



山东环保

NEEQ : 833778

山东永能节能环保服务股份有限公司

Shandong Yongneng Energy Saving
Environmental Protection Services Co.,LTD



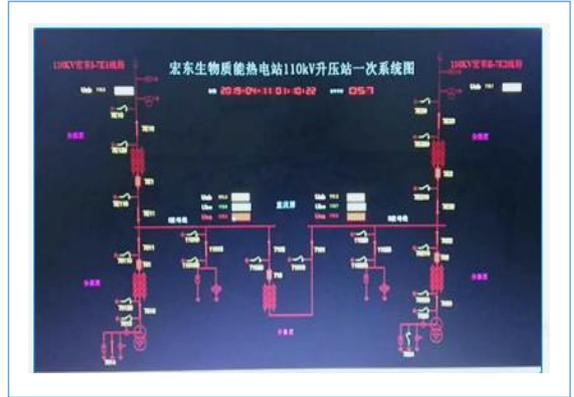
半年度报告

2019

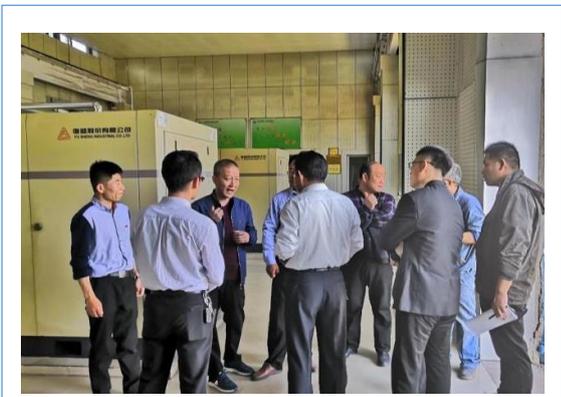
公司半年度大事记



襄汾县浦新发电有限公司
二期受电工程验收



江苏宏东生物质能热电有限公司
一期项目顺利完成倒送电



田陈煤矿余热利用项目
二期工程顺利验收



江苏宏东生物质能热电有限公司
2#锅炉点火烘煮炉

目录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	18
第五节 股本变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节 财务报告	29
第八节 财务报表附注	40

释义

释义项目		释义
山东永能、公司、股份公司	指	山东永能节能环保服务股份有限公司
众兴控股、集团	指	水发众兴集团有限公司
股东大会	指	山东永能节能环保服务股份有限公司股东大会
董事会	指	山东永能节能环保服务股份有限公司董事会
监事会	指	山东永能节能环保服务股份有限公司监事会
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
《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》
《公司章程》	指	《山东永能节能环保服务股份有限公司公司章程》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人

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。

公司负责人樊登朝、主管会计工作负责人杨运海及会计机构负责人（会计主管人员）杨运海保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	山东永能节能环保服务股份有限公司证券部办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2、公司董事会决议、公司监事会决议 3、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件及公告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东永能节能环保服务股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Yongneng Energy Saving Environmental Protection Services Co.,LTD
证券简称	山东环保
证券代码	833778
法定代表人	樊登朝
办公地址	山东省济南市高新区龙奥北路 1577 号天业龙奥天街 3 号楼 22 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吕宜真
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	13361001616
传真	0531-83176518
电子邮箱	lvyz@sfzxhb.com
公司网址	http://www.sfzxhb.com/
联系地址及邮政编码	山东省济南市高新区龙奥北路 1577 号天业龙奥天街 3 号楼 22 层 250000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	证券部办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-8-3
挂牌时间	2015-10-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-75 科技推广和应用服务业-751 技术推广服务-7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	合同能源管理；电力生产及销售；热力生产及供应等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	129,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	水发众兴集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	山东省国资委

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	91370112575585900E	否
注册地址	山东省济南市历城区华龙路 1623 号 504 室	否
注册资本（元）	129,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

√适用 □不适用

公司将技术创新作为公司的核心战略，建立起比较完善和有效的科技创新体系。一是按照国家“自主创新、重点跨越、支撑发展、引领未来”的科技工作方针和“创新驱动发展”战略，结合公司实际，以提升自主创新能力和产业发展驱动力为核心，制定公司科研重点、预期目标、工作任务，确定年度计划。二是构建科技创新规划与管理体系。总部及各子分公司均设立了由技术骨干组成的研发部，负责技术研发和科研攻关。同时，为了保证公司科研计划的充分落实，制定并完善科研项目管理、科技平台建设、科研成果管理、科研考核监督、对外科技交流等一系列规章制度。三是组建辅助科研的专家咨询团队，广泛开展合作共建，形成有效的协同创新体系。四是保持较高水平的研发投入，形成强有力的平台支撑体系。通过绩效考核、激励政策、专项基金及多种渠道筹集资金等，确保科研投入的持续稳定增长。

2019 年上半年各电厂技术改造情况如下：

（一）莒南公司技术改造情况，上半年共完成技术改造 5 项，具体情况如下：

1、建设回收水池。化水一体化设备制水，反洗时，反洗水大量外排，造成水源浪费，现建设回收水池一座，对反洗水进行回收。按照每天一体化进水 400m³，产水量 230m³，反洗排污量 170m³，每月节约用水约 5100m³，每年节约用水 61200m³。

2、对汽轮机射水抽汽器水箱外排水及锅炉取样冷却水进行了回收技改，技改时仅利用一个闲置的水箱、一台 3KW 的水泵及变频器和部分 $\varnothing 50$ 的管道进行改造，取得每天节约用水 500m³ 的效果。

3、锅炉炉前给料密封风改造。锅炉炉前二级给料螺旋进炉膛口，窜烟至给料螺旋，导致入炉料监控画面模糊，经停炉检查发现，此处没有密封风，故增加密封风。经施工后，监控效果提高，入炉料画面清晰，且有利于现场环境卫生的保持。

4、射水箱增加工业水补水。射水箱补水原来是用循环水补水，进入夏季，循环水温度升高（约 33℃），真空度降低，汽耗增大。将射水箱补水增加工业水补水，工业水水温较低（约 23℃），有利于提高真空度，降低汽耗，提高发电效率。

5、1#机给水系统运行方式为 1#、3#给水泵变频启动运行，2#给水泵为工频启动运行。正常运行方式为两用一备。由于 1#给水泵投运时，与另一台变频启动并联运行，1#给水泵超压，造成调节困难。1#给水泵不能与其他两台变频泵并联运行。改造后单机满负荷运行 2#给水泵电流 17.7A，电机负载降低了 33KW。经过改造后两台给水泵并联运行，利用变频给水泵调节，电机电流在 14A 以下运行、每小时节约 77 度电，节能效果显著。

（二）襄汾公司技术改造情况，上半年共完成技术改造 5 项，在此次计划停机内整改完成：

1、1#锅炉上部空预器腐蚀漏风严重，计划更换为耐腐蚀搪瓷管空预器。

2、1#锅炉防止水冷壁局部磨损，延长锅炉使用寿命，计划进行防磨合金喷涂。

3、原三台辅机冷却循环水泵为立式循环泵，流量小且维修较频繁，计划更换为型号 SLOW250-390(I) 的两台大流量（一用一备）卧式循环水泵。

4、因脱白工程需要投入，原有凝结水泵扬程低（68 米），计划更换为（型号 150N110）凝结水泵（108 米）。

5、空冷岛补水系统改造，因循环水温度高，另加一路从化水一级反渗透到尖峰水池，水温有十度的温差，可以增大冷却能力，提高系统效率。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	131,315,793.46	20,128,162.00	552.40%
毛利率%	27.26%	48.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,638,142.62	1,624,056.19	0.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	926,864.47	1,241,754.21	-25.44%
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）	0.90%	0.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.51%	-1.99%	-
基本每股收益	0.02	0.01	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,644,640,197.42	1,444,249,244.24	13.88%
负债总计	1,384,979,989.67	1,185,453,346.41	16.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,404,559.28	181,726,416.66	-0.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.41	0.00%
资产负债率%（母公司）	82.51%	81.55%	-
资产负债率%（合并）	84.21%	82.08%	-
流动比率	0.37	0.38	-
利息保障倍数	1.09	1.39	-

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	-56,000,618.46	3,291,633.56	-1,801.30%
应收账款周转率	0.48	0.33	-
存货周转率	2.73	0.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	13.88%	25.88%	-
营业收入增长率%	552.40%	-54.35%	-
净利润增长率%	81.80%	-40.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	129,000,000	129,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	813,918.52
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-101,602.65
非经常性损益合计	712,315.87
所得税影响数	1,037.72
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	711,278.15

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 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是一家以合同能源管理、生物质热电联产为主要业务内容的节能环保服务及农林废弃物综合利用的公司。

合同能源管理方面。主要采取节能效益分享型合同能源管理模式。根据目标公司的行业性质及产生余热的特点，为客户量身定做余热利用方案，并整体负责投资、建设及系统运行服务。合同期内，双方按比例分享节能效益；合同结束后，节能项目所有权无偿转移给用能单位，此后产生的节能效益全归用能单位。公司成立了技术研发中心，自主研发的专有技术以合同能源管理为主，致力于为客户提供能源管理和利用的一站式综合服务，包括节能设计、技术改造、环保新工艺、系统安装维护、节能跟踪服务等，目前拥有实用新型专利技术 8 项，发明专利 1 项。拥有专业工程技术人员 50 余人，专业涉及节能项目的诊断、设计、采购、施工、运维、人员培训，服务水平进一步提升，逐渐向提供关键节能技术、成套集成技术服务、信息化服务、智能绿色运营服务拓展。目前主要服务于煤炭、冶金、化工、建材、酒店、通讯等行业。公司通过利用合同能源管理项目取得的效益，与用能单位进行效益分成；通过为用能单位提供项目运行管理服务，取得托管运行服务费。以上构成公司主要收入来源。

生物质热电联产方面。自 2015 年开始，公司在分析研究国家有关生物质发电相关政策的基础上，结合自身发展实际，确定了由合同能源管理项目向农林废弃物综合利用项目拓展的发展思路。2015 年，注册成立了山东永能生物热电有限公司、山东永能生物科技有限公司；2017 年 3 月，注册成立了莱芜永能电力有限公司；2017 年 6 月注册成立了海阳永能生物科技有限公司；2017 年 5 月，收购了梁山前能生物电力有限公司 100% 股权。2018 年，收购了江苏宏东生物质能热电有限公司 51% 股权和襄汾县浦新发电有限公司 70% 股权，同年注册成立了临沂罗庄永能余热发电有限公司。公司未来将立足本省并积极拓展省外生物质新能源综合利用项目，力争成为山东省生物质新能源综合利用领域产业链较为完整、具有较强实力的大型企业。项目建成后，将对公司主营业务收入的提高和资产总额的增加产生积极的影响。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

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	37,344,882.55	2.27%	67,021,247.79	4.64%	-44.28%
应收票据与应收账款	293,567,624.21	17.85%	250,329,440.99	17.33%	17.27%
存货	43,783,388.87	2.66%	26,246,771.32	1.82%	66.81%
固定资产	454,521,951.01	27.64%	458,436,197.63	31.74%	-0.85%
在建工程	481,203,774.97	29.26%	336,446,135.65	23.30%	43.03%
短期借款	58,000,000.00	3.53%	49,800,000.00	3.45%	16.47%
长期借款	189,750,000.00	11.54%	146,500,000.00	10.14%	29.52%
资产总计	1,644,640,197.42	100.00%	1,444,249,244.24	100.00%	13.88%

(1) 报告期内货币资金同比减少 29,676,365.24 元，减少 44.28%，货币资金减少主要原因是梁山、费县等电厂处于建设期，资金用量较大导致。

(2) 报告期内应收票据与应收账款同比增加 43,238,183.22 元，增加 17.27%，

a) 2019 年应收票据 2,270,000.00 元，2018 年应收票据额为 25,470,094.22 元，应收票据同比减少 17,536,617.55 元，主要原因是：公司持续建设新项目，新项目设备采购，用应收票据付款支出导致。

b) 2019 年应收账款余额 296,293,493.85 元，根据谨慎性原则已提取坏账准备 4,995,869.64 元，2018 年应收账款账面余额 229,851,647.90 元，报告期内应收账款增加 66,438,277.44 元，主要原因是：一是山东永能生物科技有限公司已并网发电，2019 年 1-6 月实现供电收入 65,615,382.25 元，供暖收入 16,112,814.55 元，截至 2019 年 6 月形成应收账款 117,468,025.08 元，其中应收国家电价补贴款 93,067,494.96 元，根据谨慎性原则已提取坏账准备 244,005.30 元；二是 2018 年 10 月新收购襄汾县浦新发电有限公司，2019 年 1-6 月实现供电收入 33,399,900.80 元，供暖收入 269,835.00 元，截至 2019 年 6 月形成应收账款 110,377,299.25 元，其中应收国家电价补贴款 110,377,299.25 元，根据谨慎性原则已提取坏账准备 2,698.35 元；三是山东永能节能环保服务股份有限公司应收账款 67,783,409.52 元，根据谨慎性原则已提坏账 4,742,518.39 元，合同能源管理项目的主要客户是煤炭企业，部分客户资金紧张，寻求延迟付款，为支持煤炭企业发展，保持良好的合作关系，公司给予煤炭企业较长的信用周期，因而应收账款周转率较低。

(3) 报告期末存货增加 17,536,617.55 元，增加 66.81%，存货增加主要原因：山东永能生物科技有限公司和襄汾县浦新发电有限公司收购的农林废弃物作为电厂原料储备所致。

(4) 报告期内其他非流动资产增加 7,413,827.75 元，增加 21.04%，主要原因：购建固定资产已认证未抵扣增值税进项税。

(5) 报告期内固定资产减少 3,914,246.62 元，减少 0.85%，主要原因：山东永能生物科技有限公司、襄汾县浦新发电有限公司及永能本部固定资产折旧增加导致。

(6) 报告期内在建工程增加 144,757,639.32 元，增长 29.26%，主要是报告期建设项目增加导致：一是建设生物质能源综合利用项目莒南生物质电厂、费县生物质电厂、梁山生物质电厂、襄汾生物质电厂二期、宏东生物质电厂所致，报告期内费县生物质电厂在建工程余额 89,413,879.73 元；梁山电厂在建工程余额为 143,102,523.04 元，宏东电厂在建余额 130,010,137.19 元，襄汾电厂二期在建余额 94,571,763.74 元。

(7) 报告期内无形资产增加 29,784,588.60 元，主要原因一是山东永能生物科技新购置土地价款 9,080,000.00 元；二是海阳永能生物科技有限公司新购置土地价款 22,068,200.00 元。

(8) 报告期短期借款增加 8,200,000.00 元，主要是新增襄汾电厂短期借款 8,200,000.00 元所致。

(9) 报告期内应付账款增加 59,926,775.34 元，增加 57.41%，主要原因是公司购买设备和工程施工尚未支付货款和工程款导致。

(10) 报告期内公司其他应付款同比增加 103,317,383.23，增加 13.15%，主要原因：公司向水发众兴借款 124,898,165.13 元。

(11) 报告期内应付股利同比增加 1,960,000.00 元，主要原因：山东永能生物科技以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元，公积派发人民币 9,800,000.00 元，其中莒南县城市国有资产经营有限公司占比 20%，共计派发 1,960,000.00 元。

(12) 报告期内长期借款同比增加 43,250,000.00 元，主要原因：江苏宏东新增长期借款 4,325.00 万元。

(13) 报告期内递延收益增加 9,921,666.63 元，主要原因：梁山收到的政府补助 8,240,000.00 元，襄汾收到政府补助 3,200,000.00 元导致。

2、利润构成

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	131,315,793.46	-	20,128,162.00	-	552.40%
营业成本	95,517,542.76	72.74%	10,307,356.85	51.21%	826.69%
毛利率%	27.26%	-	48.79%	-	-44.13%
管理费用	10,972,540.57	8.36%	7,521,456.56	37.37%	45.88%
研发费用	670,215.69	0.51%	0.00	0.00%	0.00%
销售费用	187,751.00	0.14%	204,470.58	1.02%	-8.18%
财务费用	20,404,567.58	15.54%	832,716.11	4.14%	2350.36%
资产减值损失	18,396.22	0.01%	-156,471.56	-0.78%	-111.76%
资产处置收益	39,586.56	0.03%	-156,471.56	-0.78%	-125.30%
营业利润	2,113,031.77	1.61%	1,418,524.32	7.05%	48.96%
营业外收入	813,918.52	0.62%	386,648.99	1.92%	110.51%
营业外支出	101,602.65	0.08%	4,347.00	0.02%	2237.31%
净利润	2,824,309.92	2.15%	1,553,547.24	7.72%	81.80%

(1) 报告期内营业收入增加 111,187,631.46 元，同比增加 552.40%，主要因为：

a) 报告期内，实现合同能源管理项目收入 14,338,644.59 元；占收入 10.92%，公司技术力量雄厚，项目运行经验丰富，已成为山东省内合同能源管理项目标杆企业，相对于其他公司具有比较优势，客户愿意与公司合作。公司继续深耕山东市场，合同能源管理项目持续增加，市场知名度和市场占有率不断提高。报告期建设和运营合同能源管理项目不断增加，建成项目逐渐形成收入

b) 报告期内，山东永能生物电厂实现收入 81,815,324.68 元，其中供电收入 65,615,382.25 元，供暖收入 16,112,814.55 元。

c) 报告期内，襄汾浦新发电电厂实现供电收入 33,798,781.19 元，其中供电收入 33,399,900.80 元，供暖收入 269,835.00 元。

d) 报告期内，临沂罗庄电厂实现合同能源收入 1,363,043.00 元

(2) 报告期公司营业成本增加 85,210,185.91 元，同比增加 826.69%。主要因为山东永能生物科技有限公司，襄汾县浦新发电有限公司并网发电后，运行成本增加导致。

(3) 报告期内公司毛利率为 27.26%，同比减少 21.53 个百分点，增长原因是：

a) 报告期内合同能源管理收入 14,338,644.59 元, 成本 9,123,782.12 元, 毛利 36.37%, 2018 年 1-6 月合同能源管理毛利 54.85%, 同比减少 18.48 个百分点, 主要原因一是受国家宏观政策的影响, 部分合同能源管理项目产能压缩, 按照前期合同约定达不到定量产值, 导致当期收入降低, 二是部分合同能源管理项目已到中后期, 设备维护成本较高。

b) 报告期内实现供暖供电收入 115,397,932.60 元, 成本 85,358,592.00 元, 毛利率为 26.03%; 2018 年 1-6 月无运行发电项目。

综上所述, 因国家政策影响、公司业务范围变化, 共同导致公司整体毛利率水平减少。

(4) 报告期管理费用增加 3,451,084.01 元, 同比增加 45.88%。主要原因:

a) 公司规模扩大, 支付职工薪酬等费用增加, 同时公司在报告期内继续提高员工薪酬, 导致当期员工薪酬支出同比增加 288,402.95 元

b) 公司规模扩大, 支付租赁费也相应增加, 导致当期租赁费支出同比增加 295,545.47 元。

c) 襄汾县浦新发电有限公司、江苏宏东生物质能热电有限公司和梁山前能生物电力有限公司无形资产摊销额同比增加 900,053.94 元。

d) 山东永能生物科技有限公司、襄汾浦新发电有限公司转资后, 折旧费增加 1,176,654.31 元。

e) 山东永能生物科技有限公司购买财产保险、机器损坏险等 345,600.47 元。

(5) 报告期销售费用减少 16,719.58 元, 同比减少 8.18%。主要是公司控制费用支出影响。

(6) 报告期财务费用增加 19,571,851.47 元, 同比增加 2350.36%。主要原因: 一是向水发众兴集团借款本金增加; 二是短期借款、长期借款本金较去年同期都有所增加, 故利息支出增加

(7) 报告期营业利润增加 2,113,031.77 元, 同比增加 48.96%, 主要原因是 2019 年 1-6 月收入增加导致。

(8) 报告期净利润增加 1,270,762.68 元, 同比增加 81.80%, 主要原因是 2019 年 1-6 月收入增加导致。

3、现金流状况

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	-56,000,618.46	3,291,633.56	-1801.30%
投资活动产生的现金流量净额	-88,121,279.69	-85,795,693.72	2.71%
筹资活动产生的现金流量净额	114,445,532.91	114,436,830.50	0.01%

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为-56,000,618.46 元, 去年同期为 3,291,633.56 元, 差额为 59,292,252.02 元。

(i) 报告期经营活动现金流入为 32,347,623.55 元, 去年同期为 966,107.36 元, 差额为 31,381,516.19 元, 经营活动现金流入资金变动较大, 主要原因为:

a) 山东永能生物科技有限公司、襄汾县浦新发电有限公司并网发电, 供电公司结算方式以银行货币资金结算, 使经营活动现金流入增加。

b) 襄汾县浦新发电有限公司二期建设资金需求量大, 向平原汉源绿色能源有限公司借款 17,000,000.00 元, 向小股东借款 3,000,000.00 元。

c) 襄汾县浦新发电有限公司收到政府补助 3,700,000.00 元。

(ii) 报告期经营活动的现金流出为 43,826,663.49 元, 去年同期为 2,568,247.93 元, 差额为 41,258,415.56 元, 报告期营活动产生的现金流增加的原因为:

a) 是购买商品、接受劳务支付的现金增加, 与去年同期相比增加 90,440,829.30 元, 主要原因是生物质电厂建设投资过程中大量采购设备材料等增加导致。

b)是支付给职工以及为职工支付的现金增加，与去年同期相比增加 11,320,356.13 元，主要原因是公司为加快生物质电厂建设，不断引进优秀人员，人员队伍日益壮大，工资薪酬不断提高。

综上所述，经营活动现金流入小于现金流出，故导致经营活动产生的现金流量净额减少。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-88,121,279.69 元，去年同期为-85,795,693.72 元，差额为-2,325,585.97 元。报告期内投资活动产生的现金流量净额减少原因是：

a) 报告期收到其他与投资活动有关的现金 7,000,000.00 元，主要为收到的政府专项改造资金。

b) 报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 95,121,279.69 元，去年同期为 83,795,693.72 元，同比增加 11,325,585.97 元，原因是山东永能生物热电有限公司、梁山前能生物电力有限公司、江苏宏东生物质能热电有限公司、襄汾县浦新发电有限公司二期等公司正处于建设期，在建工程投入增加，导致现金流出增加。

综上所述，投资活动现金流入小于现金流出，故导致投资活动产生的现金流量净额减少。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为 114,445,532.91 元，去年同期为 114,436,830.50 元。

a) 报告期内取得借款所收到的现金 76,000,000.00 元，去年同期增加 100%，主要是江苏宏东、襄汾县浦新发电有限公司银行贷款增加，导致现金流入增加。

b) 报告期收到其他与筹资活动有关的现金 124,000,000.00 元，去年同期 120,000,000.00 元，同比增加 4,000,000.00 元，主要原因是向水发众兴集团以申请货币资金借款导致现金流入增加。

c) 报告期内偿还债务支付的现金为 52,550,000.00 元，主要为偿还银行借款导致现金流出。

d) 报告期内分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增加 32,061,057.59 元，主要原因是支付水发众兴集团 2018 年度借款利息导致。

三、 风险与价值

1、技术进步和升级风险

节能服务产业属于技术密集型产业，对节能服务公司既有的技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平和研发新技术，才能更好地提供服务。因此，公司面临因技术和产品不能快速适应行业内技术进步、升级所带来的风险。

应对措施：加大技术研发投入，加强企业技术研发中心建设，力争开发更多新技术、新工艺，针对节能、降耗、减排等问题并进一步做好技术储备。

2、合同期限较长，未来收款波动的风险

合同能源管理的前期投资较大，合同期限较长，公司目前签订的合同大多为 5 至 8 年，一旦发生客户对合同违约，那么投入的 EMC 资产将会无法收回，或者发生较大幅度的减值。如果在合同期间客户违约、停止营业、设备利用率过低、设备闲置、设备意外毁损等，可能会造成公司的投资回收期延长甚至无法回收。

应对措施：进一步加强运营维护服务，提高服务质量，减少运维成本，加大分享款收入。

3、税收政策变化风险

2013 年 9 月，山东实行营改增后，公司的合同能源管理项目收入免征收增值税。根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106 号）之附件 3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目中提供的应税服务免征增值税。如果上述税收优惠政策取消，公司盈利将受到一定影响。2012 年 3 月 14 日国家财政部、国家发改委、国家能源局联合发布的《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》（财建[2012]102 号）规定可再生能源发电项目上网电量的补助标准，根据可再生能源上网电价、脱硫燃煤机组标杆电价等因素确定。同年 11 月 30 日，公司收到山东省物价局下发《正式上网电价的批复》（鲁价格一发[2012]128 号），批复规定正式上网电价按照每千瓦时 0.75 元执行。2015 年 6 月 12 日，财政部国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号），纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策，自 2015 年 7

月1日起执行，原（财税[2008]156号）同时废止。公司业务属于上述目录中的第四大类第一项（类别：农林剩余物及其他；序号：4.1；综合利用的资源名称：餐厨垃圾、畜禽粪便、稻壳、花生壳、玉米芯、油茶壳、棉籽壳、三剩物、次小薪材、农作物秸秆、蔗渣发电实行增值税即征即退。近年来，国家对可再生能源发电项目实施了电价补助、所得税优惠、增值税即征即退等优惠政策，如果国家对生物质发电行业的扶持政策进行调整，或者税收优惠政策发生不利变化，将对公司的经营业绩和利润水平产生一定的不利影响。

应对措施：预计短期内国家对合同能源管理模式的鼓励和扶持政策不会发生变化，但考虑到长期存在的政策风险，公司的应对措施主要是要立足于加强管理、加大技术革新力度，节能降耗，降低成本，努力占领中高端市场，适时延伸产业链，提升公司的盈利能力，增强公司实力，提升抵御政策性风险的能力。

4、关联方拆借资金依赖和负担资金利息的风险

为了满足经营需要，在报告期内公司向关联方股东拆入大量资金，报告期内，公司分别与关联方签订借款合同。资金拆借余额较大，虽然关联方具有长期资金支持的意愿，但是公司仍存在依赖关联方拆借资金的风险。因此存在对公司经营业绩造成不利影响的风险。

应对措施：努力提高公司盈利能力，提高公司自我造血能力，形成一批具有较强盈利能力的生物质电厂；调整融资结构，拓宽融资渠道，目前已经与多家金融机构形成长期合作关系；抓住山东新旧动能转换机遇，依托精准扶贫、节能环保、新能源等优惠政策，依靠水发集团强大的后盾，建立专项产业基金、并购基金，满足公司资金需求。

5、公司快速扩张带来的短期人才不足的风险

随着公司经营规模的扩大和业务范围的扩展，公司对各类专业人才需求也随之加大。可能对在短期内出现专业人才缺口，给企业管理工作带来一定风险。

应对措施：重点解决人才培养、选拔和使用方面的突出问题；目前已经和多所高等院校、科研院所建立了密切的合作关系，形成校企、院企人才培养机制；加大多渠道招聘力度，采取多种方式广纳人才；实行人才储备制度，已经做了多名高级管理人员的人才储备；采取多种鼓励措施，提高人才待遇，确保人才队伍的稳定。

6、并购项目整合风险

公司除新建一批生物质电厂以外，同时并购一批优质的生物质电厂，因此会面临不同企业文化整合的风险。

应对措施：秉承水发集团“上善若水，发展惠民”的企业管理文化的理念，充分发挥混合所有制的优势，合作共赢，以海纳百川的精神融合一大批有志于生物质发电事业的有识之士，共同做强做大生物质热电联产事业。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在报告期内积极承担社会责任。目前公司有8家子公司，注册地分别设立在山东省临沂市费县、山东省临沂市莒南县、山东省济宁市梁山县、山东省烟台海阳市徐家店镇徐家店村、江苏滨海经济开发区工业园南区、襄汾县景毛乡董村和山东省临沂市罗庄区傅庄街道劳模店村。

与传统能源行业相比，以农林废弃物利用为主的生物质能行业兼具绿色环保、精准扶贫、园区配套、民生供暖、美丽乡村5大民生属性。项目建成投产后，通过收储生物质原材料，可以增加当地农民的收入，减少环境污染；为确保原材料供应，计划大面积流转集体土地，成立农业合作社，安排贫困户到合作社工作，实现精准扶贫；可以向当地企业提供蒸汽，降低他们的生产加工成本，减少自备小锅炉的烟气排

放；向临近社区居民提供供暖热源，改善居民生活条件；对于促进当地的就业，拉动地方经济将带来积极影响。项目建成后，生物质电厂可替代燃煤锅炉，平均每个项目大约每年节省 10 万吨标准煤，减排二氧化碳约 25 万吨，减排二氧化硫约 85 吨，减排氮氧化物约 74 吨。今后公司将一如既往地诚信经营，回馈社会。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input 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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 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）	1,000,000,000.00	145,397,879.45
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	800,000.00	356,824.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

山东平原汉源绿色能源有限公司	子公司襄汾县浦新发电有限公司向关联方山东平原汉源绿色能源有限公司借款1,700.00万元	17,000,000.00	已事后补充履行	2019-8-22	2019-038
----------------	--	---------------	---------	-----------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次偶发性关联交易，符合公司和全体股东利益。补充公司控股子公司流动资金，有利于缓解公司控股子公司资金紧张压力，对公司的持续发展是必要的、合理的。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/10/9	-	收购	同业竞争承诺	为避免潜在的同业竞争，控股股东出具了《避免同业竞争承诺函》，详见山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第31页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	同业竞争承诺	为避免潜在的同业竞争，水发集团出具了《关于避免同业竞争承诺函》，详见山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第26页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/10/9	-	收购	其他承诺（关联交易承诺）	公司的控股股东出具了《关于规范和减少与山东永能节能环保服务股份有限公司关联交易的承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第31页。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	公司的董事，监事，高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第157页	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	其他承诺（关联交易承诺）	水发集团出具了《关于规范关联交易的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第25页。	正在履行中

实际控制人或控股股东	2016/10/9	-	收购	其他承诺 (独立性承诺)	公司的控股股东出具了《关于保持山东永能节能环保服务股份有限公司独立性的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	其他承诺 (独立性承诺)	公司的实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于保持山东永能节能环保服务股份有限公司独立性的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 23 页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/10/9	2017/10/9	收购	限售承诺	公司的控股股东出具了《关于认购山东永能节能环保服务股份有限公司股份后股份锁定的承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	限售承诺	实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于股份锁定期的声明及承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 27 页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/10/9	-	收购	其他承诺 (收购人资格承诺)	公司的控股股东出具了《符合收购人资格的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	其他承诺 (收购人资格承诺)	实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于符合收购人资格的声明和承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 27 页。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺 (对外兼职承诺)	公司的董事、监事、高级管理人员出具了《对外兼职情况及其作出的重要承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 89 页。	正在履行中

董监高	-	-	挂牌	其他承诺 (对外投资承诺)	公司的董事、监事、高级管理人员出具了《对外投资情况及所作出的重要承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 89 页。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/7/12	-	收购	其他承诺 (对外投资承诺)	实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于不注入金融资产及涉及房地产开发或房地产投资企业的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 28 页。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺 (诚信声明)	公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信山东永能节能环保服务股份有限公司状况的书面声明》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 90 页。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	限售承诺	公司的董事、监事、高级管理人员股东对所持股份自愿锁定的承诺，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 12 页。	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	资金占用承诺	公司持股 5.00% 以上股东承诺：今后将不再发生占用公司资金、资产或其他资源的情形。山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 88 页。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东水发众兴集团有限公司；承诺事项：【为避免潜在的同业竞争，控股股东出具了《避免同业竞争承诺函》，详见山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 31 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【为避免潜在的同业竞争，水发集团出具了《关于避免同业竞争承诺函》，详见山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 26 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

2、避免关联交易的承诺

承诺人：控股股东水发众兴集团有限公司；承诺事项：【公司的控股股东出具了《关于规范和减少与山东永能节能环保服务股份有限公司关联交易的承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 31 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：董事，监事，高级管理人员；承诺事项：【公司的董事，监事，高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 157 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【水发集团出具了《关于规范关联交易的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 25 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

3、关于保持山东永能节能环保服务股份有限公司独立性的承诺

承诺人：控股股东水发众兴集团有限公司；承诺事项：【公司的控股股东出具了《关于保持山东永能节能环保服务股份有限公司独立性的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【公司的实际控制人、控股股水发集团有限公司出具了《关于保持山东永能节能环保服务股份有限公司独立性的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 23 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

4、股份限购的承诺

承诺人：控股股东水发众兴集团有限公司；承诺事项：【公司的控股股东出具了《关于认购山东永能节能环保服务股份有限公司股份后股份锁定的承诺函》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。】；该承诺在报告期内履行完毕。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于股份锁定期的声明及承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 27 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

5、符合收购人资格的承诺

承诺人：控股股东水发众兴集团有限公司；承诺事项：【公司的控股股东出具了《符合收购人资格的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 32 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于符合收购人资格的声明和承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 27 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

6、对外兼职情况及其作出的重要承诺

承诺人：董事、监事、高级管理人员；承诺事项：【公司的董事、监事、高级管理人员出具了《对外兼职情况及其作出的重要承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 89 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

7、对外投资情况及所作出的重要承诺

承诺人：董事、监事、高级管理人员；承诺事项：【公司的董事、监事、高级管理人员出具了《对外投资情况及所作出的重要承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 89 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

承诺人：实际控制人、控股股东水发集团有限公司；承诺事项：【实际控制人、控股股东水发集团有限公司出具了《关于不注入金融资产及涉及房地产开发或房地产投资企业的承诺》，山东永能节能环保服务股份有限公司收购报告书的第 28 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

8、关于诚信状况的书面声明

承诺人：董事、监事、高级管理人员；承诺事项：【公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于诚信山东永能节能环保服务股份有限公司状况的书面声明》，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 90 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

9、关于股份自愿锁定的承诺

承诺人：董事、监事、高级管理人员股东；承诺事项：【公司的董事、监事、高级管理人员股东对所持股份自愿锁定的承诺，山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 12 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

10、不再发生占用公司资金、资产或其他资源的承诺

承诺人：持股 5.00%以上股东；承诺事项：【公司持股 5.00%以上股东承诺：今后将不再发生占用公司资金、资产或其他资源的情形。山东永能节能环保服务股份有限公司公开转让说明书的第 88 页。】；该承诺在报告期内得到履行。

(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
控股子公司股权	质押	56,000,000.00	3.4%	融资
控股子公司土地	质押	23,550,000.00	1.4%	融资
总计	-	79,550,000.00	4.8%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案		0.9	

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	107,006,250	82.95%	0	107,006,250	82.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	60,000,000	46.51%	0	60,000,000	46.51%	
	董事、监事、高管	7,331,250	5.68%	0	7,331,250	5.68%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,993,750	17.05%	0	21,993,750	17.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	21,993,750	17.05%	0	21,993,750	17.05%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		129,000,000	-	0	129,000,000	-	
普通股股东人数							31

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	水发众兴集团有限公司	60,000,000	0	60,000,000	46.51%	0	60,000,000
2	王彦洪	26,594,000	0	26,594,000	20.62%	0	26,594,000
3	刘雷	17,250,000	0	17,250,000	13.37%	12,937,500	4,312,500
4	蒋衍武	8,625,000	0	8,625,000	6.69%	6,468,750	2,156,250
5	蒋秀民	5,700,000	0	5,700,000	4.42%	0	5,700,000
合计		118,169,000	0	118,169,000	91.61%	19,406,250	98,762,750
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 前十名股东间无任何关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，控股股东未发生变化。公司控股股东为水发众兴集团有限公司，法定代表人尚智勇，成立日期 2008 年 2 月 22 日，组织机构代码证 913700006722230980，注册资本为 150,000.00 万元人民币。

(二) 实际控制人情况

报告期内，实际控制人未发生变化。

公司实际控制人为山东省国资委。水发集团控股股东为山东省国资委，山东环保的实际控制人为山东省国资委。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
樊登朝	董事长	男	1968年9月	硕士研究生	2017年12月27日至2020年12月27日	是
刘雷	董事、总经理	男	1969年2月	硕士研究生	2017年12月27日至2020年12月27日	是
吕宜真	董事、副总经理兼董事会秘书	男	1972年6月	硕士研究生	2017年12月27日至2020年12月27日	是
朱士菊	董事	女	1963年10月	大专	2017年12月27日至2020年12月27日	否
杨运海	董事、副总经理兼财务总监	男	1964年12月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	是
王馨珂	董事	女	1993年1月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	是
郭西敬	董事	男	1983年9月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	否
蒋衍武	监事会主席	男	1956年11月	博士研究生	2017年12月27日至2020年12月27日	否
李力新	监事	男	1980年3月	硕士研究生	2017年12月27日至2020年12月27日	否
李秀萍	监事	女	1966年3月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	是
王伟	副总经理	男	1965年1月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	是
张以红	副总经理	男	1978年6月	本科	2017年12月27日至2020年12月27日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事朱士菊现任控股股东水发众兴集团有限公司副总经理，董事郭西敬现任控股股东水发众兴集团有限公司市场部副经理，监事李力新现任控股股东水发众兴集团有限公司财务总监。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员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
刘雷	董事、总经理	17,250,000	0	17,250,000	13.37%	0
吕宜真	董事、副总经理 兼董事会秘书	3,450,000	0	3,450,000	2.67%	0
蒋衔武	监事会主席	8,625,000	0	8,625,000	6.69%	0
合计	-	29,325,000	0	29,325,000	22.73%	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

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

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	107	119
生产人员	335	340
销售人员	26	12
技术人员	55	52
财务人员	21	39
采购人员	5	7
安全管理人员	11	12
员工总计	560	581

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	8
本科	90	94
专科	207	239
专科以下	254	240

员工总计	560	581
------	-----	-----

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>按照公司 2019 年度工作管理大纲的要求，根据公司各直管部室及子（分）公司的发展需求和人员配置，加强人力资源工作的计划性：</p> <p>（一）人员招聘工作</p> <p>1、严格控制各子公司行政处室人员数量，按照上级定编要求，不准超编。对超编的单位问责的同时，转岗或辞退多配人员。</p> <p>2、生产岗位人员方面，抓好生产岗位人员配置，配齐配全生产岗位技术人员。根据生产工作需要，认真研究好定岗、定员、定薪工作方案，确保安全生产。</p> <p>3、门岗、餐厅等后勤人员、部分燃料人员：根据公司发展需要，结合实际情况，探讨后勤外包工作；根据料场情况，对部分燃料人员采取劳务用工的形式。</p> <p>（二）员工培训</p> <p>加强对员工培训的组织与管理，综合部主要负责对新进员工及总部人员的培训工作。培训主要内容：对新进员工进行公司企业文化和制度培训、岗位技能培训等。</p> <p>（三）员工管理</p> <p>结合目前公司的发展状况和发展趋势，员工管理工作包括：</p> <p>1、完善各子（分）公司的组织架构，做好各子（分）公司人员的定员定岗定编定薪工作。</p> <p>2、员工关系方面的工作主要有：</p> <p>（1）加强员工档案完善及细节工作，将员工的所有档案分类管理、所有资料都完整存档。</p> <p>（2）要求各子公司完成对其员工的档案管理工作，对子公司加强监管，不定期进行抽查。</p>

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	1	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

公司有核心员工 1 名，包括王守彬。报告期内没有发生变动。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	37,344,882.55	67,021,247.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	六、2	293,567,624.21	250,329,440.99
其中：应收票据		2,270,000.00	25,470,094.22
应收账款		291,297,624.21	224,859,346.77
应收款项融资			
预付款项	六、3	11,664,856.74	4,513,971.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	5,783,239.65	5,201,164.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	43,783,388.87	26,246,771.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	42,642,416.96	35,228,589.21
流动资产合计		434,786,408.98	388,541,184.99
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、7	454,521,951.01	458,436,197.63
在建工程	六、8	481,203,774.97	336,446,135.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、9	127,913,633.84	98,129,045.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	43,171,52.57	517,0179.17
递延所得税资产	六、11	809,024.27	809,024.27
其他非流动资产	六、12	141,088,251.78	156,717,477.29
非流动资产合计		1,209,853,788.44	1,055,708,059.25
资产总计		1,644,640,197.42	1,444,249,244.24
流动负债：			
短期借款	六、13	58,000,000.00	49,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、14	164,306,227.36	104,379,452.02
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、15	8,000.00	199,480.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	2,976,431.88	2,514,103.67
应交税费	六、17	3,976,638.57	4,336,668.66
其他应付款	六、18	888,936,090.56	785,618,707.33
其中：应付利息		23,16,3834.7	16,453,365.89
应付股利		1,960,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	六、19	43,250,000.00	68,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,161,453,388.37	1,015,098,411.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、20	189,750,000.00	146,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、21	33,776,601.30	23,854,934.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		223,526,601.30	170,354,934.67
负债合计		1,384,979,989.67	1,185,453,346.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	129,000,000.00	129,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	35,352,949.17	35,352,949.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	2,119,411.41	1,942,333.29
一般风险准备			
未分配利润	六、25	14,932,198.70	15,431,134.20
归属于母公司所有者权益合计		181,404,559.28	181,726,416.66
少数股东权益		78,255,648.47	77,069,481.17
所有者权益合计		259,660,207.75	258,795,897.83
负债和所有者权益总计		1,644,640,197.42	1,444,249,244.24

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

(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		8,251,735.15	8,920,227.12

交易性金融资产			
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	十二、1	2,250,000.00	2,032,401.33
应收账款	十二、1	63,040,891.13	57,594,599.01
应收款项融资			
预付款项		1,618,084.04	1,051,956.84
其他应收款	十二、2	707,048,475.78	608,886,969.64
其中：应收利息			
应收股利		7,840,000.00	
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		782,209,186.10	678,486,153.94
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	192,015,975.75	192,015,975.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		41,858,462.00	33,398,253.17
在建工程			580,030.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,186,903.32	5,034,426.42
递延所得税资产		751,869.72	751,869.72
其他非流动资产		3,586,423.10	9,094,447.47
非流动资产合计		242,399,633.89	240,875,002.53
资产总计		1,024,608,819.99	919,361,156.47
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	30,000,000.00

交易性金融负债			
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		18,601,060.63	10,470,143.45
应付账款			
预收款项			191,480.06
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		540,778.10	511,089.84
应交税费		3,176,768.09	3,593,108.45
其他应付款		668,078,149.86	554,994,052.60
其中：应付利息			54,375.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		745,396,756.68	649,759,874.4
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		100,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		845,396,756.68	749,759,874.40
所有者权益：			
股本		129,000,000.00	129,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,352,949.17	35,352,949.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,119,411.41	1,942,333.29
一般风险准备			

未分配利润		12,739,702.73	3,305,999.61
所有者权益合计		179,212,063.31	169,601,282.07
负债和所有者权益合计		1,024,608,819.99	919,361,156.47

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

(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	六、26	131,315,793.46	20,128,162.00
其中：营业收入	六、26	131,315,793.46	20,128,162.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		129,242,348.25	18,709,637.68
其中：营业成本	六、26	95,517,542.76	10,307,356.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	1,471,334.43	109.14
销售费用	六、28	187,751.00	204,470.58
管理费用	六、29	10,972,540.57	7,521,456.56
研发费用	六、30	670,215.69	
财务费用	六、31	204,04,567.58	832,716.11
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失	六、32	18,396.22	-156,471.56
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、33	39,586.56	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,113,031.77	1,418,524.32

加：营业外收入	六、34	813,918.52	386,648.99
减：营业外支出	六、35	101,602.65	4,347.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,825,347.64	1,800,826.31
减：所得税费用	六、36	1,037.72	247,279.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,824,309.92	1,553,547.24
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）		2,824,309.92	1,553,547.24
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		1,186,167.30	-70,508.95
2.归属于母公司所有者的净利润		1,638,142.62	1,624,056.19
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		2,824,309.92	1,553,547.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,638,142.62	1,624,056.19
归属于少数股东的综合收益总额		1,186,167.30	-70,508.95
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.02	0.01
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	14,338,644.59	14,951,284.69
减：营业成本	十二、4	9,123,782.12	6,750,496.88
税金及附加			78.55
销售费用		187,751.00	204,470.58
管理费用		4,004,292.61	6,812,715.11
研发费用		592,400.16	
财务费用		-1,303,815.67	-1,638,972.99
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		36,546.87	244,158.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,770,781.24	3,066,655.49
加：营业外收入			162,138.99
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,770,781.24	3,228,794.48
减：所得税费用			247,279.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,770,781.24	2,981,515.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,770,781.24	2,981,515.41
（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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,770,781.24	2,981,515.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

（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		67,303,691.87	12,067,479.18
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	32,347,623.55	966,107.36
经营活动现金流入小计		99,651,315.42	13,033,586.54
购买商品、接受劳务支付的现金		91,787,466.48	1,346,637.18
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		16,756,068.62	5,435,712.49
支付的各项税费		3,281,735.29	391,355.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	43,826,663.49	2,568,247.93
经营活动现金流出小计		155,651,933.88	9,741,952.98
经营活动产生的现金流量净额		-56,000,618.46	3,291,633.56
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			
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	六、37	7,000,000.00	
投资活动现金流入小计		7,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,121,279.69	83,795,693.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		95,121,279.69	85,795,693.72
投资活动产生的现金流量净额		-88,121,279.69	-85,795,693.72
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		76,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		124,000,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		52,550,000.00	4,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,004,227.09	943,169.50
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		240.00	
筹资活动现金流出小计		85,554,467.09	5,563,169.50
筹资活动产生的现金流量净额		114,445,532.91	114,436,830.50
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		-29,676,365.24	31,932,770.34
加：期初现金及现金等价物余额		67,021,247.79	7,545,148.65
六、期末现金及现金等价物余额		37,344,882.55	39,477,918.99

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

(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		1,091,422.93	12,067,479.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,338,989.37	21,284,427.40
经营活动现金流入小计		3,430,412.30	33,351,906.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3813896.17	1,346,637.18
支付给职工以及为职工支付的现金		4,727,732.03	5,435,712.49
支付的各项税费		897,180.81	391,355.38
支付其他与经营活动有关的现金		5,217,974.54	104,842,063.01
经营活动现金流出小计		14,656,783.55	112,015,768.06
经营活动产生的现金流量净额		-11,226,371.25	-78,663,861.48
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,474,628.12	10,448,948.43
投资支付的现金			2,000,000.00
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		5,474,628.12	12448948.43
投资活动产生的现金流量净额		-5,474,628.12	-12448948.43
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		235,150,000.00	120,000,000.00
筹资活动现金流入小计		235,150,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	4,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,217,492.60	943,169.50
支付其他与筹资活动有关的现金		164,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		219,117,492.60	5,563,169.50
筹资活动产生的现金流量净额		16,032,507.40	114,436,830.50
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		-668,491.97	23,324,020.59
加：期初现金及现金等价物余额		8,920,227.12	4,082,683.04
六、期末现金及现金等价物余额		8,251,735.15	27,406,703.63

法定代表人：樊登朝

主管会计工作负责人：杨运海

会计机构负责人：杨运海

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

山东永能节能环保服务股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”），前身为山东永能节能环保服务有限公司，成立于2011年8月3日，由王彦洪、蒋衔武、张沂红共同出资组建，注册资本600万元，分两期出资，其中：王彦洪以货币出资360万元，占比60%；蒋衔武以货币出资210万元，占比35%；张沂红以货币出资30万元，占比5%。取得由济南市工商行政管理局历城分局核发的注册号370112200068777的营业执照，此出资业经济南瑞星联合会计师事务所审验，并出具济瑞会字[2011]A0259号、济瑞会字[2011]A0402号验资报告。

2011年12月26日，根据公司股东会决议，股东王彦洪、刘雷、吕宜真以货币资金方式增资400万元，增资后注册资本变更为1,000万元；股东张沂红、蒋衔武分别将其持有的10万元、35万元股权转让给股东王彦洪。本次增资和股权转让完成后，王彦洪持有股权505万元，占比50.5%；刘雷持有股权250万元，占比25%；蒋衔武持有股权175万元，占比17.5%；吕宜真持有股权50万元，占比5%；张沂红持有股权20万元，占比2%。此出资业经济南瑞星联合会计师事务所审验，并出具济瑞会字[2011]A0436号验资报告。

2013年8月23日，股东蒋衔武将其持有50万元股权转让给王彦洪。

2014年7月26日，经公司股东会决议通过，股东王彦洪、刘雷、蒋衔武、吕宜真、张沂红对公司同比例增加注册资本2000万元，增资后公司注册资本变更为3,000万元。本次增资完成后王彦洪持有股权1,665万元，占比55.5%；刘雷持有股权750万元，占比25%；蒋衔武持有股权375万元，占比12.5%；吕宜真持有股权150万元，占比5%；张沂红持有股权60万元，占比2%。本次增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所审验，并出具XYZH2013JNA3063号验资报告。

2014年9月20日，股东张沂红将其持有60万元股权转让给杜希刚。

2014年11月，根据股东会决议，山东永能节能环保服务有限公司整体变更为山东永能节能环保服务股份有限公司。以截至2014年8月31日的净资产30,177,949.17元折为公司普通股30,000,000.00元，余额177,949.17元转作资本公积。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）济南分所于2014年11月24日出具XYZH/2014JNA3020-1号验资报告验证。

2015年9月22日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌函，在全国股转系统正式挂牌。

2016年4月27日，公司股东大会通过《2015年度利润分配方案》：以2015年度经审计的未分配利润转增股本，向全体股东每10股送1.5股，共派送450万股。本次转增股本由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具XYZH/2016JNA50179号验资报告。

2016年10月27日，公司召开2016年第三次临时股东大会，审议通过了《关于山东永能节能环保服务股份有限公司股票发行方案的议案》，以2016年6月30日为基准日定向增发股票3000

万股，每股价格为4元，以现金方式认购。截至2016年11月2日止，公司已收到山东水发众兴集团有限公司的认购金额壹亿贰仟万元整，认购价格为每股4元，差额玖仟万元计入资本公积（股本溢价）。

2017年5月4日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了《2016年度权益分派方案》，以2016年12月31日为基准日，以未分配利润向全体股东每10股送1.5股，以资本公积向全体股东每10股转增8.5股。转增后的注册资本为12900万元，股本为12900万元。

截至2019年6月30日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	股本总额（元）	持股比例（%）
1	水发众兴集团有限公司	60,000,000.00	46.5116
2	王彦洪	26,594,000.00	20.6155
3	刘雷	17,250,000.00	13.3721
4	蒋衔武	8,625,000.00	6.6860
5	蒋秀民	5,700,000.00	4.4186
6	刘镇东	3,823,000.00	2.9636
7	吕宜真	3,450,000.00	2.6744
8	薛玉友	1,800,000.00	1.3953
9	宋丽英	1,360,000.00	1.0543
10	张敏等其他股东	398,000.00	0.3086
合 计		129,000,000.00	100.0000

公司法人代表：樊登朝，公司地址：山东省济南市历城区华龙路1623号504室，公司营业执照统一社会信用代码：91370112575585900E。

公司经营范围：受委托开展节能监测、评估、节能量审核；合同能源管理；节能和环保技术的研发、转让、咨询、推广及服务；环保、节能工程的设计、施工及运行维护服务（凭资质证经营）；计算机软件的设计、开发、系统维护及技术服务；环保节能产品的批发、零售；电力生产及销售；热力生产及供应；木材的加工、批发、零售；生物有机肥的生产、批发、零售；非专控农产品种植、销售；活性炭的生产、加工、批发、零售；生物质能技术研发、技术咨询、技术服务；太阳能技术的研发及推广；太阳能电池片、电池组件、光伏发电系统、太阳能电源、光伏水泵、光伏控制设备、仪器仪表及零配件的生产、制造、设计、开发、技术服务、安装、调试、批发、零售；电站设计、建设及运营；进出口业务；苗木的种植、批发、零售、技术开发；人工造林服务；土地整理；土壤修复以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和不需要经营许可的项目。（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）

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物热电有限公司、山东永能生物科技有限公司、海阳永能生物科技有限公司、莱芜永能电力有限公司、梁山前能生物电力有限公司、临沂罗庄永能余热发电有限公司、襄汾县浦新发电有限公司、江苏宏东生物质能热电有限公司，详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

公司自本报告年末至少 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。

四、 重要会计政策及会计估计

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控

制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其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。

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，与因转移而收到的对价及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，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司场上有报价的股票投资、债券投资等可供出售金融资产，年末按照以活跃市场中的报价确认的公允价值，较成本下跌幅度达到或超过 50%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过 1 年，本公司根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

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

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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	将单项金额超过 100 万元的应收账款、单项金额超过 50 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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，计提坏账准备

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、消耗性生物资产等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
2	机器设备	节能效益分享期	0.00	
		5-20	5.00	4.75-19.00
3	运输设备	4	5.00	23.75

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

某些无形资产由于特定原因无法预见其为本公司带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费及职工教育费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于职工与企业签订的合同到期前，企业根据法律与职工本人或职工代表（如工会）签订的协议，或者基于商业惯例，承诺其提前终止对职工的雇佣关系时支付的补偿产生，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。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包合同能源管理收入、销售商品收入、提供劳务收入，收入确认政策如下：

1) 合同能源管理收入

合同能源管理为本公司为合作方提供余热回收系统项目的投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以节电量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后余热回收系统移交给合作

方的业务模式。合同能源管理业务模式下，收入确认参照商品销售收入确认方法，具体为根据合同约定，定期共同确认节电量和节能收入。

2) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、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，确认销售商品收入的实现。

3) 提供劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成。

19. 政府补助

(1) 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

(3) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，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。

（4）政府补助的计量

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。资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

21. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

本公司无重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

本公司无重要的会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	节能服务收入、商品销售收入	0%、3%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴纳流转税额	0.5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东永能节能环保服务股份有限公司	25%
山东永能生物热电有限公司	25%
山东永能生物科技有限公司	25%
莱芜永能电力有限公司	25%
海阳永能生物科技有限公司	25%
梁山前能生物电力有限公司	25%
临沂罗庄永能余热发电有限公司	25%
襄汾县浦新发电有限公司	15%
江苏宏东生物质能热电有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目中提供的应税服务免征增值税。

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2019]39号）的规定，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

(2) 根据《财政部、国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税[2010]110号），符合条件的节能服务公司实施合同能源管理项目，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起所得税“三免三减半”，公司已在济南市历城区国家税务局备案。

(3) 本公司的子公司山东永能生物科技有限公司取得的收入符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条中关于减计收入的规定，是以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“本年”系指2019年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	2019年6月30日余额	年初余额
库存现金	86,980.70	10,534.20
银行存款	37,257,901.85	67,010,713.59
其他货币资金		
合计	37,344,882.55	67,021,247.79
其中：存放在境外的款项总额		

2. 应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日余额	年初余额
应收票据	2,270,000.00	25,470,094.22
应收账款	291,297,624.21	224,859,346.77
合计	293,567,624.21	250,329,440.99

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	2019年6月30日余额	年初余额
银行承兑汇票	2,270,000.00	25,470,094.22
合计	2,270,000.00	25,470,094.22

(2) 2019年6月30日无已用于质押的应收票据

(3) 已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019年6月30日终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,680,980.00	58,475,662.89
合计	6,680,980.00	58,475,662.89

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2019年6月30余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	228,739,770.77	77.20	1,338,600.00	0.59	227,401,170.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	67,553,723.08	22.80	3,657,269.64	5.41	63,896,453.44

合计	296,293,493.85	100.00	4,995,869.64		291,297,624.21
----	----------------	--------	--------------	--	----------------

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	174,055,782.73	75.73	1,338,600.00	0.77	172,717,182.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,175,865.17	24.00	3,653,701.13	6.62	51,522,164.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	620,000.00	0.27			620,000.00
合计	229,851,647.90	100.00	4,992,301.13		224,859,346.77

1) 2019年6月30日单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年6月30日余额				备注
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	
国网山西省电力公司临汾供电公司	110,107,464.25			财政补贴电费, 无回收风险	
国网山东省电力公司临沂供电公司	93,067,494.96			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
山东安阳矿业有限责任公司	2,938,600.00	1,338,600.00	45.55	法院判决还款金额低于应收账款	
淮南矿业集团张集煤矿	5,080,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
枣庄市金庄生建煤矿	1,645,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
济宁亿金物资有限公司	900,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
山东兴杨矿业有限责任公司	7,808,371.56			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
山东新阳能源有限公司	1,995,800.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
济南宏力天扬环保科技有限公司	5,197,040.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
合计	228,739,770.77	1,338,600.00			

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	45,794,353.32	457,943.53	1.00
1-2年	16,769,386.06	838,469.31	5.00
2-3年	3,755,895.57	1,126,768.67	30.00
3年以上	1,234,088.13	1,234,088.13	100.00
合计	67,553,723.08	3,657,269.64	

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 3,568.51 元。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网山西省电力公司临汾供电公司	70,974,519.00	1年以内	37.16	
	39,132,945.25	1-2年		
国网山东省电力公司临沂供电公司	97,767,942.26	1年以内	33.00	47,004.47
临沂市裕泰节能有限公司	19,700,082.82	1年以内	6.65	197,000.83
山东兴杨矿业有限责任公司	409,055.35	1年以内	2.64	
	3,093,909.27	1-2年		
	3,525,752.03	2-3年		
	779,654.91	3-4年		
滕州市金达煤炭有限责任公司	1,460,000.00	1年以内	2.28	2,023,350.04
	1,460,000.00	1-2年		
	2,723,333.35	2-3年		
	1,118,750.03	3-4年		
合计	242,145,944.27		81.73	2,267,355.34

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2019年6月30日余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,160,152.37	78.53	2,009,267.15	44.51
1-2年	2,383,109.37	20.43	2,383,109.37	52.8
2-3年	121,595.00	1.04	121,595.00	2.69
3年以上				
合计	11,664,856.74	100	4,513,971.52	100

(2) 按预付对象归集的年末金额较大的预付款项总额为 4,433,334.35 元，占年末预付款项比例为 38.01%。

4. 其他应收款

项目	2019年6月30日余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,783,239.65	5,201,164.16
合计	5,783,239.65	5,201,164.16

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2019年6月30日余额				账面价值
	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	1,286,173.00	19.30			1,286,173.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,725,012.57	70.88	882,721.72	18.68	3,842,290.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	654,775.80	9.82			654,775.80
合计	6,665,961.37	100.00	882,721.72	18.68	5,783,239.65

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	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	1,286,173.00	21.19			1,286,173.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,795,097.70	62.53	867,894.01	22.87	2,927,203.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	987,787.47	16.28			987,787.47
合计	6,069,058.17	100.00	867,894.01	22.87	5,201,164.16

1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东莒南经济开发区管理委员会	1,286,173.00			代垫征地补偿款无回收风险
合计	1,286,173.00			

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,108,694.43	21,086.94	1
1-2年	1,507,940.39	75,397.03	5
2-3年	460,200.00	138,060.00	30
3-4年	603,177.75	603,177.75	100
4-5年			
5年以上	45,000.00	45,000.00	100
合计	4,725,012.57	882,721.72	

3) 单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
滨海县政务服务管理办公室	404,775.80			保证金无回收风险
梁山县马营镇人民政府	200,000.00			保证金无回收风险
孟建民	50,000.00			员工借款无回收风险
合计	654,775.80			

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 14,827.71 元; 本年无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日账面余额	年初账面余额
代垫征地补偿款	1,286,173.00	1,286,173.00
风险保证金	600,000.00	900,000.00
工程保证金	459,000.00	459,000.00
投标保证金	700,000.00	805,075.80
备用金	1,054,800.00	1,079,599.53
往来款	2,565,988.37	1,539,209.84
合计	6,665,961.37	6,069,058.17

(4) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东莒南经济开发区管理委员会	代垫征地补偿款	1,286,173.00	1-2年	19.29	
浦新发电料场	代垫款	831,813.50	1年以内	12.48	8,318.14
中国建筑一局(集团)有限公司	施工方水电费	482,340.39	1-2年	7.24	24,117.02
滨海县政务服务管理办公室	保证金	404,775.80	1-2年	6.07	
郝艳彬	代垫款	372,800.00	1-2年	5.59	18,640.00
合计		3,377,902.69		50.67	51,075.16

5. 存货

项目	2019年6月30日余额			年初余额		
	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	43,475,851.90		43,475,851.90	25,939,234.35		25,939,234.35
库存商品	307,536.97		307,536.97	307,536.97		307,536.97
消耗性生物资产						
合计	43,783,388.87		43,783,388.87	26,246,771.32		26,246,771.32

6. 其他流动资产

项目	2019年6月30日余额	年初余额
待抵扣进项税	42,642,416.96	35,228,589.21
合计	42,642,416.96	35,228,589.21

7. 固定资产

项目	2019年6月30日账面价值	年初账面价值
固定资产	454,521,921.01	458,436,197.63
固定资产清理		
合计	454,521,951.01	458,436,197.63

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	158,443,252.37	367,490,578.80	6,045,166.00	3,307,730.85	535,286,728.02
2. 本年增加金额	0.00	16,765,887.14	120,549.98	899,191.03	17,785,628.15
(1) 购置		1,410,756.27	120,549.98	899,191.03	2,430,497.28
(2) 在建工程转入		15,355,130.87			15,355,130.87
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本年减少金额			258,400.00		258,400.00
(1) 处置或报废			258,400.00		258,400.00
4. 2019年6月30日余额	158,443,252.37	384,256,465.94	5,907,315.98	4,206,921.88	552,813,956.17
二、累计折旧					
1. 年初余额	6,824,154.35	66,393,047.60	2,187,351.55	1,445,976.89	76,850,530.39
2. 本年增加金额	2,265,803.74	18,362,179.27	411,458.81	487,630.12	21,527,071.94
(1) 计提	2,265,803.74	18,362,179.27	411,458.81	487,630.12	21,527,071.94
(2) 合并增加					-
3. 本年减少金额		-	85,597.17	-	85,597.17
(1) 处置或报废			85,597.17		85,597.17
4. 2019年6月30日余额	9,089,958.09	84,755,226.87	2,513,213.19	1,933,607.01	98,292,005.16
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年6月30日余额					
四、账面价值					
1. 2019年6月30日账面价值	149,353,294.28	282,735,351.93	3,531,952.81	2,273,314.87	454,521,951.01

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 年初账面价值	151,619,098.02	301,097,531.20	3,857,814.45	1,861,753.96	458,436,197.63

8. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	481,203,774.97	336,446,135.65
工程物资		
合计	481,203,774.97	336,446,135.65

8.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2019年6月30日余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
田陈煤矿项目二期				580,030.00		580,030.00
生物科技电厂工程	21,020,252.25		21,020,252.25			
生物热电电厂工程	89,413,879.73		89,413,879.73	60,546,811.02		60,546,811.02
梁山电厂工程	143,102,523.04		143,102,523.04	71,513,709.88		71,513,709.88
宏东生物质能热电工程项目	130,010,137.19		130,010,137.19	132,386,670.10		132,386,670.10
襄汾发电项目二期	94,571,763.74		94,571,763.74	66,148,180.47		66,148,180.47
其他零星项目	3,085,219.02		3,085,219.02	5,270,734.18		5,270,734.18
合计	481,203,774.97		481,203,774.97	336,446,135.65		336,446,135.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		2019年6月30日余额
			转入固定资产	其他减少	
花园二期项目		5,123,266.00	5,123,266.00		
田陈二期项目	580,030.00	5,836,057.62	6,416,087.62		
平原项目		3,235,747.25	3,235,747.25		
生物科技电厂工程		21,020,252.25			21,020,252.25
生物热电电厂工程	60,546,811.02	28,867,068.71			89,413,879.73
梁山电厂工程——基建工程	71,513,709.88	58,496,427.31			130,010,137.19
宏东生物质能热电工程项目	132,386,670.10	10,715,852.94			143,102,523.04
襄汾发电项目二期	66,148,180.47	28,423,583.27			94,571,763.74

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		2019年6月30日余额
			转入固定资产	其他减少	
合计	331,175,401.47	162,298,285.35	15,355,130.87		478,118,555.95

(续表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	资金来源
生物热电电厂工程	227,080,000.00	39.38	39.38	6,638,909.16	4,199,270.99	自筹及借款
梁山电厂工程——基建工程	239,307,800.00	54.33	54.33	8,414,844.24	4,377,423.20	
宏东生物质能热电工程项目	262,790,000.00	54.46	54.46	8,773,839.16	1,287,211.70	
襄汾发电项目二期	110,075,000.00	85.92	85.92	20,169,873.96	8,918,826.97	
合计	839,252,800.00			43,997,466.52	18,957,774.32	

9. 无形资产

项目	土地使用权	专利	排污权	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	102,753,866.01	807,982.72	3,317,489.36	106,879,338.09
2. 本年增加金额	31,148,200.00	98,000.00	-	31,246,200.00
(1) 购置	31,148,200.00	98,000.00		31,246,200.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				
4. 2019年6月30日 余额	133,902,066.01	905,982.72	3,317,489.36	138,125,538.09
二、累计摊销				
1. 年初余额	7,645,957.98	76591.16	1027743.71	8,750,292.85
2. 本年增加金额	1,278,495.88	54,653.84	128,461.68	1,461,611.40
(1) 计提	1,278,495.88	54,653.84	128,461.68	1,461,611.40
(2) 合并增加				
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置				
4. 2019年6月30日 余额	8,924,453.86	131,245.00	1,156,205.39	10,211,904.25
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
4. 2019年6月30日 余额				
四、账面价值				
1. 2019年6月30日 账面价值	124,977,612.15	774,737.72	2,161,283.97	127,913,633.84
2. 年初账面价值	95,107,908.03	731,391.56	2,289,745.65	98,129,045.24

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	2019年6月30日余额
办公楼装修	234,426.42		47,523.12		186,903.30
码头租赁费	135,752.75		5,503.50		130,249.25
融资租赁手续费	4,800,000.00		799,999.98		4,000,000.02
合计	5,170,179.17		853,026.60		4,317,152.57

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日余额		年初余额	
	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	5,860,195.14	809,024.27	5,860,195.14	809,024.27
合计	5,860,195.14	809,024.27	5,860,195.14	809,024.27

12. 其他非流动资产

项目	2019年6月30日余额	年初余额
预付的工程、设备款	132,008,251.78	126,417,477.29
预付莒南项目二期土地出让金	9,080,000.00	9,080,000.00
预付海阳市项目土地款		21,220,000.00
合计	141,088,251.78	156,717,477.29

13. 短期借款

借款类别	2019年6月30日余额	年初余额
保证借款	58,000,000.00	49,800,000.00
合计	58,000,000.00	49,800,000.00

注：保证借款详见“十四、其他重要事项”。

14. 应付票据及应付账款

类别	2019年6月30日	年初余额
应付票据		
应付账款	164,306,227.36	104,379,452.02
合计	164,306,227.36	104,379,452.02

(1) 应付账款明细

项目	2019年6月30日余额	年初余额
工程设备款	56,777,126.76	66,529,536.12
物资采购款		1,581,556.00
材料款	107,325,869.83	35,850,745.04
其他	203,230.77	417,614.86
合计	164,306,227.36	104,379,452.02

15. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	2019年6月30日余额	年初余额
预收工程款	8,000.00	8,000.00
预收节能托管款		191,480.06
合计	8,000.00	199,480.06

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位名称	2019年6月30日余额	未偿还或结转的原因
蔚晓雷	8,000.00	未提供服务
合计	8,000.00	

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日余额
短期薪酬	2,352,507.96	22,451,136.46	21,920,603.31	2,883,041.11
离职后福利-设定提存计划	161,595.71	1,559,849.29	1,628,054.23	93,390.77
合计	2,514,103.67	24,010,985.75	23,548,657.54	2,976,431.88

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,010,701.38	19,693,164.43	19,583,358.43	1,120,507.38
职工福利费	13,486.48	487,875.74	501,362.22	0.00
社会保险费	1,281.19			1,281.19
其中：医疗保险费	954.07	491,763.07	490,602.43	2,114.71
工伤保险费	143.10	67,562.97	67,306.05	400.02

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日 余额
生育保险费	159.02	70,404.45	68,900.61	1,662.86
其他保险	25.00	2,875.00	2,815.00	85.00
住房公积金	7,143.00	974,449.23	969,591.23	12,001.00
工会经费和职工教育经费	1,319,895.91	663,041.57	236,667.34	1,746,270.14
合计	2,352,507.96	22,451,136.46	21,920,603.31	2,884,322.30

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	161,484.43	1,511,354.01	1,579,825.35	93,013.09
失业保险费	111.28	48,495.28	48,228.88	377.68
合计	161,595.71	1,559,849.29	1,628,054.23	93,390.77

17. 应交税费

项目	2019年6月30日余额	年初余额
增值税	2,948,066.62	2,821,445.52
企业所得税	4,920.05	435,263.56
个人所得税	87,203.05	51,750.92
城市维护建设税	178,147.33	187,027.91
印花税	18,191.30	10,145.62
房产税	140,168.55	140,168.55
土地使用税	461,494.44	545,441.76
教育费附加(含地方教育附加)	125,583.74	131,927.01
地方水利建设基金	12,863.49	13,497.81
资源税	120,000.00	
合计	3,976,638.57	4,336,668.66

18. 其他应付款

项目	2019年6月30日余额	年初余额
应付利息	23,163,834.70	16,453,365.89
应付股利	1,960,000.00	
其他应付款	863,812,255.86	769,165,341.44
合计	888,936,090.56	785,618,707.33

18.1 应付利息

项目	2019年6月30日余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		495,517.34
短期借款应付利息		54,375.00
应付母公司借款利息	23,163,834.70	15,903,473.55
合计	23,163,834.70	16,453,365.89

18.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日余额	年初余额
股东拆借款	846,741,893.33	726,150,316.25
押金及保证金	2,760,000.00	2,720,600.00
投标保证金	275,000.00	50,000.00
往来款	10,326,382.08	18,018,169.66
个人借款	2,400,000.00	19,900,000.00
其他	1,308,980.45	2,326,255.53
合计	863,812,255.86	769,165,341.44

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	2019年6月30日余额	未偿还或结转的原因
水发众兴集团有限公司	656,424,156.58	未到还款期
朱云宏	48,568,276.10	未到还款期
郝文彬	52,084,560.65	未到还款期
合计	757,076,993.33	

19. 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日余额	年初余额
一年内到期的长期借款	43,250,000.00	68,250,000.00
合计	43,250,000.00	68,250,000.00

20. 长期借款

借款类别	2019年6月30日余额	年初余额
抵押借款	83,750,000.00	113,250,000.00
保证借款	106,000,000.00	33,250,000.00
合计	189,750,000.00	146,500,000.00

注：借款披露详见“十四、其他重要事项”。

21. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日余额
政府补助	23,854,934.67	10,200,000.00	278,333.37	33,776,601.30
合计	23,854,934.67	10,200,000.00	278,333.37	33,776,601.30

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	备注
山西省技术改造项目资金	8,560,000.00					8,560,000.00	与资产相关
节能减排综合示范城市中央奖励资金	2,706,666.67	3,200,000.00	278,333.37			5,628,333.80	与资产相关
土地补偿款	8,438,268.00					8,438,268.00	与资产相关
码头建设补贴款	150,000.00					150,000.00	与资产相关
梁山前能生物电力有限公司热电联产项目	4,000,000.00	7,000,000.00				11,000,000.00	与资产相关
合计	23,854,934.67	10,200,000.00	278,333.37			33,776,601.30	

22. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					2019年6月30日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
水发众兴集团有限公司	60,000,000.00				-		60,000,000.00
王彦洪	26,594,000.00				-		26,594,000.00
刘雷	17,250,000.00				-		17,250,000.00
蒋衍武	8,625,000.00				-		8,625,000.00
吕宜真	3,450,000.00				-		3,450,000.00
杜希刚	25,000.00				-		25,000.00
刘镇东	6,385,000.00				-2,562,000.00	-2,562,000.00	3,823,000.00
蒋秀民	5,700,000.00				-	-	5,700,000.00
山东永兴信息科技有限公司	600,000.00				-600,000.00	-600,000.00	0.00
薛玉友					1,800,000.00	1,800,000.00	1,800,000.00

宋丽英				1,360,000.00	1,360,000.00	1,360,000.00
张敏等其他股东	371,000.00			2,000.00	2,000.00	373,000.00
合计	129,000,000.00					129,000,000.00

23. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日 余额
股本溢价	35,352,949.17			35,352,949.17
其他资本公积				
合计	35,352,949.17			35,352,949.17

24. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	2019年6月30日 余额
法定盈余公积	1,942,333.29	177,078.72		2,119,411.41
合计	1,942,333.29	177,078.72		2,119,411.41

25. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	15,431,134.20	16,663,335.04
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
本年年初余额	15,431,134.20	16,663,335.04
加：本年归属于母公司所有者的净利润	1,638,142.62	-1,142,840.66
减：提取法定盈余公积	177,078.12	89,360.18
应付普通股股利	1,960,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	14,932,198.70	15,431,134.20

26. 营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,315,793.46	95,517,542.76	20,128,162.00	10,307,356.85
其他业务				

项目	2019年1-6月发生额		2018年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	131,315,793.46	95,517,542.76	20,128,162.00	10,307,356.85

27. 税金及附加

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
城市维护建设税	288.88	58.55
教育费附加	12,085.90	27.59
印花税	469,076.73	
土地使用税	261,978.00	
房产税	250,532.44	
车船税	2,219.10	
地方教育附加	0.00	18.40
地方水利基金	0.00	4.60
水资源税	465,596.40	
环保税	9,556.98	
合计	1,471,334.43	109.14

28. 销售费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
职工薪酬	124,277.00	112,467.01
差旅费	55,621.00	69,108.73
招待费	6,713.00	10,878.00
车辆费用	349.00	7,545.00
办公费	0.00	3,166.40
其他费用	791.00	1,305.44
合计	187,751.00	204,470.58

29. 管理费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
职工薪酬	5,303,611.70	5,015,208.75
办公费	505,218.97	233,992.06
差旅费	185,478.58	335,579.50
招待费	413,655.03	124,262.40
租赁费	548,157.47	252,612.00
车辆费	230,281.96	151,447.75
折旧费	1,267,820.40	91,166.09

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
中介机构费用	194,648.74	372,430.00
维修费	109,750.00	78,497.95
无形资产摊销	1,608,500.39	708,446.45
其他费用	605,417.33	157,813.61
合计	10,972,540.57	7,521,456.56

30. 研发费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
直接人工	52,270.55	
材料费	393,654.00	
咨询费	78,795.53	
设备调试费	141,926.79	
其他直接费用	3,568.82	
合计	670,215.69	

31. 财务费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利息费用	45,969,709.64	943,169.50
减：利息收入	26,539,471.50	116,123.37
加：汇兑损失		
手续费	974,329.44	5,669.98
合计	20,404,567.58	832,716.11

32. 资产减值损失

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
坏账损失	18,396.22	-156,471.56
合计	18,396.22	-156,471.56

33. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	2019年1-6月发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	39,586.56		39,586.56
其中：固定资产处置收益	39,586.56		39,586.56
无形资产处置收益			
合计	39,586.56		39,586.56

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	390.00		390.00
与企业日常活动无关的政府补助	778,333.37	100,000.00	778,333.37
非同一控制下企业合并			
其他	34,495.15	286,648.99	34,495.15
合计	813,218.52	386,648.99	813,218.52

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	备注
2018 科技发展专项资金补助	500,000.00		襄汾县财政局襄教字《2019》9号	与收益相关
小微企业升级高新技术企业财政补助资金		100,000.00	济南市人民政府办公厅文件济政办发《2017》9号	与收益相关
合计	500,000.00	100,000.00		

35. 营业外支出

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠支出			
其他支出	101,602.65	4,347.00	101,602.65
合计	101,602.65	4,347.00	101,602.65

36. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
当年所得税费用	1,037.72	247,279.07
递延所得税费用		
合计	1,037.72	247,279.07

37. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
利息收入	96,546.71	116,123.37
政府补助	3,700,000.00	100,000.00
其他应收应付款	28,551,076.84	749,983.99
合计	32,347,623.55	966,107.36

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
销售费用支出	63,474.00	92,003.57
管理费用支出	3,462,823.77	1,773,698.41
银行手续费	974,329.44	5,669.98
营业外支出	101,602.65	
其他应收应付款	39,224,433.63	696,875.97
合计	43,826,663.49	2,568,247.93

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
递延收益-中央预算资金	7,000,000.00	
定期存单到期收回		
合计	7,000,000.00	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2018年1-6月发生额
拆借股东款项	124,000,000.00	120,000,000.00
合计	124,000,000.00	120,000,000.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月发生额	2019年1-6月发生额
归还其他关联方款项	240.00	
合计	240.00	

(2) 现金和现金等价物

项目	2019年6月30日余额	年初余额
现金	37,344,882.55	67,021,247.79
其中：库存现金	86,980.70	10,534.20
可随时用于支付的银行存款	37,257,901.85	67,010,713.59

项目	2019年6月30 日余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	37,344,882.55	67,021,247.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、 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	
山东永能生物热电有限公司	费县	费县	生物质发电 供热、供气	100.00		设立
山东永能生物科技有限公司	莒南	莒南	生物质发电 供热	80.00		设立
莱芜永能电力有限公司	莱芜	莱芜	生物质发电供热	100.00		设立
海阳永能生物科技有限公司	海阳	海阳	生物质发电供热	100.00		设立
梁山前能生物电力有限公司	梁山	梁山	生物质发电供热	100.00		收购
江苏宏东生物质能热电有限公司	江苏滨海	江苏滨海	生物质发电供热	51.00		收购
襄汾县浦新发电有限公司	山西襄汾	襄汾县	生物质发电供热	70.00		收购

八、 与金融工具相关风险

公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

1. 各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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) 汇率风险

本公司目前无汇率风险。

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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为30,951,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为233,599,000.00元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

本公司主要从事环保、节能工程的设计、施工及运行维护服务，受到产品价格波动以及市场竞争的影响。

(2) 信用风险

于2019年6月30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，主要是合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

(1) 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
水发众兴集团有限公司	山东济南	自来水的生产和供应、污水处理	150,000.00	46.51	46.51

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
水发众兴集团有限公司	6000万元	6000万元	46.51	46.51

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
山东水发水务有限公司	受同一控股股东控制的其他企业
山东鲁南水务发展有限公司	
山东水发众兴热电有限公司	
水发众兴燃气有限责任公司	

其他关联方名称	与本公司关系
山东水发众兴环保科技股份有限公司	
济南沃特佳环境技术股份有限公司	
山东百盛建工集团有限公司	
山东丰远电力科技有限公司	
山东平原汉源绿色能源有限公司	
山东水发投资有限公司	
山东丰远电力科技有限公司	
费县众兴水务有限公司	
王彦洪	
刘雷	
蒋衔武	
山东思锐佳顺物流有限公司	持股5%以上股东控制的其他企业

(二) 关联交易

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
丰远绿色能源有限公司	本公司	经营租赁	327,088.67	327,088.67

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司	5,000,000.00	2018.9.30	2019.9.27	否
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司	25,000,000.00	2018.10.9	2019.9.27	否
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物科技有限公司	150,000,000.00	2018.12.14	2021.12.20	否

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
水发众兴集团有限公司	拆入	124,000,000.00	2019.01.01	2019.6.30	

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
山东平原汉源绿色能源有限公司	拆入	9,969,020.00	2019.01.01	2019.6.30	

(三) 关联方往来余额

1. 其他应付款

项目名称	关联方	2019年6月30日	年初余额
控股股东	水发众兴集团有	656,424,156.58	544,816,381.
受同一控股股东控制的其他企业	山东平原汉源绿色能源有限公司	10,458,274.54	225,197.68

十、或有事项

截至2019年6月30日，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2019年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

2019年8月21日，本公司第二届董事会第十三次会议审议过了2019年度上半年度利润分配方案，拟以2019年6月30日的总股本为基数，以未分配利润转增股本，向全体股东每10股送红股0.9股，共计送红股11,610,000.00股，该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议

截至本报告报出日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司借款事项如下：

(一) 保证借款

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	担保合同
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份	500.00	2018.9.30	2019.9.27	否	2018年莱商行JNCN保字第2018092501号

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否 已经履行 完毕	担保合同
	有限公司					
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司	2,500.00	2018.10.9	2019.9.27	否	2018年莱商行JNCN保字第2018100801号
水发众兴有限公司	江苏宏东生物质能热电有限公司	2,240.00	2019.3.18	2028.3.17	否	
水发众兴有限公司	江苏宏东生物质能热电有限公司	2,560.00	2019.3.21	2028.3.20	否	
水发众兴集团有限公司	襄汾县新发浦电有限公司	2,800.00	2019.4.3	2019.10.2	否	担保合同编号076011031903301B00011A01
合计		10,600.00				

(二) 抵押、质押、保证借款

(三)

截至2016年6月30日，公司抵押、质押、保证借款情况如下：

抵押方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否 已经履行 完毕	抵押物情况
山东永能生物科技有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物科技有限公司	12,500.00	2018.12.14	2021.12.20	否	莒南工商抵登字[2018]第112号：账面价值为205,034,072.14元的固定资产

合计	12,500.00				
----	-----------	--	--	--	--

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	担保合同
水发众兴集团有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物科技有限公司	12,500.00	2018.12.14	2021.12.20	否	道生国际融资租赁有限公司作为债权人与水发众兴集团有限公司作为保证人之间的保证合同；合同编号：DSHZ20180009-BZ
合计		12,500.00				

质押方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	质押物情况
山东永能节能环保服务股份有限公司	山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物科技有限公司	12,500.00	2018.12.14	2021.12.20	否	山东永能生物科技有限公司 80% 的股权(对应的注册资本金额为 5600 万元/山东永能生物科技有限公司的 5600 万股的股份)
合计		12,500.00				

质押方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	质押物情况
山东永能生物科技	山东永能节能环保服务股份有限公司、山东永能生物科技有限公司	12,500.00	2018.12.14	2021.12.20	否	3 年期的电费应收账款权益及其他相关权利

有限公司						
合计		12,500.00				

(四) 抵押、质押借款

抵押方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	抵押物情况
江苏宏生生物质热电有限公司	江苏宏生生物质热电有限公司	95.10	2018.3.21	2020.6.15	否	建设工程规划许可证 320922201500077、
		129.90	2017.6.5	2020.6.15	否	建设工程规划许可证 320922201500078、
		500.00	2016.9.21	2020.12.15	否	建设工程规划许可证 320922201500079、
		750.00	2016.7.13	2020.12.15	否	建设工程规划许可证 320922201500080、
		600.00	2016.3.25	2019.12.15	否	建设工程规划许可证 320922201500092、
		300.00	2016.3.15	2020.7.10	否	建设工程规划许可证 320922201500093、
		300.00	2016.3.14	2020.12.10	否	建设工程规划许可证 320922201500094、
合计		2,675.00				

质押方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	质押物情况
云南省昆明市	江苏宏生生物质热电有限公司	95.1	2018.3.21	2020.6.15	否	股金证号 F0400000052
		129.9	2017.6.5	2020.6.15	否	
		500	2016.9.21	2020.12.15	否	

宏 东 实 业 有 限 公 司	热 电 有 限 公 司	750.00	2016.7.13	2020.12.15	否
		600	2016.3.25	2019.12.15	否
		300	2016.3.15	2020.7.10	否
		300	2016.3.14	2020.12.10	否
合 计		2,675.00			

（五） 长期借款

截止2019年6月30日，子公司襄汾县浦新发电有限公司长期借款情况如下：

（1）长期借款30,000,000.00元为襄汾县国际资金管理局将中国清洁发展机制基金管理中心贷款转贷给该公司，专用子公司2*15MW生物质（秸秆）发电项目，贷款期限为60个月，贷款年利率为3.8%；

（2）长期借款3,250,000.00元为襄汾县浦新发电有限公司通过中国农业银行股份有限公司襄汾县支行向325户农户借入的扶贫贷款，贷款年利率为4.75%。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	2019年6月30日余额	年初余额
应收票据	2,250,000.00	2,032,401.33
应收账款	63,040,891.13	57,594,599.01
合计	65,290,891.13	59,627,000.34

1.1 应收票据

（1） 应收票据种类

项目	2019年6月30日余额	年初余额
银行承兑汇票	2,250,000.00	2,032,401.33
合计	2,250,000.00	2,032,401.33

（2） 年末无用于质押的应收票据。

（3） 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019年6月30日终止确认 金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,967,692.89	38,967,692.89
合计	38,967,692.89	38,967,692.89

1.2 应收账款

（1） 应收账款分类

类别	2019年6月30日余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,564,811.56	37.72	1,338,600.00	5.24	24,226,211.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,218,597.96	62.28	3,403,918.39	8.06	38,814,679.57
合计	67,783,409.52	100.00	4,742,518.39		63,040,891.13

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,314,811.56	45.40	1,338,600.00	4.73	26,976,211.56
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,434,676.70	53.61	3,436,289.25	10.28	29,998,387.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	620,000.00	0.99			620,000.00
合计	62,369,488.26	100.00	4,774,889.25		57,594,599.01

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年6月30日余额				备注
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由	
山东安阳矿业有限责任公司	2,938,600.00	1,338,600.00	45.55	法院判决还款金额低于应收账款	
淮南矿业集团张集煤矿	5,080,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
枣庄市金庄生建煤矿	1,645,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
济宁亿金物资有限公司	900,000.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
山东兴杨矿业有限责任公司	7,808,371.56			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
山东新阳能源有限公司	1,995,800.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
济南宏力天扬环保科技有限公司	5,197,040.00			根据还款协议无回收风险	期后按协议已收款
合计	25,564,811.56	1,338,600.00			

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,459,228.20	204,592.28	1.00
1-2年	16,769,386.06	838,469.31	5.00
2-3年	3,755,895.57	1,126,768.67	30.00
3年以上	1,234,088.13	1,234,088.13	100.00
合计	42,218,597.96	3,403,918.39	

(2) 应收账款坏账准备

本年度转回坏账准备 32,370.86 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019年6月30日余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东兴杨矿业有限责任公司	409,055.35	1年以内	11.52	
	3,093,909.27	1-2年		
	3,525,752.03	2-3年		
	779,654.91	3-4年		
滕州市金达煤炭有限责任公司	1,460,000.00	1年以内	9.98	4,738,733.34
	1,460,000.00	1-2年		
	2,723,333.35	2-3年		
	1,118,750.03	3-4年		
济南宏力天扬环保科技有限公司	5,197,040.00	1-2年	7.67	
山东新查庄矿业有限责任公司	3,291,999.96	1年以内	9.66	6,354,528.28
	3,258,366.65	1-2年		
淮南矿业集团张集煤矿	918,000.00	1年以内	7.49	
	4,162,000.00	2-3年		
合计	31,397,861.55		46.32	11,093,261.62

2. 其他应收款

项目	2019年6月30日余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	699,208,475.78	608,886,969.64
合计	699,208,475.78	608,886,969.64

(1) 其他应收款分类

类别	2019年6月30日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	698,389,544.89	99.77			698,389,544.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,582,211.00	0.23	763,280.11	48.24	818,930.89
合计	699,971,755.89	100.00	763,280.11	48.24	699,208,475.78

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	607,505,813.95	99.65			607,655,813.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,998,611.81	0.33	767,456.12	38.40	1,231,155.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	0.02			
合计	609,654,425.76	100.00	767,456.12	38.40	608,886,969.64

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019年6月30日余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东永能生物科技有限公司	386,049,810.63			关联方不计提坏账
梁山前能生物热电有限公司	110,445,928.39			关联方不计提坏账
山东永能生物热电有限公司	108,218,591.81			关联方不计提坏账
江苏宏东生物质能热电有限公司	18,863,037.32			关联方不计提坏账
海阳永能生物科技有限公司	29,871,956.18			关联方不计提坏账
襄汾县浦新发电有限公司	40,874,300.28			关联方不计提坏账
临沂罗庄永能余热发电有限公司	4,065,920.28			关联方不计提坏账
合计	698,389,544.89			

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含)	22,011.00	220.11	1.00
1-2年(含)	500,000.00	25,000.00	5.00
2-3年(含)	460,200.00	138,060.00	30.00
3年以上	600,000.00	600,000.00	100.00
合计	1,582,211.00	763,280.11	

(2) 其他应收款转回坏账准备 4,176.01 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年6月30日账面余额	年初账面余额
保证金	1,559,000.00	1,759,300.00
备用金		146,112.40
往来款	698,412,755.89	607,749,013.36
合计	699,971,755.89	609,654,425.76

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2019年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	813,918.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	本年金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,602.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	712,315.87	
所得税影响额	1,037.72	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	711,278.15	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2019年1-6月加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.63	0.02	0.01
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.36	0.02	0.01

山东永能节能环保服务股份有限公司

二〇一九年八月二十二日