05元。

截止2017年12月31日，本公司已贴现未到期承兑汇票17,614,200.00元，其中银行承兑汇票17,614,200.00元，商业承兑汇票0.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	17,257,735.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,257,735.30

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2018年3月23日，本公司接到控股股东通知，中国启源工程设计研究院有限公司与中国节

节能环保集团有限公司签署了《企业国有股权无偿划转协议书》，中国启源工程设计研究院有限公司拟将持有的本公司5%股权无偿划转至中国节能环保集团有限公司。本次股权转让后，公司控股股东变更为“中国节能环保集团有限公司”，公司实际控制人仍为“中国节能环保集团有限公司。”

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

无。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

### 8、其他

#### (1) 发行股份及支付现金购买资产

本公司2018年第六届董事会第九次会议审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易条件的议案》，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买江苏兆盛环保股份有限公司的全体股东周震球、周兆华、黑龙江省容维证券

数据程序化有限公司、无锡市金久盛投资企业（有限合伙）、羊云芬、王羽泽、周建华、尹志强、尹曙辉合计持有的兆盛环保 100%股权。并拟同时进行配套融资，拟向包括中国节能环保集团有限公司在内的不超过 5 名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金。公司以标的公司2017年度预测净利润5,600.00万元为初步定价基准，标的公司 100%股权的预估值为 72,000.00万元。

本次发行股份并募集配套资金还需要国务院国资委批准和中国证监会核准本次交易。

## （2）对外付款及关联交易说明

公司及全资三级子公司中节能天融科技有限公司、中节能（唐山）环保装备有限公司因业务发展需要，拟对外采购设备及相关系统集成、安装调试与配套服务，现由中国节能环保集团有限公司对外支付相关款项，并收取相关费用。

## （3）已完结诉讼说明

①公司于2013年8月将青岛青波变压器股份有限公司及青岛青波电气有限公司作为共同被告，要求其支付款项及承担相应的违约责任。起因：公司于2005年与青岛青波变压器股份有限公司签订加工承揽协议，截止2012年3月，共欠货款261.12万元，2012年2月，青岛青波变压器股份有限公司通知本公司将其资产及主营业务转给青岛青波电气有限公司，公司自此与青岛清波变压器有限公司签订合同，并由其支付货款。截止到2015年青岛青波变压器股份有限公司仍欠本公司261.12万元。2014年5月出具调解书，约定对方每月支付20.00万元，截止到2017年12月31日，青岛青波变压器股份有限公司未履行，公司已经全额计提减值。

②本公司于2013年12月对唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司提起诉讼。庭审期间，本公司与二被告达成调解协议，并由法院出具了调解书。后因唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司未完全履行调解书确定的义务，本公司于2014年8月向法院申请强制执行，要求唐山欧伦特高压电瓷有限公司和唐山高压电瓷有限公司支付欠款563.54万元、设备维修费用25万元，承担案件受理费13,619.00元及执行费56,895.00元。截止2016年12月31日，西安市中级人民法院已冻结唐山高压电瓷有限公司银行账户22.5万元，并已查封本公司销售给该债务人名下的机器设备8台，截止2017年12月31日，唐山欧伦特高压电瓷有限公司已支付561万元，2018年2月8日已履行完毕。

③本公司于2015年12月8日对江苏联安电气科技有限公司提起诉讼，要求其支付欠付的货款120.00万元及相应损失。2016年3月3日，经开庭审理双方达成了调解协议并由法院出具了调解书，调解书约定2016年5月30日前给付20.00万元；2016年8月30日前给付20.00万元；2016

年11月30日前给付30.00万元；2017年5月30日前给付45.00万元，但如未按期足额履行则本公司可立即以125.00万元为标的额向法院申请强制执行。截止2017年12月31日，江苏联安已按调解书约定支付货款115万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	2,611,216.37	2.90%	2,611,216.37	100.00%		8,246,616.37	6.83%	8,246,616.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,307,234.94	97.07%	17,232,825.23	19.74%	70,074,409.71	112,540,096.84	93.17%	9,434,749.30	8.38%	103,105,347.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,400.00	0.03%	25,400.00							
合计	89,943,851.31	100.00%	19,869,441.60	22.09%	70,074,409.71	120,786,713.21	100.00%	17,681,365.67	14.64%	103,105,347.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛青波变压器股份有限公司	2,611,216.37	2,611,216.37	100.00%	涉及诉讼，账龄5年以上按100.00%计提减值
合计	2,611,216.37	2,611,216.37	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	35,046,659.56		
[7-12 个月]	2,520,548.73	25,205.49	1.00%
1 年以内小计	37,567,208.29	25,205.49	0.07%
1 至 2 年	14,627,605.49	731,380.27	5.00%
2 至 3 年	8,660,136.27	1,732,027.25	20.00%
3 年以上	26,452,284.89	14,744,212.22	55.74%
3 至 4 年	23,119,619.19	11,559,809.60	50.00%
4 至 5 年	741,315.40	593,052.32	80.00%
5 年以上	2,591,350.30	2,591,350.30	100.00%
合计	87,307,234.94	17,232,825.23	19.74%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (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 7,848,075.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,610,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
唐山欧伦特高压电瓷有限公司	5,610,000.00	公司胜诉收款收回应收账款
合计	5,610,000.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏联安电气科技有限公司	货款	50,000.00	对方不予支付的违约金	总经理办公会	否
合计	--	50,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 41,565,246.14 元，占应收账款年末余额合计数的比例 46.21 %，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 14,528,462.47 元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,294,860.08	100.00%	1,134,566.68	2.82%	39,160,293.40	13,387,170.31	100.00%	372,638.64	2.78%	13,014,531.67
合计	40,294,860.08	100.00%	1,134,566.68	2.82%	39,160,293.40	13,387,170.31	100.00%	372,638.64	2.78%	13,014,531.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	17,269,822.07		
7-12 个月	13,351,881.03	133,518.81	1.00%
1 年以内小计	30,621,703.10	133,518.81	0.44%
1 至 2 年	6,832,309.53	341,615.48	5.00%
2 至 3 年	2,697,097.52	539,419.50	20.00%
3 年以上	143,749.93	120,012.89	83.49%
3 至 4 年	45,314.39	22,657.20	50.00%
4 至 5 年	5,399.24	4,319.39	80.00%
5 年以上	93,036.30	93,036.30	100.00%
合计	40,294,860.08	1,134,566.68	2.82%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的前天应收款具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 761,928.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	494,749.12	393,145.30
备用金	1,094,420.64	960,634.15
拆借款	37,929,230.91	11,696,517.02
房租水电费	127,962.86	57,543.56
其他	648,496.55	279,330.28
合计	40,294,860.08	13,387,170.31

(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

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
启源（西安）大 荣环保科技有限公司	往来款	16,912,011.80	1-3 年	41.97%	857,304.47
中节能天融科 技术有限公司	往来款	10,000,000.00	0-6 月	24.82%	
江苏启源雷宇 电气科技有限 公司	往来款	9,207,916.14	1-2 年	22.85%	137,787.40
西安启源机电 装备有限公司	往来款	1,636,726.80	0-6 月	4.06%	
待抵扣进项税	其他	602,041.55	0-6 月	1.49%	
合计	--	38,358,696.29	--	95.19%	995,091.87

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

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	654,823,197.68		654,823,197.68	604,823,197.68		604,823,197.68
对联营、合营企业投资	26,613,548.32		26,613,548.32	30,524,808.70		30,524,808.70
合计	681,436,746.00		681,436,746.00	635,348,006.38		635,348,006.38

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏启源雷宇电气科技有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
启源(西安)大荣环保科技有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00		
中节能六合天融环保科技有限公司	508,823,197.68			508,823,197.68		
西安启源机电装备有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	604,823,197.68	50,000,000.00		654,823,197.68		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
启源（陕西）领先电子材料有限公司	30,524,808.70			-4,435,282.59		524,022.21				26,613,548.32	
小计	30,524,808.70			-4,435,282.59		524,022.21				26,613,548.32	
合计	30,524,808.70			-4,435,282.59		524,022.21				26,613,548.32	

## (3) 其他说明

公司2017年1月19日召开第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于拟设立西安启源机电装备有限公司（筹）的议案》，同意由中节能环保装备股份有限公司出资5000万元设立西安启源机电装备有限公司。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	119,975,330.24	91,299,629.71	145,219,472.69	111,849,457.57
其他业务	20,337,336.59	16,403,378.44	9,693,322.83	4,357,225.75
合计	140,312,666.83	107,703,008.15	154,912,795.52	116,206,683.32

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,435,282.59	-920,063.04
合计	-4,435,282.59	-920,063.04

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-945,395.75	
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)	17,941,966.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,610,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	149,269.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,228,830.65	处置长期股权收益
减：所得税影响额	995,651.76	
少数股东权益影响额	2,707,555.69	
合计	20,281,463.78	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
即征即退税费返还	4,883,868.77	本公司实行即征即退的税收优惠政策，因此税费返还为经常

		性损益
--	--	-----

## 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.90%	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	4.32%	0.16	0.16

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、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、报告期内在中国证监会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。
- 四、载有董事长签名的2017年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。