

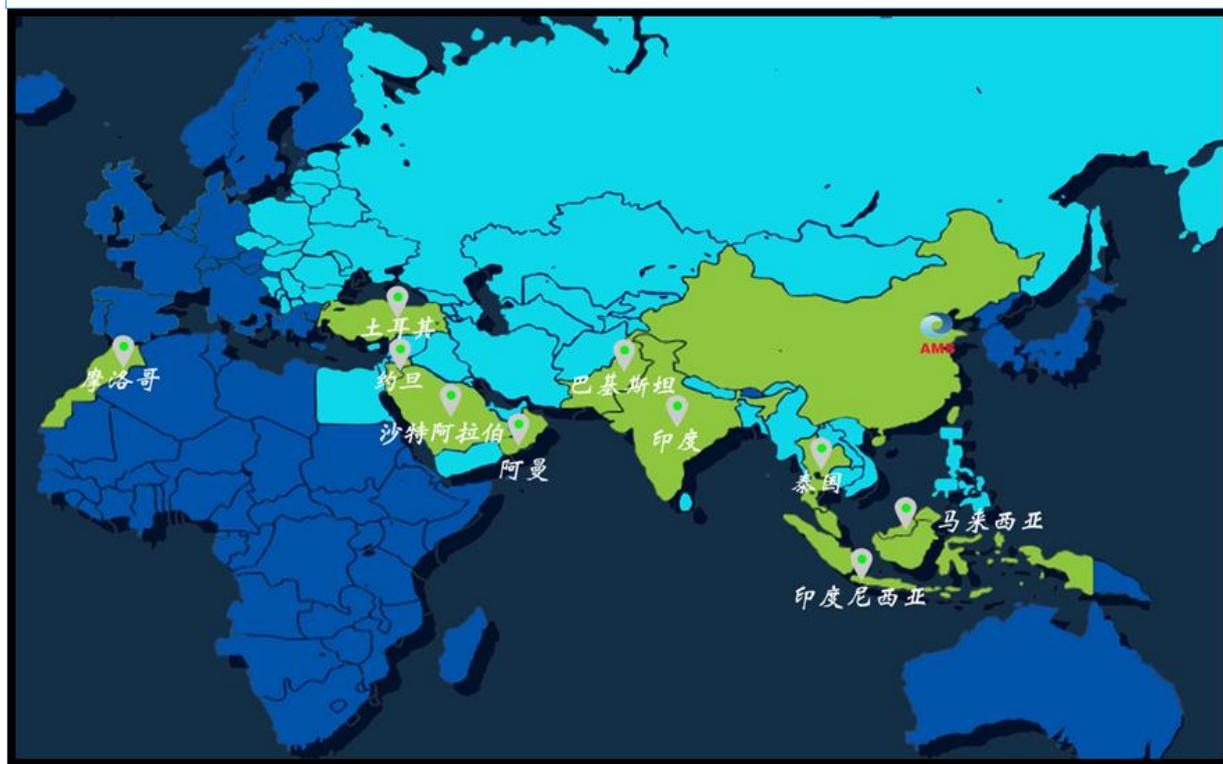


奥美环境

NEEQ:831149

山东奥美环境股份有限公司

(Shandong AMS Environmental Co., Ltd.)



年度报告

2018

公司年度大事记

- ✚ 公司于 2018 年 1 月 12 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》，其中本公司出资人民币 800 万元，占注册资本的 80.00%，徐州泉山经济开发区投资发展有限公司拟出资人民币 200 万元，占注册资本的 20.00%，本次对外投资不构成关联交易。该控股子公司徐州奥美环境工程有限公司于 2018 年 1 月 31 日完成公司登记手续并取得营业执照。
- ✚ 公司于 2018 年 4 月 12 日召开了 2017 年年度股东大会审议并通过了《关于 2017 年年度利润分配方案》的议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发 0.4 元现金红利（含税），共计派发 2,014,656.00 元（含税）；截止 2018 年 5 月 17 日，该权益分派已实施完毕。
- ✚ 2018 年 5 月 25 日，全国中小企业股份转让系统下发股转系统公告〔2018〕627 号文件，发布创新层挂牌公司名单。公司继 2017 年进入新三板创新层后，2018 年继续进入新三板创新层。
- ✚ 2018 年 7 月 23 日，公司与徐州天安化工有限公司签订《徐州天安化工有限公司干熄焦废水深度处理及零排放工程项目 EPC 总承包合同》，合同金额为 3,300 万元人民币。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	山东奥美环境股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
膜	指	指一种起分离过滤作用的介质，当溶液或混合气体与膜接触时，在压力作用下，或电场作用下，或温差作用下，某些物质可以透过膜，而另些物质则被选择性拦截，从而使溶液中不同组分，或混和气体的不同组分被分离。
优膜科技	指	山东优膜膜科技有限公司（公司的全资子公司）
徐州奥美	指	徐州奥美环境工程有限公司（公司的控股子公司）
超滤膜	指	是一种孔径规格一致，额定孔径范围为 0.01-0.1 微米的微孔过滤膜。
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
CE 认证	指	“CE”标志是一种安全认证标志，被视为制造商打开并进入欧洲市场的护照。CE 代表欧洲统一（CONFORMITE EUROPEENNE）
ASME	指	美国机械工程师学会
BOT	指	指受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设 计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的 承包。
B00	指	指即建设—拥有一经营（Building-Owning-Operation）
水十条	指	国务院印发的《水污染防治行动计划》

第一节 声明与提示

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

公司负责人窦大河、主管会计工作负责人侯桂莲及会计机构负责人（会计主管人员）侯桂莲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术创新与新产品研发风险	目前，公司在工业废水处理领域已积累了丰富的经验，并取得了多项核心技术和工程实例。但是在强大的市场竞争压力下，技术的更新换代给公司发展带来了巨大的考验。一旦公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。
2、客户集中度较高的风险	报告期内，公司主要客户为山东电力建设第三工程公司及子公司、山西永昌源煤气焦化有限公司和赛鼎工程有限公司。前三大客户销售占比达 63.96%，客户集中度较高。上述客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，有可能会对本公司产生影响。
3、人才短缺风险	企业竞争说到底人才的竞争。目前，公司正处于重要成长期，对于管理人才、技术研发人才、市场人才、项目管理人才等存在较大需求。环保产业作为一个高技术含量的行业，对于人才的要求也颇高，因此人员短缺将是在高速发展道路上面

	临的重要挑战。
4、应收账款回收的风险	<p>报告期末公司的应收账款净额为 4,282.12 万元，占总资产的比例为 39.58 %，占总资产的比例较高，较上年末大幅度增加。虽然公司的主要客户信用状况良好，历史上回款状况良好，且发生坏账损失的风险较小，但由于公司应收账款数额较大，且客户比较集中，如一旦发生坏账，会对公司业绩和生产经营情况造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：报告期内减少税收政策变动风险，公司 2018 年通过高新技术企业再认证，所得税率仍按照 15%计缴，对公司的盈利水平不造成影响。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东奥美环境股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong AMS Environmental Co., Ltd.
证券简称	奥美环境
证券代码	831149
法定代表人	窦大河
办公地址	山东省济南市高新区天辰路 2177 号联合财富广场 1 号楼 1201

二、 联系方式

董事会秘书	李娜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0531-67801818
传真	0531-67801919
电子邮箱	LN@amswater.com
公司网址	www.amswater.com
联系地址及邮政编码	山东省济南市高新区天辰路 2177 号联合财富广场 1 号楼 1201, 250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 1 月 16 日
挂牌时间	2014 年 9 月 18 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-环境保护专用设备制造（C3591）
主要产品与服务项目	膜产品、膜分离系统设备、水处理设备及零部件的开发、生产、销售；水处理技术咨询服务；水处理工程安装调试；货物进出口。
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	50,366,400
优先股总股本（股）	0

控股股东	马卓元
实际控制人及其一致行动人	马卓元

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701006648945535	否
注册地址	山东省济南市高新区天辰路 2177 号联合财富广场 1 号楼 1201	否
注册资本（元）	50,366,400	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杨春强、李大根
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,708,479.77	72,324,975.48	-11.91%
毛利率%	30.44%	23.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,941,833.87	7,467,625.26	-7.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,666,352.27	7,116,963.95	-6.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.73%	12.59%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.30%	12.00%	-
基本每股收益	0.14	0.15	-6.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	108,180,922.42	99,092,619.09	9.17%
负债总计	40,853,760.76	36,692,635.30	11.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,327,161.66	62,399,983.79	7.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.24	8.06%
资产负债率%（母公司）	37.24%	37.03%	-
资产负债率%（合并）	37.76%	37.03%	-
流动比率	213.57%	233.10%	-
利息保障倍数	23.29	21.23	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,195,548.52	1,623,566.89	-
应收账款周转率	195.81%	338.46%	-
存货周转率	225.91%	244.89%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.17%	27.87%	-

营业收入增长率%	-11.91%	55.90%	-
净利润增长率%	-7.04%	37.27%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,366,400	50,366,400	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	216,900.00
委托他人投资或管理资产的损益	111,535.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,339.59
非经常性损益合计	324,096.00
所得税影响数	48,614.40
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	275,481.60

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	-	32,623,836.20	-	-
应收账款	22,250,736.20	-	-	-
应收票据	10,373,100.00	-	-	-
其他应收款	-	3,715,916.14	-	-
其他应收款	3,715,916.14	-	-	-
应收利息	0.00	-	-	-
应收股利	0.00	-	-	-
固定资产	13,090,360.27	13,090,360.27	-	-
在建工程	9,914.53	9,914.53	-	-

应付票据及应付帐款	-	7,261,770.47	-	-
应付票据	2,000,000.00	-	-	-
应付账款	5,261,770.47	-	-	-
其他应付款	-	10,367.50	-	-
应付利息	10,367.50	-	-	-
管理费用	6,967,070.91	2,188,552.05	-	-
研发费用	0.00	4,778,518.86	-	-

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

九、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于环境保护专用设备制造业，是高新技术企业。公司以膜法水处理技术为核心，集水处理设备设计、研发、制造、安装调试于一体的专业化高端水处理装备成套供应商和服务提供商，拥有一支在设计和生产过程中积累了丰富行业经验的专业研发及技术团队，公司目前共获得发明专利 1 项，实用新型专利 13 项，软件著作权 4 项，商标注册证 6 项。并已取得环保工程专业承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级资质，CE 认证证书 2 项、三体系认证证书。

公司以自有的膜法废水处理相关专利技术为核心，在工业废水尤其是焦化废水深度处理、垃圾渗滤液处理及零排放领域以整套工艺包的形式为客户提供全面服务，并利用自身技术资源优势在海水淡化处理设备、海外电站水处理设备和服务市场里也占有一席之地，公司主要采取直销的模式参与新增客户的招标项目来为公司赢得商业机会，主要通过销售水处理设备及服务获取收入。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

核心竞争力分析：

公司是一家致力于高端水处理技术的高新技术企业，通过技术创新实现环境的可持续发展，提供以膜分离为核心的流体净化系统综合解决方案。目前拥有多项技术专利，凭借多年积累的设计、生产及运行经验，以膜法水处理为基础，充分拓展业务领域，在焦化废水处理、垃圾渗滤液处理、高难废水回用零排放、海水淡化和海外电站水处理等膜处理领域均有较稳定的发展。

1、技术研发优势

公司所处的环境保护专用设备制造业关系国计民生，目前废水回用和零排放的需求不断提升。公司一直坚持研发驱动创新，打造富有能量的增长模式。公司通过多年的技术研发和运营实践经验的积累，建立了完善的研发体系、拥有和培养了稳定的研发团队，自主研发的模块化实验设备已经在高难废水处理及零排放技术中得到良好的运行实验效果，目前多项相关技术正在专利申请阶段。焦化废水及脱硫废水处理、回用和零排放技术目前是公司的核心竞争力。报告期内，公司通过自主研发，新建超滤膜生产线已投产，产品不仅自用且已产生销售收入。期后，公司与徐州钛白化工有限责任公司签订《徐州钛白化工有限责任公司 1200 吨/天三洗水回用 BOO 项目合作合同》，意味着公司的研发产

品在新的领域取得突破进展。以上成绩的取得，使公司具备了较强的市场应变能力和新领域开拓能力，使公司在激烈的市场竞争中得到迅速的发展。

2、海外市场优势

公司早在 2008 年就开始分包海外项目中的水处理单元，积累了良好的市场信誉和宝贵经验，业绩遍布“一带一路”沿线 10 多个国家。公司团队具有丰富的美国 ASME 标准设计加工和执行经验，产品通过欧盟 CE 认证。

3、成本优势

为降低经营成本，公司采取直销的经营方法，减少中间环节，保持公司的成本优势。公司已投产的超滤膜生产线，产品已经进行工程应用正大力推广，减少了公司的采购成本。公司还通过各项内部控制，合理优化资源配置，在降低成本的同时保证产品的质量，保证为客户提供质优价廉的产品。

4、核心团队优势

公司的核心团队成员均具有较强的专业能力和行业工作经验，是一支创新能力强、务实高效的专业团队。该团队具有丰富的设计经验和设计技巧，并全部采用三维设计软件进行设计，与国内各大设计院和西班牙 IDOM 等国际设计院配合多个设计项目，在设计方面具有强大的优势。公司设计及加工产品符合美国 ASME 标准，通过欧盟 CE 认证，产品销往全球 10 多个国家。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极拓展国内外市场，开发新的客户及拓展新的业务领域，取得了重大进展，凭借良好的技术、服务水平及行业声誉，签约保持稳健增长，签约完成超 1 亿元人民币，实现营业收入 6,370.8

万元，实现净利润 694.2 万元。报告期内，公司积极探索新的盈利模式，期后与徐州钛白化工有限责任公司签订《徐州钛白化工有限责任公司 1,200 吨/天三洗水回用 BOO 项目合作合同》，本项目投资总额为：1,286 万元人民币，采用 BOO 模式的合作方式，预计 2019 年建成投产，将为公司未来业绩产生积极影响。报告期内，公司完成高新技术企业的再认证。

报告期内，公司的全资子公司优膜科技公司工厂正在施工，预计 2019 年正式投产，新厂建成后主要进行膜组件的生产和设备的加工。

报告期内，公司加大研发资金的投入，重视研发队伍的建设，新购入研发设备，始终坚持研发驱动创新，打造富有能量的增长模式。自主研发的超滤膜产品在项目中已经得到推广并得到客户的认可，扩大了品牌影响力。2019 年将加强超滤膜产品的市场推广，扩大超滤膜生产规模，增加超滤膜产品高端市场的占有率。报告期内，公司与徐州天安化工有限公司签订《徐州天安化工有限公司干熄焦废水深度处理及零排放工程项目 EPC 总承包合同》。报告期内，公司研发部门积极探索新领域，对钛白粉废水处理进行多次试验，取得突破性成功，期末与徐州钛白化工有限责任公司签订《徐州钛白化工有限责任公司 1,200 吨/天三洗水回用 BOO 项目合作合同》，为客户彻底解决废水排放问题，将排放物资源化，给客户带来更大的附加值。以上合同的签署有使公司在国内废水深度处理及零排放市场的地位进一步巩固，探索了新的盈利模式，增强了公司的持续发展能力。

报告期内，公司夯实管理基础，改善营运效率；通过不断优化供应链管理等措施，使公司营运管理效率得到进一步提高。公司重视产品质量和售后服务质量的提高，将进一步提高产品设计、加工水平，提升公司售后服务质量，提升公司的品牌形象。

（二） 行业情况

公司所处行业为环境保护专用设备制造业（C3591），主要是通过膜分离为核心技术为客户提供流体净化系统综合解决方案。就目前的技术而言，涉及到的污水的循环利用就基本离不开使用膜技术，尤其是近年来国家要求的自来水提标。膜技术在近几年得到了快速的发展和更广泛的应用，对于污水回用、中水回用、零排放、出水水质达国家一级A标准及以上的项目，膜技术在技术与经济指标上均具有一定的优越性，但较传统技术，其市场额度与份额仍偏小，并在水处理市场仍面临与传统技术的激烈竞争。在京津冀一体化及雄安新区建设的大环境下，膜技术将为我国华北地区的新型城市化生态环境建设与解决水危机提供强大的技术支撑。

膜技术是近几年兴起的一项跨学科高新技术，其发展得到了许多国家的高度重视，我国已将膜技术产业列入了国家战略新兴产业发展规划，突显了我国对膜技术的重视。目前，许多知名国外企业也

涉足该领域，加剧了膜技术行业产品与技术的创新竞争。在中国水处理领域强大市场需求的推动下，我国膜技术的创新日新月异，已全面超越全球竞争对手，在多个领域取得了显著成果并已大规模实际应用，且一直处于市场前列。

十八届三中全会就提出加强生态文明建设精神，国家公布了《水污染防治行动计划》和《“十三五”生态环境保护规划》，随着国家新《环境保护法》的实施、环境税的推出及实施美丽中国、节能减排、地域提升水处理标准、发展生态与循环经济等政策、国家实行“河长制”和加快水污染控制与治理、解决水资源短缺与饮用水不安全问题、国家实施京津冀一体化与雄安新区建设、长江绿色经济带建设、环渤海湾治理及各城新区建设等的良好机遇，特别是抓住我国多地区严重缺水、对高品质水环境与再生水有刚性需求、区域性污水排放标准提高、国家开始实施消灭黑臭水体及劣V类水体、2019年政府工作报告又提出“加强污染防治和生态建设，大力推进绿色发展。壮大绿色环保产业。加快火电、钢铁行业超低排放改造，实施重污染行业达标排放改造”等政策，为公司行业的未来的发展带来良好的机遇。

2019年政府工作报告5提“一带一路”，第三方市场合作成今年工作重点。

随着国家环保政策出台的进一步加速，监管力度不放松，“一带一路”的持续推进，公司所属行业及发展方向必定会迎来长期持续稳定的增长。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末 金额变动比例
	金额	占总资产的比 重	金额	占总资产的比 重	
货币资金	17,772,013.11	16.43%	21,562,298.67	21.76%	-17.58%
应收票据及应 收账款	50,916,167.95	47.07%	32,623,836.20	32.92%	56.07%
预付账款	3,015,254.18	2.79%	1,997,280.86	2.02%	50.97%
其他应收款	807,201.74	0.75%	3,715,916.14	3.75%	-78.28%
存货	14,484,705.96	13.39%	24,745,783.35	24.97%	-41.47%
其他流动在资 产	254,685.52	0.24%	886,443.52	0.89%	-71.27%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,004,561.55	11.10%	13,090,360.27	13.21%	-8.29%
在建工程	2,164,904.83	2.00%	9,914.53	0.01%	21,735.68%
无形资产	5,601,509.48	5.18%	-	-	-

长期待摊费用	27,415.44	0.03%	53,554.83	0.05%	-48.81%
递延所得税资产	609,484.81	0.56%	407,230.72	0.41%	49.67%
其他非流动资产	523,017.85	0.48%	-	-	-
短期借款	20,800,000.00	19.23%	6,000,000.00	6.05%	246.67%
长期借款					
应付票据及应付账款	9,615,708.74	8.89%	7,261,770.47	7.33%	32.42%
预收账款	7,378,220.00	6.82%	22,487,380.00	22.69%	-67.19%
应交税费	2,447,301.98	2.26%	440,826.17	0.44%	455.16%
其他应付款	39,787.97	0.04%	10,367.50	0.01%	283.78%
资产合计	108,180,922.42	-	99,092,619.09	-	9.17%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额较上年同期减少 379.03 万元，减幅 17.58%，主要是因为报告期内全资子公司优膜科技的膜处理设备及膜产品项目生产车间开工建设，资金投入所致。

2、应收票据及应收账款期末余额较上年同期增加 1,829.23 万元，增幅 56.07%，主要是因为报告期内应收票据较上年同期减少 227.81 万元及应收账款较上年同期增加 2,057.04 万元，应收账款增幅较大，增幅 92.45%，主要是因为报告期内第四季度实现销售收入较多，较大金额的货款尚未到回款周期。

3、预付账款期末余额较上年同期增加 101.80 万元，增幅 50.97%，主要是因为报告期内根据项目签约订单进行排产计划预付材料款所致。

4、其他应收款期末余额较上年同期减少 290.87 万元，减幅 78.28%，主要是因为上年期末出口应退税款 201.52 万元在本报告期收回及投标保证金金额减少所致。

5、存货期末余额较上年同期减少 1,026.11 万元，减幅 41.47%，主要是因为上年期末项目发出商品较多于报告期内已完工确认收入结转成本所致。

6、其他流动资产期末余额较上年同期减少 63.18 万元，减幅 71.27%，是因为报告期末产生的待抵扣增值税进项税额减少所致。

7、固定资产期末余额较上年同期减少 108.58 万元，减幅 8.29%，主要是因为报告期内计提折旧所致。

8、在建工程期末余额较去年同期增加 215.50 万元，增幅 21,735.68%，增幅较大主要是因为报告期内全资子公司优膜科技的膜处理设备及膜产品项目生产车间开工建设投入所致。

9、无形资产期末余额 560.15 万元，是优膜科技购买土地所致。

10、长期待摊费用期末余额较上年同期减少 2.61 万元，减幅为 48.81%，是因为报告期内部分费用

摊销完毕所致。

11、递延所得税资产期末余额较上年同期增加 20.23 万元，增幅 49.67%，是因为报告期内资产减值准备增加，导致公司的可抵扣暂时性差异增加所致。

12、其他非流动资产较上年同期增加 52.30 万元，上年同期为零，是因为报告期内预付优膜科技的膜处理设备及膜产品项目生产车间的有关工程款所致。

13、短期借款期末余额较上年同期增加 1,480.00 万元，增幅 246.67%，是因为报告期内公司根据经营需要补充流动资金借款增加所致。

14、应付票据及应付账款期末余额较上年同期增加 235.39 万元，增幅为 32.42%，是因为报告期内公司办理的银行承兑汇票期末尚未到期所致。

15、预收账款期末余额较上年同期减少 1,510.92 万元，减幅 67.19%，主要是因为报告期内预收款有关的项目达到销售收入确认条件结算所致。

16、应交税费期末余额较上年同期增加 200.65 万元，增幅 455.16%，主要是因为报告期末公司需缴纳的增值税、企业所得税增加所致。

17、其他应付款期末余额较上年同期增加 2.94 万元，增幅 283.78%，是因为报告期末短期借款金额比上年同期较大应承担的应付利息较多所致。

报告期末，公司流动资产 8,725.00 万元，占总资产的比例为 80.65%，非流动资产 2,093.09 万元，占总资产的比例为 19.35%，公司资产流动性较强；报告期末公司应收票据及应收账款金额较大，占期末总资产的 47.07%，主要是本报告期第四季度实现销售收入 2,770.05 万元，较大金额的货款尚未到回款周期造成，我公司主要客户信用状况良好，历史回款比较及时，总体来说公司资产良好并且变现能力较强。公司负债总额为 4,085.38 万元，资产负债率为 37.76%，以上指标可以看出我公司经营稳健，不存在偿债风险。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	63,708,479.77	-	72,324,975.48	-	-11.91%
营业成本	44,313,510.68	69.56%	55,052,732.12	76.12%	-19.51%
毛利率%	30.44%	-	23.88%	-	-
管理费用	2,725,841.40	4.28%	2,188,552.05	3.03%	24.55%
研发费用	4,591,742.10	7.21%	4,778,518.86	6.61%	-3.91%

销售费用	3,326,199.10	5.22%	2,551,930.41	3.53%	30.34%
财务费用	307,769.54	0.48%	-567,593.46	-	-
资产减值损失	1,401,755.59	2.20%	1,322,007.84	1.83%	6.03%
其他收益	1,126,911.44	1.77%	1,518,080.67	2.10%	-25.77%
投资收益	111,535.59	0.18%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,729,988.46	12.13%	8,215,395.10	11.36%	-5.91%
营业外收入	3,057.81	0.005%	22,377.47	0.03%	-86.34%
营业外支出	7,397.40	0.01%	1,461.37	0.002%	406.20%
净利润	6,941,833.87	10.90%	7,467,625.26	10.33%	-7.04%

项目重大变动原因:

1、本期营业收入为 6,370.85 万元，较上年同期减少 861.65 万元，减幅 11.91%，主要原因是报告期内签约大额订单在下半年较多，期末未完工尚未确认销售收入所致。

2、本期营业成本为 4,431.35 万元，较上年同期减少 1,073.92 万元，减幅 19.51%，主要原因是报告期内营业收入降低，导致对应的营业成本随收入变动减少所致，营业成本减少的幅度大于营业收入减少的幅度主要原因是上年沙特阿拉伯海水淡化设备项目因让利幅度较大导致上年毛利率较低所致。

3、本期税金及附加为 55.01 万元，较上年同期增加 25.33 万元，增幅 85.35%，主要原因是报告期内销售收入毛利率增长，缴纳增值税金额较大导致税金及附加同比增加。

4、本期毛利率为 30.44%，较上年同期增长 6.56 个百分点，主要原因是上年沙特阿拉伯海水淡化设备项目因让利幅度较大导致该项目毛利率较低从而导致上年整体毛利率偏低。

5、本期管理费用为 272.58 万元，较上年同期增加 53.73 万元，增幅 24.55%，主要是职工薪酬、办公费、差旅费与车辆费用、招待费及其他管理费用变动所致。

(1) 本期发生职工薪酬 110.29 万元，较上年同期增加 15.85 万元，增幅 16.79%，主要是因为报告期内公司提高员工薪资及奖金所致。

(2) 本期发生办公费 9.91 万元，较上年同期增加 2.48 万元，增幅 33.36%，主要是因为报告期期初成立了徐州奥美运营发生有关办公费所致。

(3) 本期发生差旅费与车辆使用费 31.77 万元，较上年同期增加 5.83 万元，增幅为 22.48%，主要是因为报告期内公司出差业务增多及子公司正常运营发生差旅费所致。

(4) 本期发生招待费 16.34 万元，较去年同期增加 4.43 万元，增幅 37.21%，主要是因为报告期内公司招待费有所增加及子公司运营发生部分招待费所致。

(5) 本期发生折旧费 43.02 万元，较上年同期增加 15.37 万元，增幅 55.58%，主要是因为报告期内

使用三庆财富广场办公楼折旧费用增加所致。

(6) 本期发生其他管理费用 18.39 万元，较去年同期增加 6.44 万元，增幅 53.82%，主要是因为报告期内使用三庆财富广场办公楼物业费用增加所致。

6、销售费用为 332.62 万元，较上年同期增加 77.43 万元，增幅为 30.34%，主要是职工薪酬、运输费、差旅及车辆费用变动所致：

(1) 本期职工薪酬发生 136.28 万元，较上年同期增加 58.46 万元，增幅 75.14%，主要是因为报告期内公司鉴于上年业绩完成情况较好按销售政策给予激励发放的奖金、员工薪资调增及增加销售人员等综合因素所致。

(2) 本期运输费发生 23.50 万元，较上年同期减少 30.37 万元，减幅 56.38%，主要是因为上年未发出商品较多，报告期内公司运输货物减少所致。

(3) 本期差旅及车辆费用发生 80.15 万元，较上年同期增加 49.14 万元，增幅 158.47%。主要是因为公司为拓展业务出差较多及增加销售人员出差所致。

7、本期财务费用发生 30.78 万元，较上年同期增加 87.54 万元，主要是因为报告期内短期借款增加及本期收到财政贴息所致。

8、本期投资收益发生 11.15 万元，是因为报告期内公司使用闲置资金购买低风险银行理财产品所致。

综上所述，公司报告期内净利润较上年同期减少 52.58 万元，减幅 7.04%，主要是因为报告期内营业收入减少及期间费用增加导致所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	63,708,479.77	72,324,975.48	-11.91%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	44,313,510.68	55,052,732.12	-19.51%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电厂化水处理设备	35,098,963.63	55.09%	24,307,502.50	33.61%
海水淡化设备	2,495,726.48	3.92%	33,099,951.25	45.77%
废水深度处理设备	20,822,178.43	32.68%	9,374,088.98	12.96%
其他	5,291,611.23	8.31%	5,543,432.75	7.66%
合计	63,708,479.77	100.00%	72,324,975.48	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司实现营业收入 6,370.85 万元，较上年同期减少 861.65 万元，减幅 11.91%，主要原因是报告期内签约大额订单在下半年较多，期末未完工尚未确认销售收入造成。

报告期内，电厂化水处理设备实现收入 3,509.90 万元，较上年同期增加 1,079.15 万元，增幅 44.40%，因为公司的产品质量过硬，新增平煤项目，莒南莒兴，淄博卓艺等客户较多所致。

报告期内，海水淡化设备实现收入 249.57 万元，较上年同期减少 3,060.42 万元，减幅为 92.46%，主要是因为报告期内公司签署的海水淡化项目较少且尚未达到收入确认条件所致。

报告期内，废水深度处理设备实现收入 2,082.22 万元，较上年同期增加 1,144.81 万元，增幅为 122.12%，因为公司上年签署的废水深度处理设备报告期内达到收入确认条件所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	山东电力建设第三工程有限公司及子公司	16,583,278.15	26.03%	否
2	山西永昌源煤气焦化有限公司	13,376,602.44	21.00%	否
3	赛鼎工程有限公司	10,783,856.90	16.93%	否
4	莒南莒兴热源有限公司	4,880,936.77	7.66%	否
5	淄博卓意玻纤材料有限公司	4,801,724.15	7.54%	否
	合计	50,426,398.41	79.16%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东恒赢环保科技股份有限公司	4,803,248.79	18.22%	否
2	青岛旭腾智能工程有限公司	3,898,584.00	14.79%	否
3	西安聚方环境科技有限公司	2,320,862.16	8.80%	否
4	淄博建诚化工设备有限公司	1,795,741.24	6.81%	否
5	安徽省宿州市防腐安装有限公司	1,589,743.10	6.03%	否
	合计	14,408,179.29	54.65%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,195,548.52	1,623,566.89	-
投资活动产生的现金流量净额	-7,397,996.11	-2,629,202.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	12,264,228.41	1,029,207.10	1,091.62%

现金流量分析：

1、活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,381.91 万元，主要原因是本期产品销售后，客户未及时回款以及销售收入的下降、预收款项的减少导致本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少了 5,410.41 万元，本期耗用期初存货较多，本期购置存货相对较少及应付款项的增加导致本期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少了 3,813.01 万元等综合因素所致。本年度净利润 694.18 万元。与经营活动产生的现金流量净额相差 1,913.74 万元，主要原因是本期经营性应收项目大幅度增加、经营性应付项目及存货大幅度减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净支出较上年同期增加 476.88 万元，主要原因是报告期优膜科技的膜处理设备及其膜产品项目生产车间开工建设投入的资金所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,123.50 万元，主要原因是银行短期借款增加所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司与徐州泉山经济开发区投资发展有限公司合资新设立控股子公司徐州奥美环境工程有限公司，注册资本 1,000 万元，其中公司出资人民币 800 万元，占注册资本的 80.00%，徐州泉山经济开发区投资发展有限公司拟出资人民币 200 万元，占注册资本的 20.00%，注册地址：徐州市泉山区泉山经济开发区腾飞路 6-151 号，经营范围：环保工程、机电设备安装工程设计、施工；膜分离系统设备、水处理设备及零部件开发、生产、销售；水处理技术咨询服务；水处理工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（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）。报告期内徐州奥美已经开展经营业务，本期需合并报表。报告期内公司营业收入为 0，净利润为-304,198.38 元。

山东优膜膜科技有限公司 2017 年成立，注册资金 1,000 万元。报告期内实际投入资金 800 万元，本期需合并报表。报告期内公司营业收入为 0，净利润为-96,731.05 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司认购了中国银行理财产品“中银理财日积月累”，金额共计 1,200.00 万元，具体情况请参阅在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的山东奥美环境股份有限公司关于对外投资的公告（公告时间：2018 年 01 月 12 日，公告编号：2018-003）。报告期末，该产品已全部赎回，获得投资收益 111,535.59 元，该项投资活动对公司的业务连续性、管理层稳定性及其他方面没有造成影响。

(五) 研发情况**研发支出情况:**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,591,742.10	4,778,518.86
研发支出占营业收入的比例	7.21%	6.61%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科以下	27	27
研发人员总计	31	30
研发人员占员工总量的比例	50.82%	46.15%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	13	12
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况:

报告期内，公司新开展和持续研发项目共 6 个，总计投入 459.17 万元，其中主要为研发人员工资 294.13 万元，材料费用 38.82 万元，其他费用 126.22 万元。

1、**镁法脱硫副产硫酸镁及废水零排放工艺和设备研发(AMS2018-01)**:该项目主要是针对氧化镁法脱硫废水处理工艺进行研发，研究采用深度曝气氧化工艺将脱硫过程产生的亚硫酸镁彻底氧化为硫酸镁，然后经过纳滤工艺将硫酸镁分离、浓缩、结晶，得到高纯度的七水硫酸镁，可以作为农业用镁肥。而且对废水再经膜浓缩、蒸发等工艺可以实现“零排放”。报告期末本项目已经完成中试，副产硫酸镁各项指标均达到了预期指标。下一步进行专利申请文件的编写和申报工作；并积极与客户商谈合作事宜。

2、**玻纤废水深度处理及回用工艺和设备研究（AMS2018-02）**，该项目主要是针对玻纤行业废水处理及回用的工艺进行研究，根据玻纤废水中含有难降解、难分离的环氧树脂、聚氨酯等浸润剂成分的特点，研究开发具有针对性的处理工艺，以实现废水的回收利用，节约水资源，解决玻纤行业的环保问题。报告期末，本项目已经完成中试，水的回收率、回用的水质均达到了预期指标。下一步将进行专利申请文件的编写和申报工作；并积极与客户商谈，做好技术推广事宜。

3、**COD 吸附树脂脱附废水处理工艺研究（AMS2018-03）**，该项目主要是针对树脂吸附法焦化废水处理工艺中产生的脱附废液的处理进行工艺研发，进一步完善焦化废水深度处理工艺，提升公司在焦

化废水处理领域的市场竞争力。报告期内本项目已经完成中试，取得了良好的试验数据，并且在工程项目设计中已经采用了研发成果。下一步将尽快完成专利申请文件的编写和申报工作；并积极与客户沟通，做好技术推广事宜。

4、**超声波清洗超滤膜研究（AMS2018-04）**，该项目主要针对高污染、难清洗废水处理需求，研发一款适应性强的超滤膜产品。在现有超滤膜产品的基础上增加超声波清洗装置，提高膜组件的清洗效果。报告期内已经完成了产品中试和产品定型工作，目前正在进行相关专利的申报和产品试生产。

5、**耐高压中空纤维纳滤膜研究（AMS2018-05）**，该项目主要是在上一报告期内研发的中空纤维纳滤膜基础上继续开展深入研究，开发出能够耐受更高压力的中空纤维纳滤膜，以完善产品的实用性。报告期末已经完成了小试，拟定了初步的原料配方和生产工艺，下一步将进行纺丝和膜丝的性能评价。

6、**橡胶助剂 CBS 生产废水处理工艺研发（AMS2018-06）**，该项目主要是针对橡胶助剂 CBS 生产过程中的工艺水进行处理，研究对 CBS 产品的分离回收，并将水再回用于生产工艺。报告期末已经完成了小试，拟定了初步的处理工艺，下一步将进行中试设备的加工、中试，优化处理工艺。

通过以上项目的研发，不但完善了产品系列，提高了产品性能，增强了公司产品市场竞争力，而且完善了焦化废水处理工艺，使回收率大幅度提高，大大降低了客户的运行成本，进一步提升了公司在焦化废水处理市场的竞争优势，开发了新的废水、生产工艺水的处理领域，拓宽了公司的业务领域，可为公司持续发展提供强有力的技术支持。

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

以下摘自审计报告：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三（二十）、五（二十三）所述，贵公司主要从事电厂化水处理设备、海水淡化设备以及废水深度处理设备的设计、生产和销售。2018 年度，贵公司实现营业收入 63,708,479.77 元，同比下降 11.91%。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险，因此，我们将收入确认

识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认主要执行了以下审计程序：

(1) 了解并评估了贵公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同（销售订单），识别与产品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；

(2) 对收入和成本执行分析程序，包括：本期各项目收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

(3) 结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性；

(4) 采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同（销售订单）、销售出库单、客户验收单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

(5) 结合存货监盘、发出商品函证及验收情况，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。

(二) 应收账款及应收票据坏账准备计提

1、事项描述

如财务报表附注三(十)、五(二).2 所述，截止 2018 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额为 46,833,709.67 元较去年应收账款余额 24,842,544.25 元增长了 88.52%，其中账龄超过一年的应收账款余额为 6,204,967.50 元，占期末应收账款总额的比例为 13.25%；截止 2018 年 12 月 31 日贵公司针对应收账款计提的坏账准备余额为 4,012,541.72 元。如有客观证据表明应收账款发生了减值时，贵公司管理层（以下简称管理层）按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提单项坏账准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征组合，对其可回收性进行评估，根据历史应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，确定坏账准备的计提。由于应收账款金额重大，且管理层在确定其减值时做出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提主要执行了以下审计程序：

(1) 评估并测试了与应收账款减值相关的内部控制，包括有关识别减值的客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 对应收账款坏账准备计提的会计政策进行了复核，评价管理层所采用的方法以及确定的坏账准备计提比例是否合理；

(3) 复核了应收账款账龄划分的准确性，重点关注了管理层对账龄 1 年以上的大额应收账款可回收性的判断情况；我们对管理层关于应收账款可回收性的判断进行了审视，通过检查历史付款记录、期后回款等证据及结合应收账款函证程序的结果，对管理层判断的恰当性进行了分析；

(4) 根据贵公司的会计政策，结合应收账款账龄复核了坏账准备计算的准确性。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

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

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款及应收票据	-	32,623,836.2	-	-
应收账款	22,250,736.20	-	-	-
应收票据	10,373,100.00	-	-	-
其他应收款	-	3,715,916.14	-	-
其他应收款	3,715,916.14	-	-	-
应收利息	0.00	-	-	-
应收股利	0.00	-	-	-
固定资产	13,090,360.27	13,090,360.27	-	-
在建工程	9,914.53	9,914.53	-	-
应付票据及应付帐款	-	7,261,770.47	-	-
应付票据	2,000,000.00	-	-	-
应付账款	5,261,770.47	-	-	-
其他应付款	-	10,367.50	-	-
应付利息	10,367.50	-	-	-
管理费用	6,967,070.91	2,188,552.05	-	-
研发费用	0.00	4,778,518.86	-	-

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

1、报告期内，公司与徐州泉山经济开发区投资发展有限公司合资新设立控股子公司徐州奥美环境工程有限公司，注册资本 1,000 万元，其中公司出资人民币 800 万元，占注册资本的 80.00%，徐州泉山经济开发区投资发展有限公司拟出资人民币 200 万元，占注册资本的 20.00%，注册地址：徐州市泉山区泉

山经济开发区腾飞路 6-151 号。报告期内徐州奥美已经开展经营业务，本期需合并报表。

2、山东优膜膜科技有限公司 2017 年成立，注册资金 1,000 万。报告期内实注资金 800 万，本期需合并报表。

(九) 企业社会责任

报告期内，公司积极参与济南市高新区齐鲁软件园组织的“关爱瓜农行动”，帮助解决黄河滩西瓜滞销问题。

报告期内，公司积极帮助烟台留守老人解决烟台苹果滞销问题近千余公斤。

公司诚信经营、照章纳税、环保办公，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司坚持安全标准化管理，坚守“质量生命线”，为顾客提供优质的产品和服务的同时，确保“零事故率”。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，以科技创新支持绿色制造和环境保护，支持地区经济发展，与社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司主营业务无重大变化，积极开展新的业务领域成效显著，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，财务、业务等经营指标健康，公司业绩稳步增长。

报告期内营业收入 6,370.85 万元，实现净利润 694.18 万元；报告期末公司资产总计 10,818.09 万元，负债总计 4,085.38 万元，所有者权益 6,732.72 万元，资产负债率 37.76%，偿债能力较强；另外，报告期内现金流持续稳定，公司期末现金及现金等价物为 800.83 万元，能够满足日常营运资金的需求；此外，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

1、大监管格局形成，开启深耕时代

环保监管趋严始于 2017 年，2018 年依然是工作重点，2018 年，环保部更名为生态环境部，这名字变化的背后是职能与态度的变化。地方的环保局也在逐步升级为生态环境局，新的机构将会承担起常态

化的环保督察任务现在的环保督察不是一阵风式运动，而是化为了各个地方生态环境局日常的核心的工作。2019 年国内的环保行业已经迈入政策深耕时代，纵观环保产业的发展，2019 无疑是一个全新的局面。纵观世界各国的环保发展史，环保都会经历一个从工程向服务过度的进程。

“水十条”第一个任务，就是要“狠抓工业污染防治”。对于工业废水领域而言，技术与管理是最关键的要素，高性价比的技术解决方案与高水平的管理服务将成为环保企业的核心竞争力。

新环保时代，不是制造的时代，不是扩大产能的时代，而是研发的时代，创新的时代。

2、“一带一路”升级，国家政策有利支持

近年来，越来越多的中国企业“走出去”，成为全球市场一道新的风景线。国家各部委、部门从国家战略层面对企业境外投资作出顶层设计，完善境外投资管理制度，健全投资政策服务体系，鼓励企业参与“一带一路”建设和国际产能合作。政府工作报告提出：推动国际大通道建设，深化沿线大通关合作；扩大国际产能合作，带动中国制造和中国服务走出去。在“一带一路”倡导下，无论是从延伸环保业务，还是增强自身竞争力的角度来看，“走出去”的时机都已经成熟。

公司所处行业为环境保护专用设备制造业，主要的核心竞争力是工业废水的处理回用及零排放技术，是国家政策大力推动的行业，近年来公司的研发方向、取得成果、所签订单和市场方向符合国内环保产业发展的大趋势，公司势必紧跟行业发展，尽早成为大型综合性环保企业。公司具有十余年的海外项目经验，在海外市场尤其是“一带一路”沿线国家已经积累了良好的市场信誉和宝贵项目经验，在国内焦化废水及高难度废水处理及零排行业的地位也不断提升，ASME 的设计能力，ASME 的焊接技术，CE 认证的产品，这将进一步增强公司在国内外市场的竞争优势。

(二) 公司发展战略

1、重视市场开拓，提升品牌影响力

报告期内，公司与徐州泉山开发区投资发展有限公司合资成立控股子公司徐州奥美，为公司获得更多的市场份额提供有利条件。以上公司的成立为公司可持续发展增加后劲。

报告期内，公司加紧新厂区的建设，厂区建成后主要用于超滤膜组件的生产、新技术的研发及环保设备的加工制造，不断提升设备质量及品类，提高市场竞争力。

报告期内，公司与徐州天安化工有限公司签订《徐州天安化工有限公司干熄焦废水深度处理及零排

放工程项目 EPC 总承包合同》，该项目预计 19 年正式执行，有利于公司未来业绩的提升。

报告期内，公司积极开发新的零排放行业领域，期后，公司与徐州钛白化工有限责任公司签订《徐州钛白化工有限责任公司 1,200 吨/天三洗水回用 BOO 项目合作合同》，该项目采用 BOO 合作模式，为公司探索新的盈利方式到重要的指导和示范作用，增强了公司的持续经营能力。

2、重视科技研发，坚持创新发展

报告期内，新开展和持续研发项目共 6 个，总计投入 459.17 万元，较上期减少 3.91%。自主研发的超滤膜产品在项目中已经得到有力推广，为满足订单需求，新的生产线正在加紧建设，争取早日投产，满足市场需求。

报告期内，公司对焦化废水做了更深入的研究，积极拓展新领域的应用并取得了显著的成效。日后公司将进入更多领域的开拓，开发更多的盈利增长点。

截止到目前为止，公司共获得中华人民共和国国家知识产权局授权专利共计 14 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 13 项；中华人民共和国国家版权局授权软件著作权 4 项；商标注册证 6 项。公司将不断加大研发投入，强化研发攻关，不断增强自主创新能力，争取在更多行业关键技术和重大项目研发方面取得突破进展，从而降低经营成本，增加公司新的利润增长点。

3、不断提升公司软实力，增强市场竞争力

公司属于环境保护专用设备制造业，行业发展空间较大，加之国家政策的支持，节能减排的要求，潜在客户强大且需求刚性，市场空间巨大。“一带一路”升级，将成为公司持续的竞争优势。

(三) 经营计划或目标

1、在公司经营方面，发挥自身技术优势，发挥先发优势，巩固和拓展与各 EPC 厂商在海外电站水处理设备方面的深入合作，扩大公司在海外市场的占有率。

2、加强科技研发投入，强化研发投入效益，争取在更多的领域或者订单，获得更多的专利和发明。

3、加快超滤膜生产线建设，争取 2019 年早日投产，满足订单需求。

4、焦化废水处理技术取得更多的市场份额，扩大其他高难度废水回用及零排技术的市场占有率，进一步开拓零排放及价值副产品回收业务市场。

5、加大公司销售队伍建设，提高设计技能和产品质量，提高销售服务水平，获得更多的高端市场

6、夯实管理基础，改善营运效率；通过不断优化供应链管理、强化应收款管理等措施，使公司营运

管理效率得到进一步提高。

(四) 不确定性因素

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是行业内企业核心竞争力的关键因素，若公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、技术创新与新产品研发风险

目前，公司在工业废水处理领域已积累了丰富的经验，并取得了多项核心技术和工程实例。但是在强大的市场竞争压力下，技术的更新换代给公司发展带来了巨大的考验。一旦公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能丧失技术领先优势。

应对措施：公司必须始终坚持把提高自主创新能力放在重要的战略位置；加大科技投入，培养创新人才，不断开发高附加值的新产品、研发新工艺；加强与国内知名院校及科研机构的合作，借助校企联合的优势不断提升技术水平，加强技术合作与交流，保证公司的领先优势。

2、客户集中度较高的风险

报告期内，公司主要客户为山东电力建设第三工程公司及子公司、山西永昌源煤气焦化有限公司和赛鼎工程有限公司。前三大客户销售占比达 63.96%，客户集中度较高。上述客户因生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的需求，有可能会对本公司产生影响。

应对措施：随着公司销售收入的不断增加，公司的客户群体将不断增加，公司的客户结构将不断改善。此外公司计划进一步提高产品质量和稳定性，提高公司品牌影响力，大力开拓新客户，进一步降低原有客户对公司的影响程度。

3、人才短缺风险

企业竞争说到底人才的竞争。目前，公司正处于重要成长期，对于管理人才、技术研发人才、市场人才、项目管理人才等存在较大需求。环保产业作为一个高技术含量的行业，对于人才的要求也颇高，因此人员短缺将是在高速发展道路上面临的重要挑战。

应对措施：公司将进一步完善人力资源建设，建立健全薪酬福利体系和合理的激励机制，充分调动员工的积极性和创造性；为员工搭建良好的发展平台和晋升渠道，让员工的个人价值和公司的整体利益

得到共同实现；结合公司业务发展需要及人才需求计划，积极做好后期人员招聘和人才储备工作，为公司长远发展提供源源不断的动力。

4、应收账款回收的风险

报告期末公司的应收账款净额为 4282.12 万元，占总资产的比例为 39.58%，占总资产的比例较高，较上年末大幅度增加。虽然公司的主要客户信用状况良好，历史上回款状况良好，且发生坏账损失的风险较小，但由于公司应收账款数额较大，且客户比较集中，如一旦发生坏账，会对公司业绩和生产经营情况造成不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理工作，实时监控、汇总、分析应收账款后续收款工作，加强催收，进一步降低应收账款回收的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	50,000,000.00	24,800,000.00

（二） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2018年12月27日第二届董事会第八次会议审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品暨授权董事长审批限额的议案》，为充分发挥公司资金的使用效率，提高公司短期闲置资金收益，实现股东利益最大化，在不影响正常生产经营、有效控制风险的前提下，公司拟利用部分闲置流动资金投资于银行的低风险理财产品。为了便于实施，公司董事会授权董事长在不超过5,000万元（含5,000万元）限额内

审批，由公司财务负责人负责具体实施。授权自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。2018 年 12 月 27 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过该议案。

(三) 承诺事项的履行情况

公司或股东在申请挂牌时曾做出如下相关承诺：公司股东、公司董事、高级管理人员和核心技术人员做出的避免同业竞争承诺。公司相关股东、董事及其他高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金 1	冻结	2,000,000.00	1.85%	银行承兑保证金
货币资金 2	冻结	7,763,692.66	7.18%	保函保证金
总计	-	9,763,692.66	9.03%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	21,322,800	42.34%	-72,000	21,250,800	42.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,453,200	10.83%	0	5,453,200	10.83%	
	董事、监事、高管	9,679,600	19.22%	24,000	9,703,600	19.27%	
	核心员工	272,000	0.54%	0	272,000	0.54%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,043,600	57.66%	72,000	29,115,600	57.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,359,600	32.48%	0	16,359,600	32.48%	
	董事、监事、高管	29,043,600	57.66%	72,000	29,115,600	57.81%	
	核心员工	-	-				
总股本		50,366,400	-	0	50,366,400	-	
普通股股东人数							88

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马卓元	21,812,800	0	21,812,800	43.31%	16,359,600	5,453,200
2	窦大河	9,651,200	0	9,651,200	19.16%	7,239,600	2,411,600
3	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	3,303,600	189,800	3,493,400	6.94%	0	3,493,400
4	曹行春	2,924,800	0	2,924,800	5.81%	2,193,600	731,200
5	青岛东润创业投资中心(有限合伙)	2,400,000	0	2,400,000	4.77%	0	2,400,000
6	常家旺	1,780,800	0	1,780,800	3.54%	1,335,600	445,200
7	瞿晓军	1,539,200	-11,000	1,528,200	3.03%		1,528,200
8	山西证券股份有限公司做市专用证券账户	1,297,800	114,800	1,412,600	2.80%	0	1,412,600
9	李娜	1,340,800	0	1,340,800	2.66%	1,005,600	335,200
10	姚爱民	787,200	0	787,200	1.56%	0	787,200

合计	46,838,200	293,600	47,131,800	93.58%	28,134,000	18,997,800
前十名股东间相互关系说明：报告期内前十名股东之间不存在关联关系。						

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

四、 控股股东、实际控制人情况

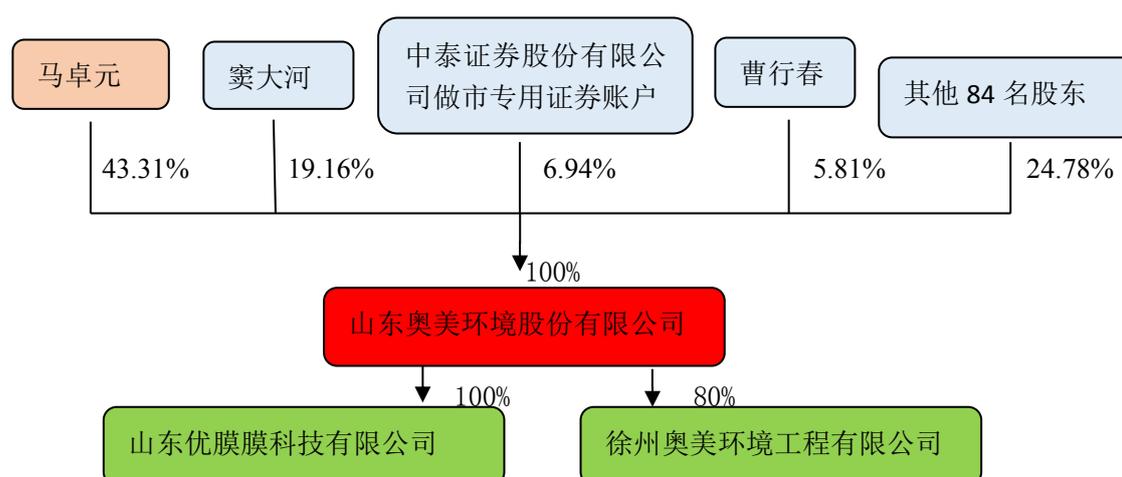
是否合并披露：

是 否

马卓元，拥有对本公司43.31%的表决权，依据其持股比例所享有的表决权，足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，足以对股东大会和股东大会决议产生重大影响，系公司控股股东、实际控制人。

马卓元，男，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至2001年2月就职于济南汽车制造总厂，2001年2月至2006年7月就职于昆山半岛水处理有限公司山东办事处，担任副总经理；2006年7月至2009年7月就职于浙江欧美环境工程有限公司，担任销售部经理；2009年7月至今就职于公司，现担任公司董事、总经理。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	济南农村商业银行股份有限公司高新支行	1,000,000.00	5.655%	2017.4.19-2018.1.2	否
短期借款	济南农村商业银行股份有限公司高新支行	5,000,000.00	5.655%	2017.7.13-2018.1.2	否
短期借款	济南农村商业银行股份有限公司高新支行	9,800,000.00	6.09%	2018.5.29-2019.5.24	否
短期借款	中国银行济南明湖东路支行	3,000,000.00	5.655%	2018.6.28-2019.6.28	否
短期借款	齐鲁银行济钢支行	1,500,000.00	6.09%	2018.7.18-2019.7.9	否
短期借款	齐鲁银行济钢支行	1,500,000.00	6.09%	2018.9.19-2019.7.9	否
短期借款	招商银行股份有限公司济南和平路支行	5,000,000.00	6.09%	2018.11.9-2019.5.8	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00		-2017.7.28-2018.1.27	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司济南分行	500,000.00		-2018.1.24-2018.7.24	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00		-2018.3.13-2018.9.13	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司济南分行	500,000.00		-2018.6.11-2018.12.10	否

银行承兑汇票	东营银行股份有限公司 济南分行	750,000.00	-2018.7.10-2019.1.9	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司 济南分行	250,000.00	-2018.7.10-2019.1.9	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司 济南分行	500,000.00	-2018.8.29-2019.2.28	否
银行承兑汇票	东营银行股份有限公司 济南分行	500,000.00	-2018.11.28-2019.5.28	否
合计	-	31,800,000.00	-	-

违约情况：

适用 不适用

六、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 17 日	0.40	0	0
合计	0.40	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分配预案

适用 不适用

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

根据未来生产经营安排、投资规划以及长期发展的需要，经公司管理层讨论决定本年度不进行利润分配。公司计划将未分配利润部分主要用于以下几个方面：（1）用于增加研发投入；（2）用于新厂房及超滤膜生产线的建设，争取早日投产。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
马卓元	董事、总经理	男	1971 年 12 月	本科	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	173,616.00
窦大河	董事长	男	1969 年 2 月	本科	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	149,876.00
曹行春	董事	男	1975 年 12 月	大专	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	153,636.00
常家旺	董事	男	1969 年 11 月	本科	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	201,004.00
李娜	董事、董事会 秘书	女	1983 年 4 月	硕士	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	173,936.00
徐正强	监事会主席	男	1983 年 12 月	本科	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	137,340.00
李学勤	监事	男	1980 年 1 月	本科	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	144,250.00
侯桂莲	财务总监	女	1969 年 4 月	高中	2017 年 5 月 20 日至 2020 年 5 月 19 日	134,668.00
赵健	职工监事	男	1986 年 10 月	中专	2018 年 12 月 7 日至 2020 年 5 月 19 日	10,110.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人马卓元担任公司董事、总经理，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 普通股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例%	期末持有股 票期权数量
马卓元	董事、总经理	21,812,800	0	21,812,800	43.31%	-
窦大河	董事长	9,651,200	0	9,651,200	19.16%	-
曹行春	董事	2,924,800	0	2,924,800	5.81%	-
常家旺	董事	1,780,800	0	1,780,800	3.54%	-
李娜	董事董事会秘书	1,340,800	0	1,340,800	2.66%	-

徐正强	监事会主席	393,600	0	393,600	0.78%	-
李学勤	监事	361,600	0	361,600	0.72%	-
侯桂莲	财务总监	457,600	0	457,600	0.91%	-
赵健	职工监事	96,000	0	96,000	0.19%	-
合计	-	38,819,200	0	38,819,200	77.08%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
姜海峰	职工监事	离任	无	辞职
赵健	车间主任	新任	职工监事	补选

报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2017年5月20日	李娜	是	2017-009

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

赵健，男，1986年10月15日出生，中国国籍，无境外永久居住权，2007年7月毕业于德州技术学院焊接专业，中专学历。2007年7月至2011年3月，自由职业。自2011年4月至今就职于山东奥美环境股份有限公司，现任公司车间主任。2018年12月至今任公司职工监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	6
生产人员	16	17
销售人员	6	9
技术人员	31	30
财务人员	3	3
员工总计	61	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	31	29
专科	16	21
专科以下	10	12
员工总计	61	65

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动：报告期内，公司推行流程化、岗位化、规范化，人员无较大变动。</p> <p>2、人才引进、绩效考核薪酬政策：公司十分重视人才的引进工作，为配合公司大力发展国外市场及工业废水深度处理市场的拓展需求，公司大力引进相关专业人才加入。公司优化薪酬福利，制定可行绩效考核方案，利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。</p> <p>3、人才招聘和培训：公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。报告期内，公司薪酬政策未发生变更。</p> <p>5、报告期内，公司无需要承担费用的离退休职工。</p>

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	8	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内无核心人员变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况已建立了《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》等治理细则以及《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易规则》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等内控制度。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大事项参与决策的权利。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并严格执行股东大会、董事会、监事会和内部控制的工作要求，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理机构。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员任职资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序都作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》和《公司章程》及相关议事规则的规定，“三会”的组成人员及公司高级管理人员均按照相关法律、法规和公司内部管理制度履行相应的职责。经董事会评估认为，公司治理机构完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东行使法律、法规和《公司章程》规

定的合法权利，享有平等地位。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定进行，未出现违法、违规现象。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有变化。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>1、第二届董事会第三次会议审议通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》、《关于利用闲置资金购买理财产品暨授权董事长审批限额的议案》、《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于授权董事会审批银行授信事项的议案》等事项。</p> <p>2、第二届董事会第四次会议审议通过了关于 2017 年度报告及年度报告摘要等相关事项。</p> <p>3、第二届董事会第五次会议审议通过了《关于〈2018 年度第一季度报告〉的议案》。</p> <p>4、第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司〈2018 年半年度报告〉的议案》。</p> <p>5、第二届董事会第七次会议审议通过了《关于〈2018 年度第三季度报告〉的议案》。</p> <p>6、第二届董事会第八次会议审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品暨授权董事长审批限额的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于授权董事会审批银行授信事项的议案》等事项。</p>
监事会	4	<p>1、第二届监事会第三次会议审议通过了关于 2017 年度报告及年度报告摘要等相关事项。</p>

	<p>2、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于〈2018 年第一季度报告〉的议案》。</p> <p>3、第二届监事会第五次会议审议通过了《关于〈2018 年半年度报告〉的议案》。</p> <p>4、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于〈2018 年度第三季度报告〉的议案》。</p>
股东大会	<p>3 1、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于预计公司 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于授权董事会审批银行授信事项的议案》。</p> <p>2、2018 年年度股东大会审议通过了关于 2017 年度报告及年度报告摘要) 等事项。</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品暨授权董事长审批限额的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于授权董事会审批银行授信事项的议案》等事项。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2018 年召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推进公司制度化、规范化管理。根据公司业务发展的特定时期，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定并完善了各项内部控制制度，报告期内新制定《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》。同时完善公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境。

(四) 投资者关系管理情况

公司设置专门人员负责与投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

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

1、 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司2018年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确、真实、完整、；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

2、 检查公司财务情况

监事会对公司2018年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司2018年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、 公司关联交易情况

通过对公司 2018 年度发生的关联交易的监督，认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，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、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，未发生重大差错责任情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 3-00036 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 3 月 21 日
注册会计师姓名	杨春强、李大根
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	15 万

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 3-00036 号

山东奥美环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三（二十）、五（二十三）所述，贵公司主要从事电厂化水处理设备、海水淡化设备以及废水深度处理设备的设计、生产和销售。2018 年度，贵公司实现营业收入 63,708,479.77 元，同比下降 11.91%。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响，收入核算的准确性以及是否确认在恰当的会计期间可能存在潜在错报风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认主要执行了以下审计程序：

（1）了解并评估了贵公司与收入确认相关的关键内部控制，选取样本检查销售合同（销售订单），识别与产品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求，复核相关会计政策是否正确且一贯运用；

（2）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各项目收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

（3）结合应收账款的审计，对主要客户函证交易额及往来余额，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入的发生和准确性；

（4）采取抽样的方式，检查了相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同（销售订单）、销售出库单、客户验收单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

（5）结合存货监盘、发出商品函证及验收情况，对销售收入的确认执行截止性测试，以判断相关的收入是否记录在恰当的会计期间。

（二）应收账款及应收票据坏账准备计提

1、事项描述

如财务报表附注三（十）、五（二）.2 所述，截止 2018 年 12 月 31 日贵公司应收账款余额为 46,833,709.67 元较去年应收账款余额 24,842,544.25 元增长了 88.52%，其中账龄超过一年的应收账款余额为 6,204,967.50 元，占期末应收账款总额的比例为 13.25%；截止 2018 年 12 月 31 日贵公司针对应收账款计提的坏账准备

余额为 4,012,541.72 元。如有客观证据表明应收账款发生了减值时，贵公司管理层（以下简称管理层）按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提单项坏账准备；对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征组合，对其可回收性进行评估，根据历史应收账款组合的实际损失率及账龄分析为基础，确定坏账准备的计提。由于应收账款金额重大，且管理层在确定其减值时做出了重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备计提主要执行了以下审计程序：

（1）评估并测试了与应收账款减值相关的内部控制，包括有关识别减值的客观证据和计算减值准备的控制；

（2）对应收账款坏账准备计提的会计政策进行了复核，评价管理层所采用的方法以及确定的坏账准备计提比例是否合理；

（3）复核了应收账款账龄划分的准确性，重点关注了管理层对账龄 1 年以上的大额应收账款可回收性的判断情况；我们对管理层关于应收账款可回收性的判断进行了审视，通过检查历史付款记录、期后回款等证据及结合应收账款函证程序的结果，对管理层判断的恰当性进行了分析；

（4）根据贵公司的会计政策，结合应收账款账龄复核了坏账准备计算的准确性。

四、其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事

项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨春强

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：李大根

二〇一九年三月二十一日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第十一节、五、（一）	17,772,013.11	21,562,298.67
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第十一节、五、（二）	50,916,167.95	32,623,836.20
预付款项	第十一节、五、（三）	3,015,254.18	1,997,280.86
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	第十一节、五、（四）	807,201.74	3,715,916.14
买入返售金融资产		-	-
存货	第十一节、五、（五）	14,484,705.96	24,745,783.35
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第十一节、五、（六）	254,685.52	886,443.52
流动资产合计		87,250,028.46	85,531,558.74

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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	第十一节、五、(七)	12,004,561.55	13,090,360.27
在建工程	第十一节、五、(八)	2,164,904.83	9,914.53
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第十一节、五、(九)	5,601,509.48	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第十一节、五、(十)	27,415.44	53,554.83
递延所得税资产	第十一节、五、(十一)	609,484.81	407,230.72
其他非流动资产	第十一节、五、(十二)	523,017.85	-
非流动资产合计		20,930,893.96	13,561,060.35
资产总计		108,180,922.42	99,092,619.09
流动负债：			
短期借款	第十一节、五、(十三)	20,800,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第十一节、五、(十四)	9,615,708.74	7,261,770.47
预收款项	第十一节、五、(十五)	7,378,220.00	22,487,380.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第十一节、五、(十六)	572,742.07	492,291.16
应交税费	第十一节、五、(十七)	2,447,301.98	440,826.17
其他应付款	第十一节、五、(十八)	39,787.97	10,367.50
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		40,853,760.76	36,692,635.30
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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		40,853,760.76	36,692,635.30
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第十一节、五、（十九）	50,366,400.00	50,366,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第十一节、五、（二十）	363,498.69	363,498.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第十一节、五、（二十一）	3,005,950.20	2,271,673.87
一般风险准备			
未分配利润	第十一节、五、（二十二）	13,591,312.77	9,398,411.23
归属于母公司所有者权益合计		67,327,161.66	62,399,983.79
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		67,327,161.66	62,399,983.79
负债和所有者权益总计		108,180,922.42	99,092,619.09

法定代表人：窦大河

主管会计工作负责人：侯桂莲

会计机构负责人：侯桂莲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		16,473,668.90	21,562,298.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第十一节、十三、（一）	50,916,167.95	32,623,836.20
预付款项		3,002,666.25	1,997,280.86
其他应收款	第十一节、十三、（二）	2,209,274.21	3,715,916.14
存货		14,484,705.96	24,745,783.35

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		184,856.74	886,443.52
流动资产合计		87,271,340.01	85,531,558.74
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	第十一节、十三、(三)	8,000,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		12,004,561.55	13,090,360.27
在建工程		-	9,914.53
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		27,415.44	53,554.83
递延所得税资产		609,484.81	407,230.72
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		20,641,461.80	13,561,060.35
资产总计		107,912,801.81	99,092,619.09
流动负债：			
短期借款		20,800,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		9,605,708.74	7,261,770.47
预收款项		6,778,220.00	22,487,380.00
应付职工薪酬		546,348.35	492,291.16
应交税费		2,414,645.66	440,826.17
其他应付款		39,787.97	10,367.50
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		40,184,710.72	36,692,635.30
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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		40,184,710.72	36,692,635.30
所有者权益：			
股本		50,366,400.00	50,366,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		363,498.69	363,498.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,005,950.20	2,271,673.87
一般风险准备		-	-
未分配利润		13,992,242.20	9,398,411.23
所有者权益合计		67,728,091.09	62,399,983.79
负债和所有者权益合计		107,912,801.81	99,092,619.09

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		63,708,479.77	72,324,975.48
其中：营业收入	第十一节、五、(二十三)	63,708,479.77	72,324,975.48
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		57,216,938.34	65,622,945.55
其中：营业成本	第十一节、五、(二十三)	44,313,510.68	55,052,732.12
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	第十一节、五、(二十四)	550,119.93	296,797.73
销售费用	第十一节、五、(二十五)	3,326,199.10	2,551,930.41
管理费用	第十一节、五、(二十六)	2,725,841.40	2,188,552.05
研发费用	第十一节、五、(二十七)	4,591,742.10	4,778,518.86

财务费用	第十一节、五、(二十八)	307,769.54	-567,593.46
其中：利息费用		346,636.06	407,210.40
利息收入		58,797.64	110,597.61
资产减值损失	第十一节、五、(二十九)	1,401,755.59	1,322,007.84
加：其他收益	第十一节、五、(三十)	1,126,911.44	1,518,080.67
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、(三十一)	111,535.59	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第十一节、五、(三十二)	-	-4,715.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,729,988.46	8,215,395.10
加：营业外收入	第十一节、五、(三十三)	3,057.81	22,377.47
减：营业外支出	第十一节、五、(三十四)	7,397.40	1,461.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,725,648.87	8,236,311.20
减：所得税费用	第十一节、五、(三十五)	783,815.00	768,685.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,941,833.87	7,467,625.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,941,833.87	7,467,625.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-
2.归属于母公司所有者的净利润		6,941,833.87	7,467,625.26
六、其他综合收益的税后净额			-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			-
1.重新计量设定受益计划变动额			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			-

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4.现金流量套期损益的有效部分			-
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-
七、综合收益总额		6,941,833.87	7,467,625.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,941,833.87	7,467,625.26
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.14	0.15
（二）稀释每股收益		0.14	0.15

法定代表人：窦大河

主管会计工作负责人：侯桂莲

会计机构负责人：侯桂莲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第十一节、十三(四)	63,708,479.77	72,324,975.48
减：营业成本	第十一节、十三(四)	44,313,510.68	55,052,732.12
税金及附加		516,087.93	296,797.73
销售费用		3,084,446.02	2,551,930.41
管理费用		2,601,612.17	2,188,552.05
研发费用		4,591,742.10	4,778,518.86
财务费用		308,339.42	-567,593.46
其中：利息费用		346,636.06	407,210.40
利息收入		57,692.12	110,597.61
资产减值损失		1,400,270.59	1,322,007.84
加：其他收益		1,126,911.44	1,518,080.67
投资收益（损失以“-”号填列）	第十一节、十三(五)	111,535.59	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-4,715.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,130,917.89	8,215,395.10
加：营业外收入		3,057.81	22,377.47
减：营业外支出		7,397.40	1,461.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,126,578.30	8,236,311.20
减：所得税费用		783,815.00	768,685.94

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,342,763.30	7,467,625.26
（一）持续经营净利润		7,342,763.30	7,467,625.26
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		7,342,763.30	7,467,625.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.15
（二）稀释每股收益		0.15	0.15

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,392,330.19	80,496,392.31
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		3,140,517.06	3,447,665.98
收到其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、（三十六）	4,196,531.02	7,133,483.83

经营活动现金流入小计		33,729,378.27	91,077,542.12
购买商品、接受劳务支付的现金		25,256,786.69	63,386,882.49
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,267,333.18	5,836,409.67
支付的各项税费		3,855,606.01	3,572,456.61
支付其他与经营活动有关的现金	第十一节、五、(三十六)	9,545,200.91	16,658,226.46
经营活动现金流出小计		45,924,926.79	89,453,975.23
经营活动产生的现金流量净额		-12,195,548.52	1,623,566.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		111,535.59	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	32,478.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		12,111,535.59	32,478.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,509,531.70	2,661,680.86
投资支付的现金		12,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		19,509,531.70	2,661,680.86
投资活动产生的现金流量净额		-7,397,996.11	-2,629,202.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		20,800,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第十一节、五、(三十六)	-	11,000.00
筹资活动现金流入小计		20,800,000.00	8,011,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,535,771.59	1,981,792.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,535,771.59	6,981,792.90
筹资活动产生的现金流量净额		12,264,228.41	1,029,207.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	第十一节、五、(三十七)	-7,329,316.22	23,571.76
加：期初现金及现金等价物余额	第十一节、五、(三十七)	15,337,636.67	15,314,064.91
六、期末现金及现金等价物余额	第十一节、五、(三十七)	8,008,320.45	15,337,636.67

法定代表人：窦大河

主管会计工作负责人：侯桂莲

会计机构负责人：侯桂莲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,115,247.51	80,496,392.31
收到的税费返还		3,140,517.06	3,447,665.98
收到其他与经营活动有关的现金		4,195,425.50	7,133,483.83
经营活动现金流入小计		34,451,190.07	91,077,542.12
购买商品、接受劳务支付的现金		26,566,569.94	63,386,882.49
支付给职工以及为职工支付的现金		7,100,857.46	5,836,409.67
支付的各项税费		3,853,606.01	3,572,456.61
支付其他与经营活动有关的现金		9,504,172.24	16,658,226.46
经营活动现金流出小计		47,025,205.65	89,453,975.23
经营活动产生的现金流量净额		-12,574,015.58	1,623,566.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		111,535.59	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	32,478.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		12,111,535.59	32,478.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		429,408.85	2,661,680.86
投资支付的现金		20,000,000.00	-
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		20,429,408.85	2,661,680.86
投资活动产生的现金流量净额		-8,317,873.26	-2,629,202.23
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		20,800,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	11,000.00
筹资活动现金流入小计		20,800,000.00	8,011,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,535,771.59	1,981,792.90
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,535,771.59	6,981,792.90
筹资活动产生的现金流量净额		12,264,228.41	1,029,207.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-8,627,660.43	23,571.76
加：期初现金及现金等价物余额		15,337,636.67	15,314,064.91
六、期末现金及现金等价物余额		6,709,976.24	15,337,636.67

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								734,276.33	-2,748,932.33			-2,014,656.00
1. 提取盈余公积								734,276.33	-734,276.33			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,014,656.00		-2,014,656.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	50,366,400.00				363,498.69			3,005,950.20	13,591,312.77			67,327,161.66

(三) 利润分配								746,762.53	-2,320,712.53	-1,573,950.00
1. 提取盈余公积								746,762.53	-746,762.53	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,573,950.00	-1,573,950.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	18,887,400.00				-				-9,443,700.00	
					9,443,700.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	9,443,700.00				-					
					9,443,700.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他	9,443,700.00								-9,443,700.00	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	50,366,400.00				363,498.69			2,271,673.87	9,398,411.23	62,399,983.79

法定代表人：窦大河

主管会计工作负责人：侯桂莲

会计机构负责人：侯桂莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,366,400.00				363,498.69				2,271,673.87		9,398,411.23	62,399,983.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,366,400.00				363,498.69				2,271,673.87		9,398,411.23	62,399,983.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								734,276.33			4,593,830.97	5,328,107.30
（一）综合收益总额											7,342,763.30	7,342,763.30
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								734,276.33			-2,748,932.33	-2,014,656.00
1. 提取盈余公积								734,276.33			-734,276.33	
2. 提取一般风险准备											-2,014,656.00	-2,014,656.00

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	50,366,400.00				363,498.69				3,005,950.20		13,992,242.20	67,728,091.09

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,479,000.00				9,807,198.69				1,524,911.34		13,695,198.50	56,506,308.53

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	31,479,000.00			9,807,198.69			1,524,911.34		13,695,198.50	56,506,308.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,887,400.00			-			746,762.53		-4,296,787.27	5,893,675.26	
（一）综合收益总额									7,467,625.26	7,467,625.26	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							746,762.53		-2,320,712.53	-1,573,950.00	
1. 提取盈余公积							746,762.53		-746,762.53		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,573,950.00	-1,573,950.00	
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	18,887,400.00			-					-9,443,700.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,443,700.00			-							
				9,443,700.00							

2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他	9,443,700.00									-9,443,700.00	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	50,366,400.00				363,498.69			2,271,673.87		9,398,411.23	62,399,983.79

山东奥美环境股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东奥美环境股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由山东欧美环境工程有限公司整体改制变更的股份有限公司。公司注册资本 5,036.64 万元, 公司注册地址山东省济南市高新区天辰路 2177 号联合财富广场 1 号楼 1201。公司法定代表人: 窦大河。公司的实际控制人为马卓元。

2014 年 9 月 18 日, 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易, 股票简称: 奥美环境, 股票代码 831149。

公司所处行业为专用设备制造业, 公司主要业务为电厂化水处理设备、海水淡化设备以及废水深度处理设备的设计、生产和销售。

本公司财务报告业经本公司董事会于 2019 年 3 月 21 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括子公司山东优膜膜科技有限公司和控股子公司徐州奥美环境工程有限公司(详见本附注“七、在其他主体中的权益”)。

二、财务报表的编制基础

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

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十))、存货的计价方法(附注三(十一))、固定资产折旧摊销(附注三(十三))、收入的确认时点(附注三(二十))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

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

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本

公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2. 金融工具的计量

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

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

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

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

(十) 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万(含 100 万元)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
关联方组合	按关联方划分组合

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备，其它关联方应收款项按账龄分析法计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，原材料采取加权平均法确定其发出的实际成本，库存商品采用个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①库存商品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售

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确定；③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10.00-30.00	5.00	3.17-9.50
机器设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
运输工具	4.00-5.00	5.00	19.00-23.75
电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
其他设备	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(二十) 收入

1、收入确认的原则

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

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

2、收入确认的具体方法

本公司销售收入分为内销及外销两种模式，销售收入确认原则如下：

(1) 内销

公司产品主要为膜分离系统设备、水处理设备及相关零部件。对客户销售合同约定需要安装的产品，待安装完毕后确认收入；对合同约定不需要安装的产品，在客户现场签收时确认收入。

(2) 外销

国外销售：公司出口销售采用 CIF 或 FOB 方式结算，根据合同要求将货物运输到港经客户签收后或装船离港后，本公司确认收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

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

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

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	50,916,167.95	32,623,836.20	应收票据：10,373,100.00 元 应收账款：22,250,736.20 元
2. 应收利息、应收股利及其他应收款项目列示	其他应收款	807,201.74	3,715,916.14	其他应收款：3,715,916.14 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	12,004,561.55	13,090,360.27	固定资产：13,090,360.27 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	2,164,904.83	9,914.53	在建工程：9,914.53 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	9,615,708.74	7,261,770.47	应付票据：2,000,000.00 元 应付账款：5,261,770.47 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目	其他应付款	39,787.97	10,367.50	应付利息：10,367.50 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
列示				
7.管理费用列报调整	管理费用	2,725,841.40	2,188,552.05	管理费用：6,967,070.91 元
8.研发费用单独列示	研发费用	4,591,742.10	4,778,518.86	

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额计缴	17%、16%、10%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应交的流转税额	7%
教育费附加	应交的流转税额	3%
地方教育费附加	应交的流转税额	2%

各纳税主体企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
徐州奥美环境工程有限公司	10%
山东优膜膜科技有限公司	10%

注：公司子公司均为小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，即实际所得税税率为 10%；

(二)重要税收优惠及批文

1、增值税：

公司的 AMS View 软件系统和 AMS View 软件系统产品，于 2015 年 10 月 1 日经山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局确认，符合软件产品增值税即征即退政策。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司的软件产品销售享受“按 16% 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政策”。

2、所得税：

公司 2018 年 8 月 16 日经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室认定为高新技术企业（有效期为 3 年），有效期为 2018 年 8 月 16 日-2021 年 8 月 16 日，公司 2018 年度企业所得税按 15% 优惠税率执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类 别	期末余额	期初余额
现金	1,116.84	1,116.84
银行存款	8,007,203.61	15,336,519.83
其他货币资金	9,763,692.66	6,224,662.00
合 计	17,772,013.11	21,562,298.67

2、其他货币资金按明细列示如下

类别	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	2,000,000.00	1,000,000.00
保函保证金	7,763,692.66	5,224,662.00
合 计	9,763,692.66	6,224,662.00

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	8,095,000.00	10,373,100.00
应收账款	46,833,709.67	24,842,544.25
减：坏账准备	4,012,541.72	2,591,808.05
合 计	50,916,167.95	32,623,836.20

1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,095,000.00	10,373,100.00
减：坏账准备		
合 计	8,095,000.00	10,373,100.00

注：截止 2018 年 12 月 31 日，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金额为 8,403,912.28 元；

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,833,709.67	100.00	4,012,541.72	8.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	46,833,709.67	100.00	4,012,541.72	8.57

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,842,544.25	100.00	2,591,808.05	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	24,842,544.25	100.00	2,591,808.05	10.43

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	40,628,742.17	3.00	1,218,862.27	16,323,908.25	3.00	489,717.25
1至2年	617,454.00	10.00	61,745.40	2,794,250.00	10.00	279,425.00
2至3年	1,020,863.50	30.00	306,259.05	5,201,686.00	30.00	1,560,505.80
3至4年	4,093,950.00	50.00	2,046,975.00	520,000.00	50.00	260,000.00
4至5年	470,000.00	80.00	376,000.00	2,700.00	80.00	2,160.00
5年以上	2,700.00	100.00	2,700.00			
合计	46,833,709.67		4,012,541.72	24,842,544.25		2,591,808.05

(2) 本期计提坏账准备金额为 1,472,643.67 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款金额为 51,910.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名汇总	34,788,923.00	74.28	2,947,167.69
合计	34,788,923.00	74.28	2,947,167.69

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,552,959.78	84.67	1,978,233.86	99.05
1至2年	445,837.40	14.79	18,737.00	0.94

2至3年	16,147.00	0.53	260.00	0.01
3年以上	310.00	0.01	50.00	
合 计	3,015,254.18	100.00	1,997,280.86	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
前五名汇总	2,558,964.80	84.87
合 计	2,558,964.80	84.87

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	859,377.05	3,838,979.53
减：坏账准备	52,175.31	123,063.39
合 计	807,201.74	3,715,916.14

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	859,377.05	100.00	52,175.31	6.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	859,377.05	100.00	52,175.31	6.07

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,838,979.53	100.00	123,063.39	3.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	3,838,979.53	100.00	123,063.39	3.21

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	499,177.05	3.00	14,975.31	3,728,779.53	3.00	111,863.39
1至2年	355,000.00	10.00	35,500.00	110,000.00	10.00	11,000.00
2至3年	5,000.00	30.00	1,500.00			
5年以上	200.00	100.00	200.00	200.00	100.00	200.00
合计	859,377.05		52,175.31	3,838,979.53		123,063.39

(2) 本期计提坏账准备金额为-70,888.08元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	859,377.05	1,669,900.00
出口退税		2,015,180.46
其他		153,899.07
合计	859,377.05	3,838,979.53

(4) 按欠款方归集的大额其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	保证金	250,000.00	1-2年	29.09	25,000.00
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	23.27	6,000.00
徐州天安化工有限公司	保证金	110,000.00	1年以内	12.80	3,300.00
山东商河经济开发区管理委员会	保证金	100,000.00	1-2年	11.64	10,000.00
中国能源建设集团广东省电力设计研究院有限公司	保证金	60,258.00	1年以内	7.01	1,807.74
合计		720,258.00		83.81	46,107.74

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,675,285.58		1,675,285.58	1,451,662.47		1,451,662.47
在产品	8,398,534.15		8,398,534.15	8,386,828.34		8,386,828.34
库存商品	1,083,640.40		1,083,640.40			
发出商品	3,327,245.83		3,327,245.83	14,907,292.54		14,907,292.54
合计	14,484,705.96		14,484,705.96	24,745,783.35		24,745,783.35

注：公司以存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值，对账面余额高于可变现净值的部分计提跌价准备；期末公司对存货进行了跌价测试，经测试存货没有发生减值。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
增值税待抵税额	254,685.52	886,443.52
合 计	254,685.52	886,443.52

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	12,004,561.55	13,090,360.27
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	12,004,561.55	13,090,360.27

固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	10,841,893.15	1,304,586.18	2,092,744.02	523,693.03	735,326.02	15,498,242.40
2.本期增加金额	-141,682.30	215,647.07	131,649.92	57,336.84		262,951.53
(1) 购置	-141,682.30	6,964.96	131,649.92	57,336.84		54,269.42
(2) 在建工程转入		208,682.11				208,682.11
3.本期减少金额						
其他						
4.期末余额	10,700,210.85	1,520,233.25	2,224,393.94	581,029.87	735,326.02	15,761,193.93
二、累计折旧						
1.期初余额	539,591.48	283,320.08	1,052,224.96	373,462.36	159,283.25	2,407,882.13
2.本期增加金额	495,902.40	253,775.20	406,279.89	69,412.44	123,380.32	1,348,750.25
计提	495,902.40	253,775.20	406,279.89	69,412.44	123,380.32	1,348,750.25
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.期末余额	1,035,493.88	537,095.28	1,458,504.85	442,874.80	282,663.57	3,756,632.38
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	9,664,716.97	983,137.97	765,889.09	138,155.07	452,662.45	12,004,561.55
2.期初账面价值	10,302,301.67	1,021,266.10	1,040,519.06	150,230.67	576,042.77	13,090,360.27

注 1：截至 2018 年 12 月 31 日，尚未办妥产权证书的固定资产账面价值为 1,328,865.52 元；

注 2：截至 2018 年 12 月 31 日，已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 1,072,554.42 元。

(八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,164,904.83	9,914.53
工程物资		
减：减值准备		
合计	2,164,904.83	9,914.53

在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装装置设备				9,914.53		9,914.53
膜处理设备及膜产品项目生产车间	2,164,904.83		2,164,904.83			
合计	2,164,904.83		2,164,904.83	9,914.53		9,914.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
膜处理设备及膜产品项目生产车间	1,900.00		2,164,904.83			2,164,904.83	11.39	11.39		自有资金
合计	1,900.00		2,164,904.83			2,164,904.83				

(九) 无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	5,629,655.00	5,629,655.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,629,655.00	5,629,655.00
二、累计摊销		
1.期初余额		
2.本期增加金额	28,145.52	28,145.52
3.本期减少金额		
4.期末余额	28,145.52	28,145.52
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,601,509.48	5,601,509.48
2.期初账面价值		

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	53,554.83		26,139.39		27,415.44
合计	53,554.83		26,139.39		27,415.44

(十一) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	609,484.81	4,063,232.03	407,230.72	2,714,871.44
合计	609,484.81	4,063,232.03	407,230.72	2,714,871.44

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	1,485.00	
可抵扣亏损	367,825.61	
合计	369,310.61	

注：由于公司子公司徐州奥美环境工程有限公司及山东优膜膜科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此两公司的坏账准备、可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	523,017.85	
合计	523,017.85	

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	20,800,000.00	6,000,000.00
合计	20,800,000.00	6,000,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,000,000.00	2,000,000.00
应付账款	5,615,708.74	5,261,770.47

项 目	期末余额	期初余额
合 计	9,615,708.74	7,261,770.47

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	2,000,000.00
合 计	4,000,000.00	2,000,000.00

2、应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,159,405.49	4,090,094.46
1 年以上	2,456,303.25	1,171,676.01
合 计	5,615,708.74	5,261,770.47

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,534,160.00	20,413,320.00
1 年以上	3,844,060.00	2,074,060.00
合 计	7,378,220.00	22,487,380.00

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	2,440,000.00	未发货
山东新华控制工程有限公司	1,300,000.00	未发货
合 计	3,740,000.00	

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	492,291.16	6,882,433.20	6,801,982.29	572,742.07
离职后福利-设定提存计划		468,112.57	468,112.57	
合 计	492,291.16	7,350,545.77	7,270,094.86	572,742.07

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	368,531.11	5,701,830.13	5,628,204.71	442,156.53
职工福利费		629,170.73	629,170.73	
社会保险费		256,782.45	256,782.45	
其中： 医疗保险费		223,311.58	223,311.58	
工伤保险费		9,356.67	9,356.67	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		24,114.20	24,114.20	
住房公积金		101,154.50	101,154.50	
工会经费和职工教育经费	123,760.05	193,495.39	186,669.90	130,585.54
合 计	492,291.16	6,882,433.20	6,801,982.29	572,742.07

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		450,711.47	450,711.47	
失业保险费		17,401.10	17,401.10	
合 计		468,112.57	468,112.57	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,484,306.67	
企业所得税	703,656.05	440,826.17
城市维护建设税	94,316.10	
房产税	6,282.74	
土地使用税	32,032.00	
个人所得税	5,398.19	
教育费附加	67,368.65	
其他税费	53,941.58	
合 计	2,447,301.98	440,826.17

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	39,787.97	10,367.50
应付股利		
其他应付款项		
合 计	39,787.97	10,367.50

应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	39,787.97	10,367.50

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,366,400.00						50,366,400.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	363,498.69			363,498.69
合 计	363,498.69			363,498.69

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,271,673.87	734,276.33		3,005,950.20
合 计	2,271,673.87	734,276.33		3,005,950.20

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	9,398,411.23	
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	9,398,411.23	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	6,941,833.87	
减: 提取法定盈余公积	734,276.33	10
应付普通股股利	2,014,656.00	
期末未分配利润	13,591,312.77	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	63,708,479.77	44,313,510.68	72,324,975.48	55,052,732.12
电厂化水处理设备	35,098,963.63	22,367,731.20	24,307,502.50	17,776,796.23
海水淡化设备	2,495,726.48	1,717,739.67	33,099,951.25	27,025,675.78
废水深度处理设备	20,822,178.43	15,487,852.77	9,374,088.98	6,743,363.41
其他	5,291,611.23	4,740,187.04	5,543,432.75	3,506,896.70
合 计	63,708,479.77	44,313,510.68	72,324,975.48	55,052,732.12

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	277,220.50	160,838.01
教育费附加	118,808.78	68,930.58
地方教育附加	79,205.87	45,953.72
地方水利建设基金	19,801.45	16,353.52
土地使用税	32,032.00	
房产税	6,282.74	
印花税	16,768.59	4,721.90
合 计	550,119.93	296,797.73

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,362,754.57	778,112.64
运输费	234,956.54	538,663.96
差旅及车辆费用	801,486.94	310,091.26
业务招待费	201,887.87	238,198.94
售后服务费	306,877.36	283,446.01
其他销售费用	418,235.82	403,417.60
合 计	3,326,199.10	2,551,930.41

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,102,886.78	944,360.34
办公费	99,082.66	74,297.65
差旅及车辆费用	317,692.21	259,383.33
招待费	163,418.50	119,101.96
通讯费	24,729.32	29,823.71
折旧	430,220.56	276,531.94
中介机构咨询费	403,897.61	365,491.60
其他管理费用	183,913.76	119,561.52
合 计	2,725,841.40	2,188,552.05

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	388,214.20	950,865.55
职工薪酬	2,941,346.08	2,530,984.06
折旧及摊销费用	107,011.93	95,478.53
水、电、煤气、燃料费	631,201.09	513,708.28
技术服务费	88,681.74	95,401.38
其他	435,287.06	592,081.06
合计	4,591,742.10	4,778,518.86

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	346,636.06	407,210.40
减：利息收入	58,797.64	110,597.61
汇兑收益	-3,722.94	909,047.24
手续费支出	16,208.18	44,840.99
合 计	307,769.54	-567,593.46

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,401,755.59	1,322,007.84
合 计	1,401,755.59	1,322,007.84

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退返还	1,113,911.44	1,132,480.67	与收益相关
平台推广扶持资金	13,000.00		与收益相关
研究开发补助资金		385,600.00	
合 计	1,126,911.44	1,518,080.67	

注 1：根据财税[2011]100 号文以及国发[2011]4 号文，公司软件产品销售增值税执行实际税负超过 3%的部分即征即退政策，本期收到增值税退税 1,113,911.44 元；根据济南市高新区财政局、济南市高新区服务业促进局济高管办发(2016)92 号，收到济南高新技术产业开发区管理委员会服务业促进局平台推广扶持资金合计 13,000.00 元；

注 2：本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 13,000.00 元。

(三十一) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	111,535.59	
合 计	111,535.59	

(三十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-4,715.50
合 计		-4,715.50

(三十三) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		20,700.00	
其他	3,057.81	1,677.47	3,057.81
合 计	3,057.81	22,377.47	3,057.81

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	7,397.40	1,461.37	7,397.40
合 计	7,397.40	1,461.37	7,397.40

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	986,069.09	961,429.82
递延所得税费用	-202,254.09	-192,743.88
合 计	783,815.00	768,685.94

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	7,725,648.87
按适用税率计算的所得税费用	1,158,847.33
子公司适用不同税率的影响	20,046.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,660.01
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	36,931.06
研发费用加计扣除的影响	-475,669.88
所得税费用	783,815.00

(三十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,196,531.02	7,133,483.83
其中：利息收入	58,797.64	110,597.61
政府补助	216,900.00	406,300.00
收到的往来款及其他	3,920,833.38	6,616,586.22
支付其他与经营活动有关的现金	9,545,200.91	16,658,226.46
其中：支付的差旅费、办公费及其他日常运营费用	4,048,055.81	4,416,445.38
支付的往来款项及其他	5,497,145.10	12,241,781.08

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		11,000.00
其中：融资补贴		11,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,941,833.87	7,467,625.26
加：资产减值准备	1,401,755.59	1,322,007.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,348,750.25	975,858.83
无形资产摊销	28,145.52	
长期待摊费用摊销	26,139.39	27,199.44
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）		4,715.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	550,536.06	407,210.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,535.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-202,254.09	-192,743.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,261,077.39	-4,530,009.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,007,356.39	-16,639,489.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,432,640.52	12,781,192.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,195,548.52	1,623,566.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,008,320.45	15,337,636.67
减：现金的期初余额	15,337,636.67	15,314,064.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,329,316.22	23,571.76

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	8,008,320.45	15,337,636.67
其中：库存现金	1,116.84	1,116.84
可随时用于支付的银行存款	8,007,203.61	15,336,519.83
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,008,320.45	15,337,636.67

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,000.00	银行承兑保证金
货币资金	7,763,692.66	保函保证金
合 计	9,763,692.66	

六、合并范围的变更

本公司 2017 年 3 月 20 日投资设立了全资子公司山东优膜膜科技有限公司，本期开始逐步发生业务；本期与徐州泉山经济开发区投资发展有限公司合作投资设立控股子公司徐州奥美环境工程有限公司，并将上述公司纳入了合并范围。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东优膜膜科技有限公司	山东济南	国内	科学研究和技术服务业	100.00		设立
徐州奥美环境工程有限公司	江苏徐州	国内	科学研究和技术服务业	80.00		设立

注：2018 年 1 月 16 日，公司与江苏省徐州市泉山区人民政府签订了《项目合作协议书》，约定双方共同成立徐州奥美环境工程有限公司。徐州泉山经济开发区投资发展有限公司（以下简称“甲方”）作为江苏省徐州市泉山区人民政府的出资方。该协议约定：新公司运营后，在 3 个完整的会计年度内，本公司分别于每个会计年度期末，按照甲方实缴出资额的 40%、30%、30%的比例回购甲方的持有新公司的股权，并向甲方支付实际投资额的 10%作为投资收益，该投资收益以股权回购款溢价 10%的方式体现。徐州奥美环境工程有限公司于 2018 年 1 月 31 日设立，截止到 2018 年 12 月 31 日尚未实际出资。由于甲方获取的是固定收益，因此本公司的表决权比例为 100%。

八、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、短期借款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）市场风险

1、外汇风险

本公司的外汇风险来自于使用外币进行的商业交易。由于使用外币进行结算的商业交易不重大，本公司认为本公司无重大外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无外币金融资产和外币金融负债。

2、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司财务部门持续监控公司利率水平，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司管理层认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

3、其他价格风险

本公司目前毛利较高，具有较强的技术优势，因此无重大的价格风险。

(二)信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

公司主要业务为水处理成套设备以及海水淡化成套设备的设计、生产和销售。部分货款质保金收款期限较长，同时公司为处于创业成长期的民营企业，正逐步培育公司形象及产品，因此，公司对重点客户采用了较为宽松的应收账款账期。应收账款是公司资产的重要组成部分，如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司从事前控制、事中控制及事后控制对应收账款进行全方位的控制，确保应收账款及时收回。主要内容如下：事前控制：1、确定信用标准，2、信用评级 3、加强合同管理，规范经营范围 4、建立健全应收账款考核责任制及奖惩制度，责任到人；事中控制：1、加强应收账款日常管理工作，进行辅助核算，建立核销制度 2、建立切实可行的对账制度；事后控制 1、确定合理的收账程序 2、确定合理的讨债方法 3、加强应收账款的反馈控制，由财务部门监督各项目回款情况，以达到内部控制的目的。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司管理层不认为会因以上各方的不履约行为而造成任何重大损失。

(三)流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

姓名	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
马卓元	直接持股 43.31% 的股东，公司实际控制人	43.31	43.31

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
窦大河	董事长、直接持股 19.16% 的股东
中泰证券股份有限公司	直接持股 6.94% 的股东
曹行春	董事、直接持股 5.81% 的股东
赵杰	实际控制人的直系亲属
王晓璐	董事长、直接持股 19.16% 的股东的直系亲属
常家旺	董事、直接持股 3.54% 的股东
李娜	董事、董事会秘书、直接持股 2.66% 的股东
侯桂莲	财务总监、直接持股 0.91% 的股东
徐正强	监事会主席、直接持股 0.78% 的股东
李学勤	监事、直接持股 0.72% 的股东
姜海峰	职工监事

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马卓元、窦大河	本公司	1,000,000.00	2017-4-19	2018-1-2	是
马卓元、窦大河	本公司	5,000,000.00	2017-7-13	2018-1-2	是
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	9,800,000.00	2018-5-29	2019-5-24	否
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	3,000,000.00	2018-6-28	2019-6-28	否
马卓元、赵杰	本公司	5,000,000.00	2018-11-9	2019-5-8	否
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,500,000.00	2018-7-18	2019-7-9	否
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,500,000.00	2018-9-19	2019-7-9	否

关联方为公司办理银行承兑汇票提供担保情况

担保方	被担保方	票据金额	保证金金额	敞口金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2017-7-28	2018-1-28	是
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	2018-1-24	2018-7-24	是
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2018-3-13	2018-9-13	是
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	2018-6-11	2018-12-11	是
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	2,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	2018-7-10	2019-1-10	否
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	2018-8-29	2019-2-28	否
马卓元、窦大河、赵杰、王晓璐	本公司	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00	2018-11-28	2019-5-28	否

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额（元）	上期发生额（元）
合计	1,383,422.53	1,089,856.00

十、承诺及或有事项

截止到 2018 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止到财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司主营业务为电厂化水处理设备、海水淡化设备以及废水深度处理设备的设计、生产和销售。目前公司规模较小，主要经营电厂化水处理设备、废水深度处理设备以及海水淡化成套设备，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	8,095,000.00	10,373,100.00
应收账款	46,833,709.67	24,842,544.25
减：坏账准备	4,012,541.72	2,591,808.05
合 计	50,916,167.95	32,623,836.20

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	46,833,709.67	100.00	4,012,541.72	8.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	46,833,709.67	100.00	4,012,541.72	8.57

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	24,842,544.25	100.00	2,591,808.05	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	24,842,544.25	100.00	2,591,808.05	10.43

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	40,628,742.17	3.00	1,218,862.27	16,323,908.25	3.00	489,717.25
1 至 2 年	617,454.00	10.00	61,745.40	2,794,250.00	10.00	279,425.00
2 至 3 年	1,020,863.50	30.00	306,259.05	5,201,686.00	30.00	1,560,505.80
3 至 4 年	4,093,950.00	50.00	2,046,975.00	520,000.00	50.00	260,000.00
4 至 5 年	470,000.00	80.00	376,000.00	2,700.00	80.00	2,160.00
5 年以上	2,700.00	100.00	2,700.00			
合 计	46,833,709.67		4,012,541.72	24,842,544.25		2,591,808.05

2. 本报告期实际核销的应收账款金额为 51,910.00 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
前五名汇总	34,788,923.00	74.28	2,947,167.69
合计	34,788,923.00	74.28	2,947,167.69

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,259,964.52	3,838,979.53
减：坏账准备	50,690.31	123,063.39
合计	2,209,274.21	3,715,916.14

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,259,964.52	100.00	50,690.31	2.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	2,259,964.52	100.00	50,690.31	2.24

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,838,979.53	100.00	123,063.39	3.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,838,979.53	100.00	123,063.39	3.21

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	449,677.05	3.00	13,490.31	3,728,779.53	3.00	111,863.39
1至2年	355,000.00	10.00	35,500.00	110,000.00	10.00	11,000.00
2至3年	5,000.00	30.00	1,500.00			

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
5 年以上	200.00	100.00	200.00	200.00	100.00	200.00
合 计	809,877.05		50,690.31	3,838,979.53		123,063.39

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
合并范围内关联方	1,450,087.47					
合 计	1,450,087.47					

2. 本期计提的坏账准备金额为-72,373.08 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	809,877.05	1,669,900.00
出口退税		2,015,180.46
其他	1,450,087.47	153,899.07
合 计	2,259,964.52	3,838,979.53

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东优膜膜科技有限公司	其他	1,450,087.47	1 年以内	64.16	
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	保证金	250,000.00	1-2 年	11.06	25,000.00
中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	8.85	6,000.00
徐州天安化工有限公司	保证金	110,000.00	1 年以内	4.87	3,300.00
山东商河经济开发区管理委员会	保证金	100,000.00	1-2 年	4.42	10,000.00
合 计		2,110,087.47		93.36	44,300.00

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,000,000.00		8,000,000.00			
合 计	8,000,000.00		8,000,000.00			

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东优膜膜科技有		8,000,000.00		8,000,000.00		

限公司					
合 计		8,000,000.00		8,000,000.00	

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	63,708,479.77	44,313,510.68	72,324,975.48	55,052,732.12
电厂化水处理设备	35,098,963.63	22,367,731.20	24,307,502.50	17,776,796.23
海水淡化设备	2,495,726.48	1,717,739.67	33,099,951.25	27,025,675.78
废水深度处理设备	20,822,178.43	15,487,852.77	9,374,088.98	6,743,363.41
其他	5,291,611.23	4,740,187.04	5,543,432.75	3,506,896.70
合 计	63,708,479.77	44,313,510.68	72,324,975.48	55,052,732.12

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	111,535.59	
合 计	111,535.59	

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	216,900.00	
2. 委托他人投资或管理资产的损益	111,535.59	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,339.59	
4. 所得税影响额	-48,614.40	
5. 少数股东影响额		
合 计	275,481.60	

计入当期损益的政府补助中列入经常性损益的项目及理由

项 目	涉及金额	说 明
增值税退税	1,113,911.44	根据财政部、国家税务总局下发的关于软件产品增值税政策的通知（财税[2011]100号），该项政府补助系公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	10.73	12.59	0.14	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.30	12.00	0.13	0.14

山东奥美环境股份有限公司

二〇一九年三月二十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。

山东奥美环境股份有限公司

董事会

2019年3月22日