

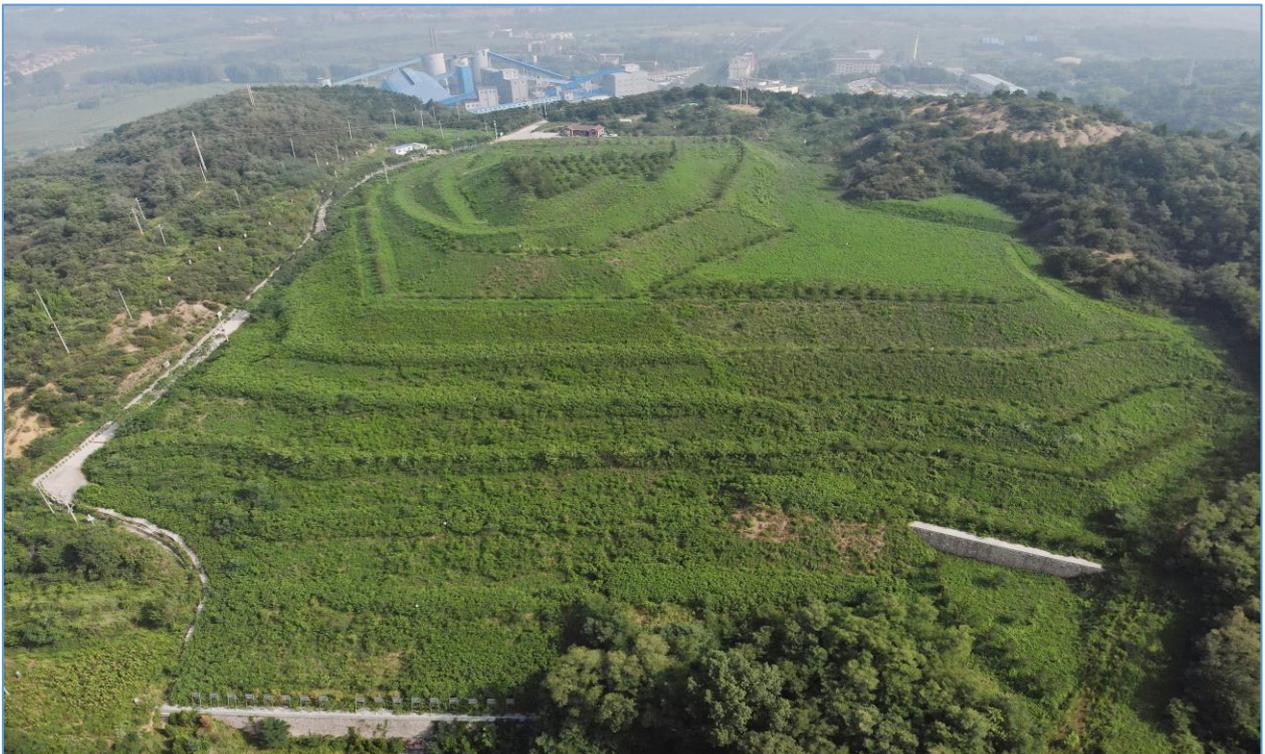


智德股份

NEEQ : 833844

山西智德生态环保股份有限公司

Shanxi Zhide Eco-environment Management Co., Ltd



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人岳新积、主管会计工作负责人魏富昌及会计机构负责人（会计主管人员）魏富昌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告未存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	59
附件 II	融资情况	59

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期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	山西智德生态环保股份有限公司 董秘办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、智德股份、智德股份公司	指	山西智德生态环保股份有限公司
东北证券	指	东北证券股份有限公司
智德检测、检测公司	指	山西智德技术检测有限公司
新材料公司	指	山西智德环保新材料有限公司
生态公司	指	山西智德生态修复技术有限公司
农业公司	指	山西智德现代农业科技有限公司
素义德	指	山西素义德安全技术管理咨询中心(有限合伙)
股东大会	指	山西智德生态环保股份有限公司股东大会
本报告	指	山西智德生态环保股份有限公司 2024 年半年度报告
本年度	指	2024 年度
董事会	指	山西智德生态环保股份有限公司董事会
监事会	指	山西智德生态环保股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《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》
环境设计	指	通过对环境进行调查，有针对性的提出设计方案、治理方案，为客户提供专业的环境咨询服务。
生态环境治理工程	指	对煤矸石山、尾矿库、废渣场、矿山废弃地、高陡岩石山体的生态环境恢复以及固体废物堆场的环境污染治理。
固体废物	指	生活和其他活动中产生的丧失原有利用价值或者虽未丧失利用价值但被抛弃或者放弃的固态、半固态和置于容器中的气态的物品、物质以及法律、行政法规规定纳入固体废物管理的物品、物质。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山西智德生态环保股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanxi Zhide Eco-environment Management Co., Ltd		
	-		
法定代表人	岳新积	成立时间	2004年7月28日
控股股东	控股股东为岳新积	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为岳新积、张银玲，一致行动人为岳新斌、岳博云
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设置管理业（N）-生态保护和环境治理业（77）-环境治理业（772）-固体废物治理（7723）		
主要产品与服务项目	主要产品：环保工程的设计、施工；生态修复治理		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	智德股份	证券代码	833844
挂牌时间	2015年10月22日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	62,377,660
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	长春市净月区生态大街 6666 号		
联系方式			
董事会秘书姓名	岳博云	联系地址	山西转型综合改革示范区学府产业园振兴街 11 号 1 幢 1 单元 710 号
电话	0351-4190390	电子邮箱	zdaq999@126.com
传真	0351-4190390		
公司办公地址	山西转型综合改革示范区学府产业园振兴街 11 号 1 幢 1 单元 710 号	邮政编码	030006
公司网址	www.zdgf999.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91140100764665395G		
注册地址	山西转型综合改革示范区学府产业园振兴街 11 号 1 幢 1 单元 710 号		
注册资本（元）	62,377,660	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司处于生态保护与环境治理行业，主要提供水土流失治理和工业固废生态环境污染治理服务，主要包括矸石山治理、固体废物污染物治理及岩石山体快速复绿等环境生态恢复项目。历经多年的行业深耕和研发积累，公司已成为集技术研发、检测、关键材料生产、项目设计、施工、管护为一体的业性生态恢复企业。公司拥有环境工程专项设计乙级资质、环境工程专业承包一级资质。

作为国家高新技术企业，公司多年来重视技术研发，专注于环境复杂、技术难度较高的植被恢复领域，积累了一系列的生态恢复领域的核心技术。公司全资子公司山西智德检测有限公司具有 CMA 计量认证证书，具有较高的检测能力，可为公司矿山生态恢复提供实验室分析和前期处理。公司与中北大学组建联合实验室，搭建“产-学-研-用”高效科技创新平台。

公司拥有企业技术中心，专攻矿山生态恢复、污染治理、矿山生产安全、农业等领域的技术难题，并在上述领域开展技术、工艺、材料的研发创新，同时提供专业的技术服务。公司以科技创新为龙头，积极打造新技术、新工艺、新材料、新产品等核心能力，各子公司业务既可独立经营，又能组合配套发挥整合优势，目前公司已形成集研发、设计、生产、施工、检测、服务为一体的全产业链。经过多年的技术研发、业务实践应用积累，公司已树立多个行业标杆项目，成为国内生态恢复技术企业中的佼佼者，公司研发的新型材料可应用于煤矸石堆场、非煤矿渣堆场、采石场、垃圾填埋场的污染治理和生态恢复，以及公路、铁路、工程道路等建设形成的破损山体或边坡的生态恢复领域。

报告期内，公司的业务和商业模式较上年度没有发生较大的变化。报告期后至报告披露日，公司的业务和商业模式没有发生较大的变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、2022 年 7 月，公司经山西省小企业发展促进局认定为专精特新“小巨人”企业。 2、2021 年公司被再次认定为高新技术企业，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,523,500.50	12,022,517.14	-70.69%
毛利率%	56.66%	59.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	726,598.13	4,796,430.55	-84.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	728,492.16	3,328,882.56	-78.12%
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）	0.67%	4.88%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	0.68%	3.43%	-
基本每股收益	0.01	0.08	-87.50%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	109,643,540.07	126,443,688.09	-13.29%
负债总计	24,557,845.89	19,004,857.84	29.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,085,694.18	107,438,830.25	-20.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.72	-20.70%
资产负债率%（母公司）	46.38%	36.02%	-
资产负债率%（合并）	22.40%	15.03%	-
流动比率	4.05	6.05	-
利息保障倍数	257.94	31.17	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,165,929.00	12,311,824.99	-9.31%
应收账款周转率	0.03	0.18	-
存货周转率	2.26	2.95	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.29%	0.82%	-
营业收入增长率%	-70.69%	-47.91%	-
净利润增长率%	-84.85%	-26.08%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	12,517,070.19	11.42%	12,726,676.73	10.07%	-1.65%
应收票据	428,137.00	0.39%	-	-	-
应收账款	78,309,129.81	71.42%	90,058,538.86	71.22%	-13.05%
交易性金融资产	-	-	4,000,000	3.16%	0.00%
应收款项融资	378,986.00	0.35%	200,000	0.16%	89.49%
预付款项	82,474.93	0.08%	88,194.92	0.07%	-6.49%
其他应收款	178,369.82	0.16%	80,033.45	0.06%	122.87%
存货	543,590.96	0.50%	806,601.21	0.64%	-32.61%
合同资产	6,952,293.03	6.34%	6,952,293.03	5.50%	0.00%
其他流动资产	-	-	-	-	-
固定资产	6,759,250.84	6.16%	7,734,305.84	6.12%	-12.61%
使用权资产	-	-	-	-	-
递延所得税资产	3,494,237.49	3.19%	3,797,044.05	3.00%	-7.97%
短期借款	6,000,000.00	5.47%	10,000,000.00	7.91%	-40.00%
应付账款	3,087,501.50	2.82%	3,142,800.85	2.49%	-1.76%
应付职工薪酬	542,317.43	0.49%	896,882.98	0.71%	-39.53%
应交税费	2,818,020.00	2.57%	4,860,491.10	3.84%	-42.02%
其他应付款	11,485,006.96	10.47%	91,098.00	0.07%	12,507.31%
其他流动负债	-	-	13,584.91	0.01%	0.00%
盈余公积	9,635,703.03	8.79%	9,635,703.03	7.62%	0.00%
未分配利润	3,610,541.24	3.29%	25,963,677.31	20.53%	-86.09%

项目重大变动原因

其他应付款：本期期末其他应付款较期初上升12,507.31%，主要原因为为支持公司业务发展，补充公司日常经营所需流动资金，公司股东、董事长岳新积先生在本报告期为公司提供财务资助11,400,000.00元，导致其他应付款大幅增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	3,523,500.50	-	12,022,517.14	-	-70.69%
营业成本	1,527,091.20	43.34%	4,828,313.14	40.16%	-68.37%

毛利率	56.66%	-	59.84%	-	-
税金及附加	52,852.50	1.50%	117,681.72	0.98%	-55.09%
销售费用	133,351.88	3.78%	750,387.26	6.24%	-82.23%
管理费用	2,344,717.65	66.55%	2,843,407.26	23.65%	-17.54%
研发费用	682,410.87	19.37%	1,075,693.07	8.95%	-36.56%
财务费用	-49,365.14	-1.40%	432,111.19	3.59%	-111.42%
其他收益	102,163.29	2.90%	2,006,044.75	16.69%	-94.93%
信用减值损失	2,240,702.47	63.59%	1,492,580.82	12.41%	50.12%
资产处置收益	-135,180.17	-3.84%	38,976.98	0.32%	-462.37%
营业利润	1,097,555.71	31.15%	5,512,526.05	45.85%	-80.21%
营业外收入	-	0.00%	7,537.87	0.06%	-14.37%
营业外支出	23,902.26	0.68%	328,706.97	2.73%	-92.73%
净利润	726,598.13	20.62%	4,796,430.55	39.90%	-84.85%
经营活动产生的现金流量净额	11,165,929.00	-	12,311,824.99	-	-9.31%
投资活动产生的现金流量净额	4,318,655.07	-	512,259.40	-	743.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,694,190.61	-	-3,688,889.77	-	-325.44%

项目重大变动原因

营业收入：报告期内公司业务订单减少，导致营业收入较上年同期下降。

营业成本：报告期内公司业务订单减少，导致营业成本也相应减少，较上年同期下降。

研发费用：报告期内公司已开展的研发项目比上年同期减少，导致研发费用降低。

信用减值损失：报告期内公司加强欠款回收力度，项目回款增加，前期计提的信用减值损失转回，导致信用减值损失较上年同期减少。

营业利润、净利润：报告期内公司业务订单减少，营业利润、净利润随营业收入相应减少。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内公司对上年年末及报告期内购买的理财产品进行赎回，导致投资活动产生的现金流量净额大幅增加。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内公司为降低财务费用，大幅降低了银行借款，导致筹资活动现金流入较上年同期下降；同时报告期分配股利金额较上年同期大幅增加，导致筹资活动现金流出金额大幅增加，最终导致筹资活动产生的现金流量净额大幅降低。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西智德技术检测有限公司	子公司	环境监测检测服务	15,000,000	8,046,770.54	8,003,082.87	-	- 142,116.52
山西智德现代农业科技有限公司	子公司	种植、养护	10,000,000	2,749,725.91	1,438,674.54	124,573.68	28,893.99
山西智德生态修复技术有限公司	子公司	工程施工	15,000,000	4,030,441.13	2,467,776.54	452,945.86	22,143.25
山西智德环境新材料有限公司	子公司	生产加工	10,000,000	39,199,806.37	6,046,443.03	466,734.90	- 473,266.94

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
应收账款回收的风险	<p>公司应收账款金额较大，占本期期末资产总额的 71.42%，若应收账款回收不及时，应收账款账面价值可能保持在较高水平，影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量及利润。</p> <p>应对措施：</p> <p>(1) 严格合同评审，加强客户信用管理。加大对客户资信考核力度，根据公司经营目标和经营计划执行情况，并严格执行合同条款。</p> <p>(2) 加大应收账款催收力度。由公司总经理牵头成立催收小组，将应收账款回收与业绩挂钩。</p>

<p>营业区域集中的风险</p>	<p>公司业务集中在山西省内，占比为 100%，高度集中。区域相关因素的变化可能给公司业绩带来较大影响，给公司经营带来风险。生态修复工程本年度暂时仅限山西省内，待条件成熟将向全国各矿业大省扩展。</p> <p>应对措施：待条件成熟时，将环境设计和生态环境治理业务扩展到周边省份乃至全国。</p>
<p>公司内部控制制度尚未运作成熟的风险</p>	<p>随着公司发展，对公司治理和内部控制提出了更高的要求。公司未来经营中存在因公司治理不善或内部控制未能有效执行而影响公司持续稳定发展的风险。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）强化对公司实际控制人的约束监督机制，强化对董监高的培训，提高法律意识，提高公司治理能力和管理成熟度。</p> <p>（2）选聘专业度较强的监事，对公司业务做出专业判断，协助改进经营活动，帮助公司决策、防控风险，从而利于公司提高决策水平，更好地维护中小股东的利益。</p>
<p>实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司实际控制人岳新积、张银玲夫妇直接持股 93.19%，且岳新积担任公司董事长，张银玲担任董事，根据公司章程和相关法律法规规定，公司控股股东、实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于控股股东的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。</p> <p>应对措施：</p> <p>（1）公司建立了较为健全的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等内控制度。</p> <p>（2）严格执行公司指定的各项制度，强化对实际控制人的约束机制。</p>

	(3) 寻找战略合作伙伴, 条件成熟时引入战略投资者。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

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	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. 二. (三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	-	-
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额

收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
提供财务资助	15,000,000.00	11,400,000.00
提供担保	-	-
委托理财	-	-
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

为支持公司业务发展，补充公司日常经营所需流动资金，公司股东、董事长岳新积先生在本报告期为公司提供财务资助 11,400,000.00 元。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
-	实际控制人或控股股东	其他承诺（避免房屋租期短影响子公司经营）	2015年6月25日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年6月25日	-	正在履行中
-	其他股东	同业竞争承诺	2015年6月25日	-	正在履行中
-	董监高	同业竞争承诺	2015年6月25日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

第四节 股份变动及股东情况

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	17,429,679	27.94%	836,488	18,266,167	29.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,480,621	18.41%	4,600,086	16,080,707	25.78%	
	董事、监事、高管	495,004	0.79%	236,448	731,452	1.17%	
	核心员工	454,000	0.73%	-	454,000	0.73%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,947,981	72.06%	-836,488	44,111,493	70.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,850,359	52.66%	9,200,066	42,050,425	67.41%	
	董事、监事、高管	1,897,512	3.04%	163,556	2,061,068	3.30%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		62,377,660	-	0	62,377,660	-	
普通股股东人数							19

股本结构变动情况

适用 不适用

(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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	岳新积	23,658,258	7,335,017	30,993,275	49.69%	22,440,184	8,553,091	-	-
2	张银玲	20,672,722	6,465,135	27,137,857	43.51%	19,610,241	7,527,616	-	-

3	岳新斌	1,400,016	-	1,400,016	2.24%	1,050,012	350,004	-	-
4	卫鑫	200,000	400,004	600,004	0.96%	416,681	183,323	-	-
5	王志斌	-	400,004	400,004	0.64%	-	400,004	-	-
6	张当俊	-	200,002	200,002	0.32%	-	200,002	-	-
7	崔建东	-	200,002	200,002	0.32%	-	200,002	-	-
8	亢开云	200,000	-	200,000	0.32%	-	200,000	-	-
9	岳博云	200,000	-	200,000	0.32%	150,000	50,000	-	-
10	文枫	200,000	-	200,000	0.32%	-	200,000	-	-
合计		46,530,996	-	61,531,160	98.64%	43,667,118	17,864,042	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东岳新积与张银玲是夫妻关系；公司股东岳博云是岳新积和张银玲的儿子。

公司股东岳新斌是岳新积的弟弟；公司股东亢开云是岳新积的姐夫。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
岳新积	董事长	男	1964年7月	2024年5月17日	2027年5月16日	23,658,258	7,335,017	30,993,275	49.69%
张银玲	董事	女	1964年3月	2024年5月17日	2027年5月16日	20,672,722	6,465,135	27,137,857	43.51%
岳新斌	董事	男	1967年3月	2024年5月17日	2027年5月16日	1,400,016	-	1,400,016	2.24%
卫鑫	董事、副总经理	男	1981年11月	2024年5月17日	2027年5月16日	200,000	400,004	600,004	0.96%
刘晋青	董事、副总经理	男	1980年8月	2024年5月17日	2027年5月16日	150,000	-	150,000	0.24%
岳博云	总经理、董事会秘书	男	1989年4月	2024年5月17日	2027年5月16日	200,000	-	200,000	0.32%
牛亚雯	监事会主席	女	1994年6月	2024年5月17日	2027年5月16日	60,000	-	60,000	0.10%
李日龙	职工代表监事	男	1980年9月	2024年5月17日	2027年5月16日	112,500	-	112,500	0.18%
郑鑫	监事	女	1991年3月	2024年5月17日	2027年5月16日	-	-	-	-
李兴晋	副总经理	男	1984年5月	2024年5月17日	2027年5月16日	150,000	-	150,000	0.24%
许征超	副总经理	女	1989年8月	2024年5月17日	2027年5月16日	120,000	-	120,000	0.19%
魏富昌	财务总监	男	1986年7月	2024年5月17日	2027年5月16日	-	-	-	-

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

岳新积为公司控股股东，岳新积、张银玲为公司共同实际控制人，岳新积与张银玲系夫妻关系。岳新积与岳博云是父子关系，张银玲与岳博云是母子关系。岳新积与岳新斌的兄弟关系。除此之外，其他人员不存在关联关系。

（二） 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
魏富昌	-	新任	财务总监	聘任
岳博云	董事会秘书	新任	总经理、董事会秘书	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

魏富昌，男，1986年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，中级会计职称，2009年7月毕业于山西财经大学国际经济与贸易专业。2009年8月至2011年1月，任职山西唐文文化传播有限公司，统计员；2011年3月至2014年12月，任职于宁夏东海房地产开发有限公司，出纳、会计；2015年5月至2016年9月，任职于中汇山西税务师事务所有限公司，审计助理；2016年11月至2019年9月，任职于山西智德生态环保股份有限公司，财务部会计；2019年10月至2024年5月，任职于山西智德生态环保股份有限公司，财务部长；2024年5月至今，任职于山西智德生态环保股份有限公司，财务总监。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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
管理人员	9	8
生产人员	20	19
销售人员	3	3
技术人员	15	14
财务人员	5	5
研发人员	8	9
采购人员	1	1
员工总计	61	59

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	-	-	9

核心员工的变动情况

报告期内核心员工未发生变动。

第六节 财务会计报告

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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,517,070.19	12,726,676.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		-	4,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		428,137.00	-
应收账款		78,309,129.81	90,058,538.86
应收款项融资		378,986.00	200,000.00
预付款项		82,474.93	88,194.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		178,369.82	80,033.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		543,590.96	806,601.21
其中：数据资源			
合同资产		6,952,293.03	6,952,293.03
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		99,390,051.74	114,912,338.20
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		6,759,250.84	7,734,305.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,494,237.49	3,797,044.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,253,488.33	11,531,349.89
资产总计		109,643,540.07	126,443,688.09
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,087,501.50	3,142,800.85
预收款项			
合同负债		625,000.00	-
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		542,317.43	896,882.98
应交税费		2,818,020.00	4,860,491.10
其他应付款		11,485,006.96	91,098.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		-	13,584.91
流动负债合计		24,557,845.89	19,004,857.84
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
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		-	-
负债合计		24,557,845.89	19,004,857.84
所有者权益：			
股本		62,377,660.00	62,377,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,461,789.91	9,461,789.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,635,703.03	9,635,703.03
一般风险准备			
未分配利润		3,610,541.24	25,963,677.31
归属于母公司所有者权益合计		85,085,694.18	107,438,830.25
少数股东权益			
所有者权益合计		85,085,694.18	107,438,830.25
负债和所有者权益总计		109,643,540.07	126,443,688.09

法定代表人：岳新积

主管会计工作负责人：魏富昌

会计机构负责人：魏富昌

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,105,214.18	11,291,435.41
交易性金融资产		-	4,000,000
衍生金融资产			
应收票据		428,137.00	-
应收账款		79,523,262.20	91,111,154.55
应收款项融资		378,986.00	200,000.00
预付款项		24,789,548.51	18,824,429.46

其他应收款		9,411,844.80	9,298,065.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		46,473.70	46,473.70
其中：数据资源			
合同资产		6,952,293.03	6,952,293.03
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		133,635,759.42	141,723,851.24
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,140,489.68	16,140,489.68
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		2,279,607.77	2,728,353.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,311,050.55	3,652,699.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,731,148.00	22,521,542.97
资产总计		155,366,907.42	164,245,394.21
流动负债：			
短期借款		6,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,787,236.46	8,769,892.51
预收款项			
合同负债		625,000.00	
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		321,716.78	675,424.28
应交税费		2,668,179.39	4,126,836.83
其他应付款		53,657,903.21	35,563,994.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			13,584.91
流动负债合计		72,060,035.84	59,149,732.78
非流动负债：			
长期借款			
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		-	-
负债合计		72,060,035.84	59,149,732.78
所有者权益：			
股本		62,377,660.00	62,377,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,461,789.91	9,461,789.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,635,703.03	9,635,703.03
一般风险准备			
未分配利润		1,831,718.64	23,620,508.49
所有者权益合计		83,306,871.58	105,095,661.43
负债和所有者权益合计		155,366,907.42	164,245,394.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		3,523,500.50	12,022,517.14
其中：营业收入		3,523,500.50	12,022,517.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,691,058.96	10,047,593.64
其中：营业成本		1,527,091.20	4,828,313.14
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		52,852.50	117,681.72
销售费用		133,351.88	750,387.26
管理费用		2,344,717.65	2,843,407.26
研发费用		682,410.87	1,075,693.07
财务费用		-49,365.14	432,111.19
其中：利息费用		4178.63	436,867.50
利息收入		59,876.64	13,991.90
加：其他收益		102,163.29	2,006,044.75
投资收益（损失以“-”号填列）		57,428.58	-
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）			
汇兑收益（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）		2,240,702.47	1,492,580.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-135,180.17	38,976.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,097,555.71	5,512,526.05
加：营业外收入		-	7,537.87
减：营业外支出		23,902.26	328,706.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,073,653.45	5,191,356.95
减：所得税费用		347,055.32	394,926.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		726,598.13	4,796,430.55

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）		726,598.13	4,796,430.55
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（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		726,598.13	4,796,430.55
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		726,598.13	4,796,430.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		726,598.13	4,796,430.55
（二）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（元/股）		0.01	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.08

法定代表人：岳新积

主管会计工作负责人：魏富昌

会计机构负责人：魏富昌

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入		3,523,500.50	12,688,974.41
减：营业成本		1,804,773.24	7,114,618.91

税金及附加		50,269.42	70,294.30
销售费用		133,351.88	594,370.49
管理费用		1,821,293.91	2,138,730.39
研发费用		519,737.60	1,057,355.17
财务费用		-50,109.76	440,732.11
其中：利息费用		4,178.63	437,861.11
利息收入		59,146.26	4,213.64
加：其他收益		101,602.90	1,954,343.62
投资收益（损失以“-”号填列）		57,428.58	-
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）			
汇兑收益（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）		2,417,662.51	1,756,171.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-140,312.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,680,565.78	4,983,388.48
加：营业外收入			
减：营业外支出		4,026.41	253,223.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,676,539.37	4,730,164.97
减：所得税费用		385,595.02	267,312.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,290,944.35	4,462,852.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,290,944.35	4,462,852.17
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,290,944.35	4,462,852.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.07

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		24,416,882.40	19,702,467.28
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			
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		184,558.78	3,151,264.73
经营活动现金流入小计		24,601,441.18	22,853,732.01
购买商品、接受劳务支付的现金		6,383,086.69	3,793,620.08
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		2,833,018.32	3,658,961.17
支付的各项税费		2,376,319.24	816,136.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,843,087.93	2,273,189.68
经营活动现金流出小计		13,435,512.18	10,541,907.02
经营活动产生的现金流量净额		11,165,929.00	12,311,824.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,800,000.00	

取得投资收益收到的现金		100,113.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,541.20	526,783.40
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		11,166,655.07	526,783.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,000.00	14,524.00
投资支付的现金		6,800,000.00	-
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		6,848,000.00	14,524.00
投资活动产生的现金流量净额		4,318,655.07	512,259.40
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		6,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,094,190.61	6,688,889.77
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		33,094,190.61	23,688,889.77
筹资活动产生的现金流量净额		-15,694,190.61	-3,688,889.77
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		-209,606.54	9,135,194.62
加：期初现金及现金等价物余额		12,726,676.73	15,254,932.35
六、期末现金及现金等价物余额		12,517,070.19	24,390,126.97

法定代表人：岳新积

主管会计工作负责人：魏富昌

会计机构负责人：魏富昌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		18,566,882.40	19,071,608.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,183,245.34	15,266,455.61
经营活动现金流入小计		25,750,127.74	34,338,063.89

购买商品、接受劳务支付的现金		7,519,682.90	21,889,034.08
支付给职工以及为职工支付的现金		2,042,405.20	2,127,857.48
支付的各项税费		1,700,521.44	96,865.14
支付其他与经营活动有关的现金		2,113,193.89	1,836,946.99
经营活动现金流出小计		13,375,803.43	25,950,703.69
经营活动产生的现金流量净额		12,374,324.31	8,387,360.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,800,000.00	-
取得投资收益收到的现金		100,113.87	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,531.20	-
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		10,979,645.07	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,000.00	14,524.00
投资支付的现金		6,800,000.00	-
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		6,846,000.00	14,524.00
投资活动产生的现金流量净额		4,133,645.07	-14,524.00
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		6,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,400,000.00	-
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,094,190.61	6,688,889.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,094,190.61	23,688,889.77
筹资活动产生的现金流量净额		-15,694,190.61	-3,688,889.77
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		813,778.77	4,683,946.43
加：期初现金及现金等价物余额		11,291,435.41	11,419,277.33
六、期末现金及现金等价物余额		12,105,214.18	16,103,223.76

三、 财务报表附注

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

(一) 2023年10月25日, 财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号, 以下简称解释17号), 自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

(二) 利润分配情况: 公司于2024年5月17号召开的2023年年度股东大会上审议通过了《2023年度权益分派方案的议案》, 2023年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本62,377,660股为基数, 向全体股东每10股派人民币现金3.7元。权益分配实施公告已于2024年6月18日在全国中小企业股份转让系统披露(公告编号: 2024-023)。本次利润分配已实施完成。

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期末”指2024年06月30日,“上年年末”指2023年12月31日,“本期”指2024年1-6月,“上期”指2023年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	60,329.58	66,272.80
银行存款	12,456,740.61	12,660,403.93
其他货币资金		
合计	12,517,070.19	12,726,676.73

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,000,000.00
其中：银行理财产品		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	428,137.00	
商业承兑汇票		
小计	428,137.00	
减：坏账准备		
合计	428,137.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	48,851,989.93	53,897,376.84
1至2年	9,839,242.32	17,587,063.97
2至3年	27,736,491.25	27,683,027.90
3至4年	5,215,652.09	5,354,748.79
4至5年	5,105,256.83	4,860,896.83
5年以上	3,109,996.23	4,349,304.18
小计	99,858,628.65	113,732,418.51
减：坏账准备	21,549,498.84	23,673,879.65

账龄	期末余额	上年年末余额
合计	78,309,129.81	90,058,538.86

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	99,858,628.65	100.00	21,549,498.84	21.58	78,309,129.81
其中：账龄组合	99,858,628.65	100.00	21,549,498.84	21.58	78,309,129.81
合计	99,858,628.65	100.00	21,549,498.84	21.58	78,309,129.81

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	113,732,418.51	100.00	23,673,879.65	20.82	90,058,538.86
其中：账龄组合	113,732,418.51	100.00	23,673,879.65	20.82	90,058,538.86
合计	113,732,418.51	100.00	23,673,879.65	20.82	90,058,538.86

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	48,851,989.93	2,442,599.50	5.00
1至2年	9,839,242.32	983,924.23	10.00
2至3年	27,736,491.25	8,320,947.38	30.00
3至4年	5,215,652.09	2,607,826.05	50.00
4至5年	5,105,256.83	4,084,205.46	80.00
5年以上	3,109,996.23	3,109,996.23	100.00
合计	99,858,628.65	21,549,498.84	

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	53,897,376.84	2,694,868.84	5.00
1 至 2 年	17,587,063.97	1,758,706.40	10.00
2 至 3 年	27,683,027.90	8,304,908.37	30.00
3 至 4 年	5,354,748.79	2,677,374.40	50.00
4 至 5 年	4,860,896.83	3,888,717.46	80.00
5 年以上	4,349,304.18	4,349,304.18	100.00
合计	113,732,418.51	23,673,879.65	

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	23,673,879.65		2,124,380.81		21,549,498.84
合计	23,673,879.65		2,124,380.81		21,549,498.84

(4) 实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
繁峙县自然资源局	31,294,982.71	1-2 年 7,485,742.46, 2-3 年 23,809,240.25	31.34	7,891,346.32
长治市上党区工业和信息化局	26,013,097.96	1 年以内	26.05	1,300,654.90
山西长治王庄煤业有限责任公司	8,914,074.96	3-4 年 4998852.09 4-5 年 3915222.87	8.93	5,631,604.34
山西焦煤能源集团股份有限公司西山分公司	8,187,899.90	1 年以内	8.20	409,395.00
太原市尖草坪区自然资源局	6,558,409.98	1 年以内 6,557,718.12、1-2 年 691.86	6.57	327,955.09
合计	80,968,465.51		81.08	15,560,955.64

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

应收票据	378,986.00	200,000.00
应收账款		
合 计	378,986.00	200,000.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,232.93	56.06	52,441.79	59.46
1 至 2 年	17,470.00	21.18	35,753.13	40.54
2 至 3 年	18,772.00	22.76		
合 计	82,474.93	100.00	88,194.92	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前三名预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中国石化销售股份有限公司山西太原石油分公司	39,337.00	1 年以内	47.70
太原市计信云网科技有限公司	18,772.00	2-3 年	22.76
宁武县前石湖华祥加气有限公司忻州分公司	17,470.00	1 年-2 年	21.18
合 计	75,579.00	-	91.64

7、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		42,685.29
应收股利		
其他应收款	178,369.82	37,348.16
合计	178,369.82	80,033.45

(1) 应收利息

项 目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品		42,685.29
小计		
减：坏账准备		
合 计		42,685.29

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	175,598.03	10,898.03
1至2年	-	2,216.70
2至3年	2,216.70	
3至4年	-	50,000.00
4至5年	50,000.00	
5年以上	10,000.00	10,000.00
小计	237,814.73	73,114.73
减：坏账准备	59,444.91	35,766.57
合计	178,369.82	37,348.16

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	127,216.70	2,216.70
押金	60,000.00	60,000.00
备用金及借款	40,000.00	
其他	10,598.03	10,898.03
小计	237,814.73	73,114.73
减：坏账准备	59,444.91	35,766.57
合计	178,369.82	37,348.16

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	35,766.57			35,766.57
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	23,678.34			23,678.34
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	59,444.91	-	-	59,444.91

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	35,766.57	23,678.34			59,444.91
合计	35,766.57	23,678.34			59,444.91

⑤按欠款方归集的期末余额前四名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中煤招标责任有限公司	保证金	125,000.00	1 年以内	52.56	6,250.00
山西蓝天环保设备有限公司	押金	50,000.00	4-5 年	21.02	40,000.00
张银行	备用金	20,000.00	1 年以内	8.41	1,000.00
山西明彩科技有限公司	押金	10,000.00	5 年以上	4.20	10,000.00
李海军	备用金	10,000.00	1 年以内	4.20	500.00
合计	—	215,000.00		90.41	57,750.00

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	313,537.96	10,300.64	303,237.32
库存商品	142,977.11		142,977.11
周转材料	97,376.53		97,376.53
合同履约成本	-		-
合计	553,891.60	10,300.64	543,590.96

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	553,138.97	10,300.64	542,838.33
库存商品	166,386.35		166,386.35
周转材料	97,376.53		97,376.53
合同履约成本			
合计	816,901.85	10,300.64	806,601.21

(2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,300.64					10,300.64
库存商品						
周转材料						
合同履约成本						
合计	10,300.64					10,300.64

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目进度款	8,189,150.51	1,236,857.48	6,952,293.03
合计	8,189,150.51	1,236,857.48	6,952,293.03

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收项目进度款	8,189,150.51	1,236,857.48	6,952,293.03
合计	8,189,150.51	1,236,857.48	6,952,293.03

(2) 合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产	1,236,857.48				1,236,857.48
合计	1,236,857.48				1,236,857.48

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名合同资产情况

单位名称	期末余额	账龄	占合同资产年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
长治市上党区工业和信息化局	2,625,624.91	1年以内 2,415,684.30、 1-2年 209,940.61	32.06	141,778.28
娄烦县自然资源局	2,126,586.60	1-2年 629,248.34、2-3 年1,497,338.26	25.97	512,126.31
太原市尖草坪区自然资源局	938,610.62	2-3年	11.46	281,583.19
古交市山水林田湖草生态保护修复项目建设管理有限公司	710,594.95	1-2年	8.68	71,059.50
繁峙县自然资源局	665,276.70	1-2年	8.12	66,527.67
合计	7,066,693.78		86.29	1,073,074.95

10、 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	6,759,250.84	7,734,305.84
固定资产清理		
合计	6,759,250.84	7,734,305.84

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	2,051,491.38	9,292,344.49	5,438,796.08	1,105,483.01	1,608,875.31	19,496,990.27
2、本期增加金额		42,707.96				42,707.96
(1) 购置		42,707.96				42,707.96
(2) 在建工程转入						
(3) 投资性房地产转入						
3、本期减少金额		559,030.09	-	215,763.99	108,888.35	883,682.43
(1) 处置或报废		559,030.09	-	215,763.99	108,888.35	883,682.43
(2) 转入投资性房地产						
4、期末余额	2,051,491.38	8,776,022.36	5,438,796.08	889,719.02	1,499,986.96	18,656,015.80
二、累计折旧						
1、上年年末余额	1,575,375.06	3,145,610.99	4,611,455.12	883,682.20	1,500,873.06	11,716,996.43
2、本期增加金额	48,722.88	429,155.00	66,033.30	48,859.59	10,519.01	603,289.78
(1) 计提	48,722.88	429,155.00	66,033.30	48,859.59	10,519.01	603,289.78

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
3、本期减少金额	-	164,993.01	-	200,772.32	103,443.92	469,209.25
(1) 处置或报废	-	164,993.01	-	200,772.32	103,443.92	469,209.25
(2) 转入投资性房地产						
4、期末余额	1,624,097.94	3,409,772.98	4,677,488.42	731,769.47	1,407,948.15	11,851,076.96
三、减值准备						
1、上年年末余额	-	45,688.00	-	-	-	45,688.00
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	-	45,688.00	-	-	-	45,688.00
四、账面价值						
1、期末账面价值	427,393.44	5,320,561.38	761,307.66	157,949.55	92,038.81	6,759,250.84
2、上年年末账面价值	476,116.32	6,101,045.50	827,340.96	221,800.81	108,002.25	7,734,305.84

②未办妥产权证书的固定资产情况

无。

11、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	22,845,801.23	3,494,237.49	24,946,503.69	3,797,044.05
使用权资产				
合计	22,845,801.23	3,494,237.49	24,946,503.69	3,797,044.05

12、 短期借款

(1) 分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	10,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

13、 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购款	3,087,501.50	3,142,800.85
合计	3,087,501.50	3,142,800.85

14、 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	625,000.00	
合计	625,000.00	

15、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	896,882.98	2,324,276.12	2,678,841.67	542,317.43
二、离职后福利设定提存计划		143,108.48	143,108.48	0.00
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	896,882.98	2,467,384.60	2,821,950.15	542,317.43

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	866,816.39	2,187,653.62	2,542,544.90	511,925.11
2、职工福利费		6,618.00	6,618.00	0.00
3、社会保险费		83,150.18	83,150.18	0.00
其中：医疗保险费		69,127.16	69,127.16	0.00
工伤保险费		14,023.02	14,023.02	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
4、住房公积金		26,688.00	26,688.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	30,066.59	20,166.32	19,840.59	30,392.32
6、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	896,882.98	2,324,276.12	2,678,841.67	542,317.43

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		137,213.76	137,213.76	
2、失业保险费		5,894.72	5,894.72	
合计		143,108.48	143,108.48	

16、 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,652,568.67	3,239,995.90
企业所得税	135,935.50	1,526,587.74
城市维护建设税	15,537.47	35,188.75
教育费附加	6,873.22	15,295.19
地方教育费附加	4,582.12	10,196.77
个人所得税	2,516.60	13,683.78
印花税	6.42	19,542.97
合计	2,818,020.00	4,860,491.10

17、 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		10,277.78
应付股利		
其他应付款	11,485,006.96	80,820.22
合计	11,485,006.96	91,098.00

(1) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		10,277.78
合计		10,277.78

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
关联方往来款	11,400,000.00	
代扣代缴个人负担社保	51,827.04	56,953.04
其他	33,179.92	23,867.18
合计	11,485,006.96	80,820.22

注：根据本公司与关联方签订的借款协议，本公司无需支付利息，关联方余额见附注八、5“关联方应收应付款项”。

18、 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额		13,584.91
合 计		13,584.91

19、 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,377,660.00						62,377,660.00

20、 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,461,789.91			9,461,789.91
合计	9,461,789.91			9,461,789.91

21、 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,635,703.03			9,635,703.03
合计	9,635,703.03	-	-	9,635,703.03

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

22、 未分配利润

项目	期末余额	上年年末余额
调整前上年末未分配利润	25,963,677.31	16,648,741.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	25,963,677.31	16,648,741.14
加：本期归属于母公司股东的净利润	726,598.13	17,859,224.17
减：提取法定盈余公积		2,306,522.00
应付普通股股利	23,079,734.20	6,237,766.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,610,541.24	25,963,677.31

23、 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,523,500.50	1,527,091.20	12,018,481.76	4,828,313.14
其他业务			4,035.38	
合计	3,523,500.50	1,527,091.20	12,022,517.14	4,828,313.14

(2) 主营业务情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
生态环境治理	3,523,500.50	1,527,091.20	11,931,877.99	4,770,220.60
环境监测			86,603.77	58,092.54
合计	3,523,500.50	1,527,091.20	12,018,481.76	4,828,313.14

24、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	18,017.37	47,750.88
教育费附加	8,256.16	34,464.88
地方教育费附加	5,504.09	
房产税	8,167.23	8,167.63
车船税	9925.44	16,678.00
城镇土地使用税	71.24	71.24
印花税	2,910.97	10,549.09
合计	52,852.50	117,681.72

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	49,926.10	175,260.13
差旅费	45,744.49	98,009.97
业务招待费	22,679.00	70,505.89
办公费	480.00	14,251.31
维修费	4,442.18	11,773.45
广告费		11,058.25

项目	本期金额	上期金额
招标服务费		240,500.77
其他		129,027.49
车辆费	3,523.97	
折旧费	6,556.14	
合计	133,351.88	750,387.26

26、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及福利	1,220,641.17	1,770,813.38
招待费	35,719.50	71,337.91
服务费	397,576.45	164,615.33
折旧费	457,425.69	357,537.95
差旅费	102,710.01	116,035.98
物业费	36,645.24	80,747.33
装修费	-	19,545.92
水电暖费	4,867.26	
通讯邮电费	3,625.22	
车辆费	42,752.61	167,746.09
办公费	26,927.50	55,768.49
其他	15,827.00	39,258.88
合计	2,344,717.65	2,843,407.26

27、 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	31,030.05	46,439.31
人工费	528,252.15	789,907.21
机械租赁费	1,681.42	35,365.01
折旧费	89,829.43	89,998.71
其他费用	31,617.82	113,982.83
合计	682,410.87	1,075,693.07

28、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	4,178.63	436,867.50

减：利息收入	59,876.64	13,991.90
银行手续费及其他	6332.87	9,235.59
合计	-49,365.14	432,111.19

29、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期金额非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00
加计抵减进项税额		443.04	
代扣个人所得税手续费返还	2,163.29	5,601.71	2,163.29
合计	102,163.29	2,006,044.75	102,163.29

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
国家知识产权优势企业奖励补助	100,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励		250,000.00	与收益相关
首次达到规模奖励		1,000,000.00	与收益相关
高新技术企业研发投入补助		500,000.00	与收益相关
省级小巨人区级奖励资金		250,000.00	与收益相关
合计	100,000.00	2,000,000.00	与收益相关

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	57,428.58	
合计	57,428.58	

31、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	2,264,380.81	1,171,619.11
其他应收款坏账损失	-23,678.34	235,313.96
合同资产坏账损失		85,647.75
合计	2,240,702.47	1,492,580.82

32、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期金额非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-135,180.17	38,976.98	-135,180.17
合计	-135,180.17	38,976.98	-135,180.17

33、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期金额非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		7,537.87	
合计		7,537.87	

34、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期金额非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	23,898.12	314,316.43	23,898.12
违约金		2,000.00	
其他	4.14	12,390.54	2.17
合计	23,902.26	328,706.97	23,902.26

35、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	44,248.76	19,718.71
递延所得税费用	302,806.56	375,207.69
合计	347,055.32	394,926.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,073,653.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	161,048.02
子公司适用不同税率的影响	60,288.59
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,001.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	123,716.74
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	

项目	本期发生额
所得税费用	347,055.32

36、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	59,876.64	13,991.90
其他收益	102,163.29	1,763,139.58
保证金及押金		1,022,643.30
往来款	22,518.85	351,489.95
合计	184,558.78	3,151,264.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
手续费及其他财务费用	6,332.87	9235.59
付现费用	1,661,755.06	899,368.87
保证金及押金	125,000.00	217,953.91
往来款	50,000.00	1,146,631.31
合计	1,843,087.93	2,273,189.68

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方拆入资金	11,400,000.00	
合计	11,400,000.00	

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	726,598.13	4,796,430.55
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	-2,240,702.47	-1,492,580.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	559,423.76	1022576.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-135,180.17	-38,976.98

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	23,898.12	314,316.43
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-49,365.14	432,111.19
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	302,806.56	375,207.69
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）	263,010.25	-400,800.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,810,048.78	7,378,702.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,566,572.96	-75,161.24
其他	-9,661,181.78	
经营活动产生的现金流量净额	11,165,929.00	12,311,824.99
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	12,517,070.19	24,390,126.97
减：现金的年初余额	12,726,676.73	15,254,932.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-209,606.54	9,135,194.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	12,517,070.19	24,390,126.97
其中：库存现金	60,329.58	160,767.06
可随时用于支付的银行存款	12,456,740.61	24,229,359.91
二、期末现金及现金等价物余额	12,517,070.19	24,390,126.97
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		

38、 所有权或使用权受限制的资产

无。

二、在其他主体中的权益

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	
山西智德技术检测有限公司	太原市	太原市	检测服务	100.00		投资设立
山西智德现代农业科技有限公司	太原市	太原市	植被种植	100.00		投资设立
山西智德生态修复技术有限公司	太原市	太原市	生态修复技术服务	100.00		投资设立
山西智德环境新材料有限公司	忻州市	忻州市	环保新材料、植被恢复材料开发、生产、销售	100.00		投资设立

三、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他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。

2、流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。

四、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及最终控制方情况

名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
岳新积	49.6865	49.6865
张银玲	43.5057	43.5057

注：本公司的最终控制方是岳新积、张银玲，二人系夫妻关系，其二人对本公司的持股比例为 93.19%。

2、本公司的子公司情况

详见附注“二、1 企业集团的构成”相关内容。

3、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
岳新斌	董事，直接持股 2.24%
卫鑫	董事，副总经理，直接持股 0.96%
岳博云	总经理，董事会秘书，直接持股 0.32%
刘晋青	董事，副总经理，直接持股 0.24%
李兴晋	副总经理，直接持股 0.24%
许征超	副总经理，直接持股 0.19%
牛亚雯	监事会主席，直接持股 0.10%
郑鑫	监事
李日龙	职工监事，直接持股 0.18%

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

无。

② 出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

无。

② 本公司作为被担保方

无。

(3) 关联方资金拆借

关联方	核算科目	项目	本期金额	上期金额
山西素义德安全技术管理咨询中心 (有限合伙)	其他应付款	期初余额		199,920.00
		本期拆入		
		本期拆出		
		期末余额		199,920.00
岳新积	其他应付款	期初余额		

关联方	核算科目	项目	本期金额	上期金额
		本期拆入	11,400,000.00	
		本期拆出		
		期末余额	11,400,000.00	-

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	808,648.04	1,085,349.83

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
卫鑫			90,000.00	4,500.00
岳新斌			80,000.00	4,000.00
合计			170,000.00	8,500.00

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
山西素义德安全技术管理咨询中心（有限合伙）		199,920.00
岳新积	11,400,000.00	
合计	11,400,000.00	199,920.00

五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	428,137.00	
商业承兑汇票		
小计		
减：坏账准备		
合计	428,137.00	

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	50,390,364.77	55,435,751.68
1至2年	9,839,242.32	17,312,820.47
2至3年	27,462,247.75	27,516,227.90
3至4年	5,048,852.09	5,110,388.79
4至5年	4,860,896.83	4,860,896.83
5年以上	2,739,996.23	3,979,304.18
小计	100,341,599.99	114,215,389.85
减：坏账准备	20,818,337.79	23,104,235.30
合计	79,523,262.20	91,111,154.55

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	100,341,599.99	100.00	20,818,337.79	20.75	79,523,262.20
其中：账龄组合	98,803,225.15	98.47	20,818,337.79	21.07	77,984,887.36
无风险组合	1,538,374.84	1.53			1,538,374.84
合计	100,341,599.99	100.00	20,818,337.79	20.75	79,523,262.20

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	114,215,389.85	100.00	23,104,235.30	20.23	91,111,154.55
其中：账龄组合	112,677,015.01	98.65	23,104,235.30	20.50	89,572,779.71
无风险组合	1,538,374.84	1.35			1,538,374.84
合计	114,215,389.85	100.00	23,104,235.30	20.23	91,111,154.55

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	50,390,364.77	2,442,599.50	5.00
1 至 2 年	9,839,242.32	983,924.23	10.00
2 至 3 年	27,462,247.75	8,238,674.33	30.00
3 至 4 年	5,048,852.09	2,524,426.05	50.00
4 至 5 年	4,860,896.83	3,888,717.46	80.00
5 年以上	2,739,996.23	2,739,996.23	100.00
合计	100,341,599.99	20,818,337.79	

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	53,897,376.84	2,694,868.84	5.00
1 至 2 年	17,312,820.47	1,731,282.05	10.00
2 至 3 年	27,516,227.90	8,254,868.37	30.00
3 至 4 年	5,110,388.79	2,555,194.40	50.00
4 至 5 年	4,860,896.83	3,888,717.46	80.00
5 年以上	3,979,304.18	3,979,304.18	100.00
合计	112,677,015.01	23,104,235.30	

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	23,104,235.30		2,285,897.51		20,818,337.79
合计	23,104,235.30	-	2,285,897.51	-	20,818,337.79

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
繁峙县自然资源局	31,294,982.71	1-2 年 7,485,742.46, 2-3 年 23,809,240.25	31.34	7,891,346.32
长治市上党区工业 和信息化局	26,013,097.96	1 年以内	26.05	1,300,654.90
山西长治王庄煤业 有限责任公司	8,914,074.96	3-4 年 4998852.09 4-5 年 3915222.87	8.93	5,631,604.34

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山西焦煤能源集团股份有限公司西山分公司	8,187,899.90	1年以内	8.20	409,395.00
太原市尖草坪区自然资源局	6,558,409.98	1年以内 6,557,718.12、1-2 年 691.86	6.57	327,955.09
合计	80,968,465.51		81.08	15,560,955.64

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		42,685.29
应收股利	9,250,819.80	9,250,819.80
其他应收款	161,025.00	4,560.00
合计	9,411,844.80	9,298,065.09

(1) 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
银行理财产品		42,685.29
小计		42,685.29
减：坏账准备		
合计		42,685.29

(2) 应收股利

① 应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
山西智德生态修复技术有限公司	1,399,628.56	1,399,628.56
山西智德现代农业科技有限公司	1,236,181.08	1,236,181.08
山西智德环境新材料有限公司	6,615,010.16	6,615,010.16
小计	9,250,819.80	9,250,819.80
减：坏账准备		
合计	9,250,819.80	9,250,819.80

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	169,500.00	4,800.00

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	-	
2至3年	-	
3至4年	-	
4至5年	-	
5年以上	10,000.00	10,000.00
小计	179,500.00	14,800.00
减：坏账准备	18,475.00	10,240.00
合计	161,025.00	4,560.00

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	125,000.00	
押金	10,000.00	10,000.00
备用金	40,000.00	
其他	4,500.00	4,800.00
小计	179,500.00	14,800.00
减：坏账准备	18,475.00	10,240.00
合计	161,025.00	4,560.00

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	10,240.00			10,240.00
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,235.00			8,235.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	18,475.00			18,475.00

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,240.00	8,235.00			18,475.00
合计	10,240.00	8,235.00	-		18,475.00

⑤按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中煤招标责任有限公司	保证金	125,000.00	1 年以内	69.64	6,250.00
张银行	备用金	20,000.00	1 年以内	11.14	1,000.00
山西明彩科技有限公司	押金	10,000.00	5 年以上	5.57	10,000.00
闫贵文	备用金	10,000.00	1 年以内	5.57	500.00
李海军	备用金	10,000.00	1 年以内	5.57	500.00
代扣代交住房公积金	其他	4,500.00	1 年以内	2.51	225.00
合计		179,500.00		100.00	18,475.00

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	17,220,000.00	1,079,510.32	16,140,489. 68	17,220,000. 00	1,079,510. 32	16,140,489. 68
合计	17,220,000.00	1,079,510.32	16,140,489. 68	17,220,000. 00	1,079,510. 32	16,140,489. 68

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
山西智德技术检测 有限公司	7,220,489.68			7,220,489.68		1,079,510.3 2

被投资单位	上年年末余额	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
山西智德现代农业科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
山西智德生态修复技术有限公司	2,200,000.00			2,200,000.00		
山西智德环境新材料有限公司	5,520,000.00			5,520,000.00		
合计	16,140,489.68			16,140,489.68		1,079,510.32

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,523,500.50	1,804,773.24	11,931,877.99	7,114,618.91
其他业务			757,096.42	
合计	3,523,500.50	1,804,773.24	12,688,974.41	7,114,618.91

(2) 主营业务

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
生态环境治理	3,523,500.50	1,804,773.24	11,931,877.99	7,114,618.91
职业卫生评价				
合计	3,523,500.50	1,804,773.24	11,931,877.99	7,114,618.91

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	57,428.58	
合计	57,428.58	

六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益	-135,180.17	38,976.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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除外	102,163.29	2,006,044.75
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

项目	本期金额	上期金额
值准备		
债务重组损益		
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	57,428.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,902.26	-321,169.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	509.44	1,723,852.63
所得税影响额	2,403.47	256,304.64
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-1,894.03	1,467,547.99

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.67	0.01	0.01
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.68	0.01	0.01

山西智德生态环保股份有限公司

二〇二四年八月十九日

法定代表人：岳新积

主管会计工作负责人：魏富昌

会计机构负责人：魏富昌

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会[2023]21号，以下简称解释17号），自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定。执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-135,180.17
计入当期损益的政府补助，但与企业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除外	102,163.29
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	57,428.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,902.26
非经常性损益合计	509.44
减：所得税影响数	2,403.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-1,894.03

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用