

证券代码：837044

证券简称：德蓝股份

主办券商：申万宏源



德蓝股份

NEEQ : 837044

德蓝水技术股份有限公司

(DELAND WATER TECHNOLOGY CO.,LTD)



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年1月14日，公司膜蒸馏苦咸水淡化关键技术研究及应用项目获评2017年度自治区科技进步二等奖。子公司新疆环境工程技术有限责任公司的高含盐印染废水处理回用与零排放集成技术及应用项目获评2017年度自治区科技进步三等奖。

2018年3月31日，公司承担的自治区专利实施项目《工业水处理缓蚀阻垢剂的产业化应用》，顺利通过由知识产权局组织的项目验收组的验收。

2018年5月7日，公司作为“2018中国膜产业发展峰会”金牌赞助商，应邀参加了“2018中国膜产业发展峰会”，并获得了中国膜工业协会科学技术奖二等奖。



2018年6月26日，公司作为2018（第十三届）青岛国际水大会战略合作伙伴，发起成立了“国际健康水产业联盟”。公司健康水专用膜在2018（第十三届）青岛国际水大会“水业中国星光奖”评选活动中获得“产品之星”第一名。



2018年9月28日，公司与中广核技术发展股份有限公司在深圳签订战略合作框架协议。共同拓展工业废水处理、废气治理等环保产业领域。

2018年10月18日，公司承担的国家科技支撑计划课题《煤化工废水处理回用于循环冷却水系统技术与示范》，顺利通过自治区科技厅专家验收组的验收。

2018年公司博士后工作站获得“乌鲁木齐市优秀博士后科研工作站”荣誉称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、德蓝股份	指	德蓝水技术股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	曾凡付
环境公司	指	公司全资子公司新疆环境工程技术有限责任公司
水处理中心	指	公司全资子公司新疆水处理工程技术研究中心有限公司
新疆、自治区	指	新疆维吾尔自治区
疆内	指	新疆区域内
三会	指	公司股东会（股东大会）、董事会、监事会
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	德蓝水技术股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元
工业废水	指	工业废水是指工业生产过程中产生的废水、污水和废液，其中含有随水流失的工业生产用料、中间产物和产品以及生产过程中产生的污染物。
高难度废水	指	指水中污染物含量高、建设投资额高、处理运行成本高、安全稳定运行难度高的“四高”污水。高污染废水的特点：化学耗氧量（COD）高、氨氮含量高、盐含量高、重金属含量高等工业废水。
废水处理	指	利用物理、化学和生物的方法对废水进行处理，使废水净化，减少污染，以至达到废水回收、复用，充分利用水资源。现代的废水处理主要分为物理处理法、化学处理法和生物处理法三类。
水处理化学品	指	又称水处理药剂，是工业用水、生活用水、废水处理过程中所必需使用的化学品，主要作用为控制水垢、污泥的形成，减少泡沫，减少与水接触的材料腐蚀，除去水中的悬浮固体和有毒物质，除臭脱色等，主要产品包括絮凝剂、阻垢剂、缓蚀剂、分散剂、杀菌剂、清洗剂、预膜剂、消泡剂等。
水处理设备	指	一般分为通用设备和专用设备两大类。通用设备主要有泵、风机、阀门等；专用设备是水处理研究的重点，它主要包括拦污设备、刮砂及刮泥设备、曝气和搅拌设备、投药及消毒设备、浓缩及脱水设备、膜处理设备等等。
EPC	指	是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对所承包工程的质量、安全、费用和进度负责。

第一节 声明与提示

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

公司负责人曾凡付、主管会计工作负责人万红及会计机构负责人（会计主管人员）张巧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
服务市场区域集中的风险	公司的营业收入主要来自水处理产品、环保设备的销售、水处理设施运营及水处理 EPC 工程项目收入。服务区域的相对集中使公司对新疆市场依赖度高；如公司未来不能有效的开拓新市场，对新疆市场的依赖将成为影响其营业收入增速放缓的风险因素。
市场竞争加剧的风险	随着市场的发展，水处理企业规模、实力不断得到增强，打破区域经营模式将成为水处理行业的发展趋势。新疆庞大的水处理市场势必吸引更多的行业优秀企业加入，其通过直接在疆内投资水处理企业、与疆内从事水处理行业的企业合营或者采取控股、参股该企业的形式进入新疆市场，市场竞争必将日趋激烈。如公司不能保持持续的研发创新能力，不能适时增强资本实力、扩张资产规模、提高服务能力，将存在丧失新疆区域竞争优势的可能。
技术创新和产品开发可持续性风险	随着我国工业化进程的加快，在化工、生物制药、印染、造纸等行业产生的废水除含有高浓度的有机物外，还含有高浓度的盐类物质，如 Cl ⁻ ，SO ₄ ²⁻ ，Na ⁺ 等离子，这些废水具有污染物种类繁多、成份复杂、可生化性差、危害性大、处理难度大等特点，如高含盐高浓度有机废水已成为困扰化工等行业发展和污水处理领域的难题；此外，随着国家环保力度加大，污水排放标准提高，市场需求发生变化，对行业标准及水处理技术提出了更高的要求。若公司不能持续技术创新，不能开发出适

	应市场需求的新产品、新技术、新工艺，将会导致丧失部分市场机会。
核心技术人员流失风险	自成立以来，公司非常重视技术研发创新，通过内部培养、外部引进相结合的方式不断培养研发团队，研发队伍不断发展壮大。目前，核心技术人员曾凡付是公司的控股股东、实际控制人，其他核心技术人员大多均持有公司股份，公司核心技术团队稳定。伴随着国内水处理行业的发展，行业内对高端技术人才的需求日益增强，争夺也将随之日趋激烈。随着公司业务规模的扩大，对高素质技术人才的需求也将不断增加，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，不能吸引并留住适合公司发展的高端技术人才，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，有可能造成核心技术人才流失，削弱公司技术竞争力，影响公司核心竞争优势，给公司经营带来不利影响。
国家政策变化及宏观经济波动风险	公司是专业的水处理系统解决方案服务提供商，下游行业主要为石油、石化、化工、造纸、水务、发电、煤化工等重点行业。公司的经营业绩增长很大程度上取决于上述行业的发展。上述行业的固定资产投资建设与国家产业政策及宏观经济形势变化具有较高的关联度，一旦国家对上述行业的发展政策做出调整，或宏观经济形势变化给上述行业带来不利影响，有可能波及到为上述行业提供水处理系统解决方案的服务商，给公司未来经营带来负面影响。
应收账款余额较大的风险	截止 2018 年 12 月 31 日，公司的应收账款余额为 22,191.55 万元，占当年营业收入的 119.37%，应收账款的账龄大部分在 1 年以内，但大额的应收账款存在不能按时收回的风险，对公司经营现金流量的充足性有一定影响。如发生客户信用恶化、账款回收管理不力的情况，应收账款总体质量下降有可能会对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。
经营业绩不稳定风险	公司 2018 年净利润为 1,006.06 万元、2017 年净利润为 1,228.66 万元、2016 年净利润为 1,437.88 万元、2015 年净利润为 402.65 万元，扣除非经常性损益后的净利润 2018 年为 515.23 万元，2017 年为 590.34 万元、2016 年为-282.26 万元、2015 年为 241.08 万元，反映出报告期内公司盈利能力还有待增强。倘若公司未来水处理设备销售、工程施工不能按期验收结算或不能承接新项目，将对公司销售收入带来影响，存在业绩不稳定的风险。
企业所得税税收优惠政策变化的风险	报告期内公司按照西部大开发税率优惠政策，按 15%税率缴纳企业所得税，若未来国家企业所得税税收优惠政策发生不利变化，将给公司经营业绩带来一定影响。
诉讼风险	报告期间公司及子公司存在尚未审结的纠纷，其中宿迁公司诉环境公司建设工程施工合同纠纷一案诉讼金额较大，案件较复杂。宿迁公司起诉的标的金额为 1,562.4228 万元；环境公司认为宿迁公司诉讼请求与实际不符，并就争议标的聘请公证机关进行证据保全公证，同时聘请专业审计机构对宿迁公司施工的工程量进行审计以确认工程造价，经审计确认工程造价仅

	<p>为 454.1866 万元。2018 年 9 月 28 日喀什地区中级人民法院作出（2015）喀中法民一初字第 33 号的民事判决书，2018 年 10 月 11 日截止 2018 年 12 月 31 日，环境公司向新疆维吾尔自治区高级人民法院提交了上诉状，2019 年 2 月 15 日新疆维吾尔自治区高级人民法院作出判决如下：①撤销新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院（2015）喀中法民一初字第 33 号民事判决；②本案发回新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院重审。本公司对该案采取积极维权措施，对工程现场及工程量进行了证据保全并进行了工程量审计。本公司代理律师认为本公司证据真实、充分，而宿迁市第三建筑工程有限公司的诉讼请求不符合实际情况，本公司承担该项补偿义务的可能性不大。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	德蓝水技术股份有限公司
英文名称及缩写	DELAND WATER TECHNOLOGY CO., LTD (DELAND)
证券简称	德蓝股份
证券代码	837044
法定代表人	曾凡付
办公地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北区工业园蓝天路 216 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	贺俊辉
职务	董事会秘书
电话	0991-6767766
传真	0991-6767678
电子邮箱	delan@chinadelan.com
公司网址	www.chinadelan.com
联系地址及邮政编码	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北区工业园蓝天路 216 号,邮编 830013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

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	2003 年 7 月 2 日
挂牌时间	2016 年 4 月 25 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水污染治理（N7721）
主要产品与服务项目	水处理化学品的生产与销售；水处理设备的销售及环保工程项目服务；水处理设施运营服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	104,360,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曾凡付
实际控制人及其一致行动人	曾凡付

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	91650100751658452P	否
注册地址	新疆乌鲁木齐市高新区（新市区） 北区工业园蓝天路 216 号	否
注册资本（元）	104,360,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭春亮、计峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	185,907,041.69	200,353,825.84	-7.21%
毛利率%	29.46%	26.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,428,573.25	12,286,638.17	-15.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,152,291.63	5,903,404.78	-12.72%
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）	5.87%	7.18%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.90%	3.49%	-
基本每股收益	0.10	0.12	-16.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	348,819,471.98	327,140,690.74	6.63%
负债总计	167,023,718.83	153,703,556.85	8.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,663,724.87	173,437,133.89	4.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.66	4.82%
资产负债率%（母公司）	31.37%	27.28%	-
资产负债率%（合并）	47.88%	46.98%	-
流动比率	1.93	2.15	-
利息保障倍数	7.30	9.78	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,823,808.43	13,686,212.39	-193.70%
应收账款周转率	0.92	1.13	-
存货周转率	6.65	6.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.63%	19.88%	-
营业收入增长率%	-7.21%	62.23%	-
净利润增长率%	-18.12%	-14.55%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	104,360,000	104,360,000	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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	119,362.34
计入当期损益的政府补助	6,585,469.16
委托他人投资或管理资产的损益	14,139.99
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	148,702.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-646,859.55
非经常性损益合计	6,220,814.20
所得税影响数	944,532.58
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	5,276,281.62

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	180,685,069.72			
应收票据	795,000.00			
应收票据及应收账款		181,480,069.72		
其他应收款	32,542,623.36			
应收股利				
其他应收款		32,542,623.36		
固定资产	46,356,425.07			
固定资产清理				
固定资产		46,356,425.07		
在建工程	2,862,779.40			
工程物质				
在建工程		2,862,779.40		
应付账款	92,894,716.42			
应付票据				
应付票据及应付账款		92,894,716.42		
其它应付款	17,649,026.67			
应付利息				
应付股利				
其它应付款		17,649,026.67		
管理费用	28,007,237.59			
管理费用		23,498,805.81		
研发费用		4,508,431.79		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为生态保护和环境治理业（N77），主要从事水处理化学品的生产与销售，水处理设备的销售及环保工程项目服务，水处理设施运营服务等，为工业企业和工业园区提供水处理一站式、全方位的系统服务。公司业务涵盖给水、用水、节水、废水处理回用的水处理全过程，同时为客户提供水处理过程中的废气、废渣处理服务。

公司是国家创新型企业试点单位、国家科技创新先进企业、中科院生态环境研究中心的产学研基地，已获得质量、环境、职业健康安全三标体系认证并通过 HSE 认证，是新疆水处理工程技术研究中心、国家环境保护石油化工和煤化工废水处理与资源化工程技术中心的依托单位。

公司设有院士工作站和博士后工作分站并连续多年获评优秀称号；公司拥有授权专利 68 项，其中 58 项发明专利，9 项实用新型专利，1 项美术著作权。已受理专利申请 65 项；承担了国家、自治区、乌鲁木齐市等各类科技项目 60 余项，拥有雄厚的技术研发实力。

公司建立了独立和较为完善的销售和服务网络，在北京、克拉玛依、石河子、准东均成立了子公司，并在西安、库尔勒、伊宁、哈密等地设有办事处，截至目前，公司已为石油化工、印染、纺织、电力、造纸、钢铁、食品、采矿等各个行业超过 400 家企业提供相关服务。

报告期内商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效的风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。公司 2018 年度实现营业收入 185,907,041.69 元，净利润 10,060,601.53 元。2018 年公司持续研发创新，先后获得 6 项发明专利授权，公司博士后工作站获得“乌鲁木齐市优秀博士后科研工作站”荣誉称号。良好的技术创新能力为公司可持续发展打下了坚实的基础。未来公司将持续加强企业管理，提高售后服务，增加客户积累，提高员工素质，从而建立公司整体竞争优势。

(二) 行业情况

十三五”期间，我国对水污染治理的重视不断加强，治理工作进入全面开展、深化落实阶段。无论工业、城镇还是农村污水治理，在这一阶段，都得到了充分重视。

1、2017年4月10日，环保部印发《国家环境保护标准“十三五”发展规划》，提出贯彻落实《水十条》要求，其中对工业废水处理更加重视。要求主要围绕十大重点行业，完善工业源水污染物控制指标和要求。并增加制订煤化工、页岩气开采等新兴行业水污染物排放标准，修订污水综合排放标准。随着标准不断提高，我国工业水领域对技术工艺的需求也在不断提升。比如，新型煤化工作为高耗水产业，对水资源综合利用的要求不断提高，包括先进的废水处理工艺、再生水利用工艺乃至零排放技术；不断增长的造纸印刷、化工、纺织和医药等行业使得对成分复杂，污染严重的工业水处理需求不断提高。需求的增长也带来了服务模式的创新，水环境服务业仍处于快速发展阶段，特别是针对工业企业水污染治理的“管家式”综合服务业发展迅速，并得到政策大力推动。环保部研究出台的《关于积极发挥环境保护作用促进供给侧结构性改革的指导意见》，明确鼓励发展环境服务业，鼓励工业污染源治理第三方运营，有效拉动了环境服务业发展的市场需求，有效促进了水污染治理企业由单一的产品和设备制造、工程建设，向设计、投资、建设、运营和管理等为一体的综合环境服务转变。

2、2017年2月21日，环境保护部、财政部联合印发《全国农村环境综合整治“十三五”规划》提出，结合水质改善要求和国家重大战略部署，“十三五”期间，全国农村环境综合整治范围涉及各省(区、市)的14万个建制村。整治重点为“好水”和“差水”周边的村庄，涉及1805个县(市、区)12.82万个建制村，约占全国整治任务的92%；其中，涉及国家扶贫开发工作重点县284个2.46万个建制村，约占全国整治任务的18%。由此可见，农村污水处理市场将迎来空前发展机遇。

3、2018年1月1日起，两项环保新政将在全国范围内推行开来：《中华人民共和国环境保护税法》与新版《水污染防治法》。我国征收了近40年的排污费在2018年1月1日正式谢幕。《中华人民共和国环境保护税法》作为中国第19个税种。这是我国政府为解决过去排污费制度存在的执法刚性不足、地方政府干预等问题第一次对污染排放企业征收环保税，该税法将为我国环境保护提供强有力的执法依据。新修订的《水污染防治法》。新法增加了河长制的内容，河长制是河湖管理工作的一项制度创新，也是我国水环境治理体系和保障国家水安全的制度创新。

上述政策的出台，给公司发展带来了难得的发展契机，公司拥有中国环境保护产业协会颁发的工业废水处理一级证书和生活污水处理一级证书；全资子公司新疆环境工程技术有限责任公司具有环保专项设计甲级证书、环保工程专业承包一级证书、建筑机电安装工程专业承包二级证书，具备了设计、投资、建设、运营和管理等为一体的综合环境服务能力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	13,469,315.34	3.86%	16,721,050.27	5.11%	-19.44%
应收票据与应收账款	222,846,079.74	63.62%	181,480,069.72	55.47%	22.79%
存货	14,028,763.05	4.02%	25,418,829.37	7.77%	-44.8%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	50,000.00	0.01%	0	0.00%	0.00%

固定资产	45,181,586.73	12.95%	46,356,425.07	14.17%	-2.53%
在建工程	3,630,157.80	1.04%	2,862,779.40	0.88%	26.81%
短期借款	30,000,000.00	8.6%	5,000,000.00	1.53%	500%
长期借款	0	0%	10,000,000.00	3.06%	-100%
资产总计	348,819,471.98		327,140,690.74		6.63%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货较上年减少 11,390,066.32 元，变动比例 44.8%，主要原因为公司 2017 年末建造合同形成的已完工未结算资产 9,439,251.80，而 2018 年末无。

2、短期借款较上年增长 25,000,000.00 元，变动比例 500%，主要原因为公司在 2018 年根据经营情况增加短期贷款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	185,907,041.69	-	200,353,825.84	-	-7.21%
营业成本	131,132,156.99	70.54%	147,366,061.14	73.55%	-11.02%
毛利率%	29.46%	-	26.45%	-	-
管理费用	22,819,078.74	12.27%	23,498,805.80	11.73%	-2.89%
研发费用	5,824,859.47	3.13%	4,508,431.79	2.25%	29.2%
销售费用	16,555,371.98	8.91%	14,151,048.10	7.06%	16.99%
财务费用	1,794,485.48	0.97%	1,293,255.77	0.65%	38.76%
资产减值损失	2,107,166.24	1.13%	2,690,852.61	1.34%	-21.69%
其他收益	7,191,153.62	3.87%	7,088,595.78	3.54%	1.45%
投资收益	14,139.99	0.01%	178,273.95	0.09%	-92.07%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	119,362.34	0.06%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	11,052,015.01	5.94%	12,227,287.41	6.10%	-9.61%
营业外收入	1,162,674.90	0.63%	3,095,491.53	1.55%	-62.44%
营业外支出	846,092.45	0.46%	728,842.02	0.36%	16.09%
净利润	10,060,601.53	5.41%	12,286,638.17	6.14%	-18.12%

项目重大变动原因：

财务费用较上年增加 38.76%，主要原因是因为短期贷款增加利息费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	184,283,335.02	199,514,986.79	-7.63%
其他业务收入	1,623,706.67	838,839.05	93.57%
主营业务成本	130,210,553.09	146,755,318.78	-11.27%
其他业务成本	921,603.90	610,742.36	50.9%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
产品销售	91,965,094.03	49.47%	60,697,920.06	30.30%
技术服务	32,415,815.08	17.44%	36,860,608.61	18.40%
工程承包	28,696,614.79	15.44%	91,668,257.70	45.75%
设备销售	31,205,811.12	16.79%	10,288,200.42	5.14%
其他业务	1,623,706.67	0.87%	838,839.05	0.42%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内，公司产品销售较上年同期增长了 51.51%，主要系公司在水处理化学品加大了销售力度，同时针对市场对相应的水处理化学品配方进行了优化，提升了产品的竞争力。

2、报告期内，工程承包较上年同期下降了 68.7%，主要系报告期内经济下行，公司客户群体中的煤化工、石油化工、发电等重点行业低迷，建设项目缓建所致。

3、报告期内，设备销售较上年同期增加了 203.32%，主要系公司依托品牌优势资源，取得了一批优势资源项目。

4、报告期内，公司其它业务较上年同期增加了 93.57%，主要系公司销售的主要应用于实验室的化玻试剂的量提高所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	石河子开发区赛德环保科技有限公司	15,060,757.54	8.10%	否
2	泽普工业园区管理委员会	14,604,433.41	7.86%	否
3	神华新疆化工有限公司	12,349,676.49	6.64%	否
4	乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	10,249,123.85	5.51%	否
5	新疆准东开发建设有限公司	9,403,633.14	5.06%	否
	合计	61,667,624.43	33.17%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	衡阳市建衡实业有限公司	5,589,818.41	4.89%	否
2	新疆天富能源股份有限公司	5,045,214.00	4.41%	否

3	新疆鑫达建设工程有限公司	4,310,344.82	3.77%	否
4	山东师范大学实验厂	3,741,738.15	3.27%	否
5	安徽巨成精细化工有限公司	3,026,756.04	2.65%	否
合计		21,713,871.42	18.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,823,808.43	13,686,212.39	-193.70%
投资活动产生的现金流量净额	-8,320,606.90	905,658.85	-1,018.74%
筹资活动产生的现金流量净额	18,171,835.59	-5,901,685.33	407.91%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 193.7%，主要原因是公司应收款受到政府清理债务的影响未能按期回收，同时本年工程项目新增应收账款导致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少 1018.71%，主要原因是公司当年加大了对对外投资，同时 2017 年公司收回了高德节水前期投资。

3、筹资活动产生的现金流量金额较年增长了 407.91%，主要原因为本年新增短期借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司有六家全资子公司，一家控股孙公司，一家参股公司具体情况如下：

全资子公司：

1、新疆环境工程技术有限责任公司，成立于 1995 年 3 月 21 日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为 9165010029994040XD，法定代表人幸健全，注册资本 10,500 万元，营业期限为长期，住所为新疆乌鲁木齐市高新技术产业开发区（新市区）蓝天路 216 号办公楼 1 层，本公司持有其 100% 股权，经营范围：环境污染治理设施运营；环境污染防治工程设计、建设、施工工程总承包；水源及供水设施、河湖治理及防洪设施的工程建筑；建筑安装业；城市园林绿化工程服务；环保项目的研究和技术咨询；自来水生产与供应；自来水厂、污水处理厂的建筑设施的设计、施工；大气污染治理；水污染治理；土壤治理；噪声污染治理；固体废物处理；生态环境治理；污水处理及其再生利用；环境污染处理专用药剂材料制造与销售；环保设备和水处理设备的设计、加工、制造、销售、安装及调试；化工产品、机械设备、仪器仪表的销售，清洁生产服务；货物与技术进出口业务；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、新疆水处理工程技术研究中心有限公司，成立于 2012 年 5 月 15 日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为 9165010059591381XW，法定代表人曾凡付，注册资本 1,000 万元，营业期限为长期，住所为新疆乌鲁木齐高新区（新市区）北区工业园蓝天路 216 号，本公司持有其 100% 股权，经营范围：水处理工程技术的研究和试验发展，水处理环保项目的研究设计和技术咨询、技术转让、技术服务；水处理、节水环保产品的研发、设计、生产、销售；人员内部技术培训；水处理技术的技术合作与交流；环保工程服务；水处理系统的安装、施工；自来水厂、污水处理厂的建筑设施的设计、施工；自来水生产与供应；污水处理及其再生利用；环境污染处理专用药剂材料、化学试剂和助剂的制造与销售；环境保护专用设备、水资源专用机械、环境监测专用仪器仪表的制造与销售；环境保护监测服务；环保技术推广服务；节能技术推广服务；生物技术推广服务；货物与技术进出口业务；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、克拉玛依德蓝能源环保有限公司，成立于2016年3月17日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91650200MA775PGM32，法定代表人高莉，注册资本1,000万元，营业期限为长期，住所为新疆克拉玛依市克拉玛依区碧水花苑碧水苑4栋41号，本公司持有其100%股权，经营范围：水处理技术的研发；水处理化学品生产；化工产品、机械设备、仪器仪表生产及销售；油田技术服务、环保技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司，成立于2016年8月23日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91652300MA776R1B99，法定代表人李勇平，注册资本5,000万元，营业期限为长期，住所为新疆昌吉州准东经济技术开发区管委会公共租赁住房小区社区服务中心四楼411号，本公司持有其100%股权，经营范围：固体废物治理；污水处理及其再生利用；大气污染治理；环境治理业；城市管道设施施工；工程勘察设计；自来水生产和供应；环境保护监测；质检技术服务；节能技术推广服务；环境科学技术研究服务；化工产品（危险化学品除外）、机械设备、五金产品生产及销售；砖瓦、石材等建筑材料制造、销售；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

5、新疆天蓝水清环境服务有限公司，成立于2017年1月12日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91659001MA778KH37F，法定代表人高莉，注册资本500万元，营业期限为长期，住所为新疆石河子开发区北八路21号20211室，本公司持有其100%股权，经营范围：环境污染治理设施运营；节能环保产品、气体和液体分离设备及纯净设备、环境污染处理专用药剂材料（危险化学品除外）的研发、制造和销售；环境污染防治工程的咨询、勘查、设计和工程总承包；建筑安装业；城市园林绿化工程服务；水源及供水设施、河湖治理及防洪设施的工程建筑；水处理技术的研发；自来水厂、污水处理厂的建筑设计、施工；大气污染治理；水污染治理；土壤治理；噪音污染治理；固体废物处理；污水处理及其再生利用；化工产品（危险化学品除外）、机械设备、仪器仪表、水处理设备、环保设备的生产及销售；矿业技术开发；货物与技术的进出口业务；生物技术推广服务；会议及展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

6、新疆德蓝沧海水产有限公司，成立于2018年8月20日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91652300MA782NDE8B，法定代表人张如来，注册资本500万元，营业期限为长期，住所为新疆昌吉州准东经济技术开发区管委会公共租赁住房小区社区服务中心四楼411号（金盆湾社区）

控股孙公司

北京德蓝环保有限公司，成立于2016年9月27日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91110102MA008HJ166，法定代表人曾凡付，注册资本1,000万元，营业期限为长期，住所为北京市海淀区上地信息产业基地开拓路1号B座3层3060，本公司持有其24%股权，公司全资子公司新疆环境工程技术有限责任公司持有51%的股权。经营范围：水污染治理；大气污染治理；噪音污染治理；城市园林绿化服务；技术开发、技术推广、技术服务；建设工程项目管理；货物进出口、技术进出口；会议服务；销售化工产品（不含一类易制毒化学品及危险品）承办展览展示活动；零售机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

参股公司

甘肃国澄环保有限公司，成立于2018年9月10日，企业类型为有限责任公司，统一社会信用代码为91620622MA71Y16H6M，法定代表人赖玉群，注册资本500万元，营业期限为20年，住所为甘肃省武威市古浪县古浪工业集中区（土门），本公司持有20%的股权。经营范围：净水材料生产销售与研发，环保工程施工、运营、废酸（废盐酸）处理（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）

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上情况如下：

公司全资子公司新疆环境工程技术有限责任公司，报告期内营业收入为65,999,852.40元，净利润为1,535,155.49元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司及环境公司购买了如下理财产品：

购买了中国银行中银保本理财-人民币按期开放理财产品累计 5 次，累计 1590 万元。

期限：不定期，可于工作日随时赎回。

报告期内，理财产品投资收益合计 0.51 万元，自有资金用于理财期末余额为 0。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本年新设立 1 家全资子公司新疆德蓝沧海水产有限公司，设立时间 2018 年 8 月 20 日，注册资本 500 万元。

(八) 企业社会责任

2018 年 7 月公司工会人员，冒着高温酷暑开展夏季送“清凉”活动，为乌鲁木齐市高新北区执行维稳任务的民警、环卫、绿化、建筑工程等人员送去了防暑降温品。

三、持续经营评价

公司主要从事水处理化学品的生产与销售，水处理设备的销售及环保工程项目服务，水处理设施运营服务等，为市政、工业企业和工业园区提供水处理一站式、全方位的系统服务。公司业务涵盖给水、用水、节水、废水处理回用的水处理全过程，同时为客户提供水处理过程中的废气、废渣处理服务。目前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，我国生态文明建设决心之大、力度之大、成效之大前所未有，环保产业为生态文明和环境保护工作提供了可靠的技术、装备、工程和服务保障，公司所处行业的市场需求将在相当长一段时期内保持较大的规模和增幅。

公司拥有中国环境保护产业协会颁发的工业废水处理一级证书和生活污水处理一级证书；子公司新疆环境工程技术有限责任公司具有环保专项设计甲级证书、环保工程专业承包一级证书、建筑机电安装工程专业承包二级证书。经过多年来的运营，公司积累了丰富的污水处理运营管理经验，培养了大批的优秀技术和管理人才，有效的保障了公司污水处理业务的稳健运营和发展。

公司具有运营石化、印染、钢铁、城镇污水等行业水处理设施，及污水深度处理和零排放工艺的案例和能力。打造了针对运营业务，涵盖工艺、设备、环保、环保在线仪表、安全生产、运营操作、机械维修、电器维修、仪表维修等专业的队伍。运营业务以公司的综合实力为依托，将公司的水处理一站式

服务的能力应用于运营现场，特别是将公司的水处理集成工艺、水处理药剂、水处理设备等专利技术应用于运营，依靠公司具有的技术平台，不断完善运营业务水平，解决运营现场的疑难问题，取得了用户的高度评价，为公司的市场拓展奠定了坚实的基础。

公司各项资产权属清晰，公司与实际控制人控制的其他企业独立、规范运作，公司在业务、资产、机构、人员、财务等各方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关要求，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司管理层及核心技术（业务）团队稳定，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；主要财务、业务等经营指标健康、良好；因此，公司业务赖以开展的各项关键资源齐备、独立，公司持续经营能力良好。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、服务市场区域集中的风险

公司的营业收入主要来自水处理产品销售、水处理设施运营及水处理 EPC 工程项目收入，服务区域主要在新疆。服务区域的相对集中使公司对新疆市场依赖度高；如公司未来不能有效的开拓新市场，对新疆市场的依赖将成为影响其营业收入增速放缓的风险因素。

应对措施：公司已在北京、西安等地设立公司和办事处，加强国内市场的开拓，并且已在北京、内蒙、山西等地取得客户订单，与此同时，凭借公司地处新疆这一区位优势，借助“丝绸之路经济带建设”国家战略，公司也将进一步拓展中亚地区市场，目前已在塔吉克斯坦、吉尔吉斯斯坦取得部分客户订单。

2、市场竞争加剧的风险

由于水处理行业起步较晚，水处理行业经营存在一定的区域性，但随着市场的发展，水处理企业规模、实力不断得到增强，打破区域经营模式将成为水处理行业的发展趋势。新疆庞大的水处理市场势必吸引更多的行业优秀企业加入，其通过直接在新疆投资水处理企业、与新疆从事水处理行业的企业合营或者采取控股、参股该等企业的形式进入新疆市场，市场竞争必将日趋激烈。如公司不能保持持续的研发创新能力，不能适时增强资本实力、扩张资产规模、提高服务能力，将存在丧失新疆区域竞争优势的可能。

应对措施：公司在技术和研发方面持续投入，并设有院士服务站、博士后工作分站并连续多年获评优秀称号，公司连续多年被评为国家和自治区科技创新先进企业、国家火炬计划重点高新技术企业。公司现聘请国内外知名专家近 20 名，涵盖公司业务各相关专业，拥有较强的研发实力。

3、技术创新和产品开发可持续性风险

随着我国工业化进程的加快，在化工、生物制药、印染、造纸等行业产生的废水除含有高浓度的有机物外，还含有高浓度的盐类物质，如 Cl^- 、 SO_4^{2-} 、 Na^+ 等离子，这些废水具有污染物种类繁多、成份复杂、可生化性差、危害性大、处理难度大等特点。如今高含盐高浓度有机废水已成为困扰化工等行业发展和污水处理领域的难题；此外，随着国家环保力度加大，污水排放标准提高，市场需求发生变化，对行业标准及水处理技术提出了更高的要求。若公司不能持续技术创新，不能开发出适应市场需求的新产品、新技术、新工艺，将会导致丧失部分市场机会。

应对措施：公司是国家环境保护石油化工和煤化工废水处理与资源化工程技术中心的依托单位，是新疆水处理工程技术研究中心的依托单位。是中科院生态环境研究中心在新疆唯一的产学研基地，建有兰州交通大学德蓝环境工程学院。公司聘请中国环境科学研究院重金属清洁生产工程技术中心段宁院士、中国科学院生态环境研究中心曲久辉院士、中国水科院水资源所王浩院士等近 20 名专家加盟企业，提供

高端技术支撑，目前公司在高污染废水处理零排放领域已处于国内领先水平。

4、核心技术人员流失风险

伴随着国内水处理行业的发展，行业内对高端技术人才的需求日益增强，争夺也将随之日趋激烈。随着公司业务规模的扩大，对高素质技术人才的需求也将不断增加，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，不能吸引并留住适合公司发展的高端技术人才，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，有可能造成核心技术人才流失，削弱公司技术竞争力，影响公司核心竞争优势，给公司经营带来不利影响。

应对措施：自成立以来，公司非常重视技术研发创新，通过内部培养、外部引进相结合的方式不断培养研发团队，研发队伍不断发展壮大。同时，公司制定了人才发展计划、办法和措施，不断完善吸引人才、留住人才、用好人才的机制，并建立具有竞争力的薪酬体系，确保核心技术人才稳定，不断提升公司核心竞争力。目前，核心技术人才曾凡付是公司的控股股东、实际控制人，其他核心技术人才大多持有公司股份，公司核心技术团队稳定。

5、国家政策变化及宏观经济波动风险

公司是专业的水处理系统解决方案服务提供商，下游行业主要为石油、石化、化工、造纸、水务、发电、煤化工等重点行业。公司的经营业绩增长很大程度上取决于上述行业的发展。上述行业的固定资产投资与国家产业政策及宏观经济形势变化具有较高的关联度，一旦国家对上述行业的发展政策做出调整，或宏观经济形势变化给上述行业带来不利影响，有可能波及到为上述行业提供水处理系统解决方案的服务商，给公司未来经营带来负面影响。

应对措施：公司将持续关注、积极研究国家政策，及时调整经营思路 and 战略，合理确定公司发展目标和战略，同时，公司也将不断加强内部管理，提高管理水平和服务水平，降低营运成本，提升经营效率，不断增强公司的核心竞争力，增强抵御政策风险的能力。

6、应收账款余额较大的风险

截止 2018 年 12 月 31 日，公司的应收账款余额为 221,915,493.74 万元，虽账龄大部分在 1 年以内，但大额的应收账款存在不能按时收回的风险，对公司经营现金流量的充足性有一定影响。如发生客户信用恶化、账款回收管理不力的情况，应收账款总体质量下降有可能会对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。

应对措施：公司高度重视应收账款的管理，专门成立了清欠领导小组，针对账龄较长的应收账款，由清欠领导小组召开专题会议研究回款方案，落实专人进行回收。同时，公司于今年年初将应收账款回款进度纳入绩效考核范畴，多措并举地减少应收账款对公司资金的占用及坏账准备的计提，改善公司利润状况及经营活动现金流情况。

7、经营性现金流下降风险

自 2015 年度起，公司经营活动产生的现金流量在不断上升，但未来随着业务规模的进一步扩大，如公司不能持续强化现金流管理，将会面临营运资金短缺风险。

应对措施：对外，公司一方面加大应收账款的回收力度，不断降低应收账款金额；另一方面不断加强市场开发力度，提高公司营业收入规模。对内，公司对各项期间费用执行严格的预算管理，降低公司期间费用率水平。同时从质量、进度、安全、成本四个方面着手，对工程项目进行目标控制管理，保证工程项目完成各项控制指标，提高工程业务的毛利率。

8、经营业绩不稳定风险

2016 年度公司实现净利润 1,437.88 万元，扣除非经常性损益后的净利润为-282.26 万元；2017 年公司实现净利润 1,228.66 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 590.34 万元。公司 2018 年净利润为 1,006.06 万元，扣除非经常性损益后的净利润为 515.23 万元。倘若公司未来水处理设备销售、工程施工不能按期验收结算或不能承接新项目，将对公司销售收入带来影响，存在业绩不稳定的风险。

应对措施：公司以客户价值最大化为服务理念，不断提升服务质量，在稳定现有市场和业务的基础上，持续优化业务结构，积极拓展疆外市场和中亚市场，扩大公司的营业收入。此外，公司建立了完善

的内控体系，不断提升经营管理水平，为公司快速发展及扩展提供有力保障。

9、企业所得税优惠政策变化的风险

报告期内公司按照西部大开发税率优惠政策，按 15%税率缴纳企业所得税，若未来国家企业所得税优惠政策发生不利变化，将给公司经营业绩带来一定影响。

应对措施：西部大开发税率优惠政策将持续到 2020 年，期满若不再执行，公司还可享受高新技术企业优惠税率，按 15%税率缴纳企业所得税，另一方面，公司将持续拓展经营业务，不断提升收入和利润水平，逐步降低税收政策对公司经营业绩的影响。

10、诉讼风险

报告期间公司及子公司存在尚未审结的纠纷，其中宿迁公司诉环境公司建设工程施工合同纠纷一案诉讼金额较大，案件较复杂。宿迁公司起诉的标的金额为 1,562.42 万元；环境公司认为宿迁公司诉讼请求与实际不符，并就争议标的聘请公证机关进行证据保全公证，同时聘请专业审计机构对宿迁公司施工的工程量进行审计以确认工程造价，经审计确认工程造价仅为 454.19 万元。该案尚在审理阶段，若环境公司应诉不利或未能胜诉，将给公司经营带来一定影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input 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	五.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
江苏瑞升华能源科技有限公司	新疆环境工程技术有限责任公司	承揽合同纠纷	4,900,000.00	见公司 2018-046 号公告	2018 年 6 月 29 日
总计	-	-	4,900,000.00	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

本次诉讼，公司通过法律手段维护自身的合法权益。此诉讼的结案有利于公司集中精力开展业务。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	550,000.00	197,062.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他		

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
曾凡付、张海霞	公司控股股东、实际控制人曾凡付先生及其配偶张海霞女士为公司向昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐分行申请综合授信2000万元提供连带责任担保，担保期限至2021年3月4日	20,000,000.0	已事前及时履行	2018年3月12日	2018-014
曾凡付、张海霞	公司控股股东、实际控制人曾凡付先生及其配偶张海霞女士为公司在乌鲁木齐银行沙依巴克区支行申请1,000万元流动资金贷款提供连带责任担保，担保期限至2022年6月1日。	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月23日	2018-026

曾凡付、张海霞、幸建全	公司控股股东、实际控制人曾凡付先生及其配偶张海霞女士，公司董事、副总经理幸建全先生为环境公司向公司向乌鲁木齐银行股份有限公司乌鲁木齐沙依巴克区支行申请 500 万元流动资金贷款提供连带责任担保,担保期限至 2021 年 5 月 25 日。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 5 月 3 日	2018-035
曾凡付	公司控股股东、实际控制人曾凡付先生为环境公司向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市北京路支行申请 500 万元流动资金借款提供连带责任担保，担保期限至 2021 年 9 月 25 日。	5,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 9 月 27 日	2018-063

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述借款是公司实现业务发展及经营的正常所需，公司实际控制人等关联方为公司贷款提供担保，有效地解决了银行贷款担保的问题，是公司股东支持公司业务发展的体现，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的经营业绩产生负面影响。不会对公司财务状况、经营成果及独立性构成重大影响。

(四) 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，作出了如下承诺：

1、控股股东、实际控制人曾凡付出具《避免同业竞争承诺函》，承诺其目前没有、将来也不从事、参与或进行与德蓝股份现有生产经营业务相竞争的生产经营活动，也不会通过投资与德蓝股份现有生产

经营业务存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益。

2、控股股东、实际控制人曾凡付出具《承诺函》，若税务主管部门将来要求公司履行未分配利润及资本公积转增股本时个人所得税的代扣代缴义务，本人愿承担缴纳税款或代为缴纳税款义务，并按照税务主管部门的要求及时足额补缴上述税款，若税务主管部门对德蓝股份或其他股东进行处罚，本人承诺该处罚由本人承担，确保德蓝股份及公司其他股东不会因此产生任何经济损失。

3、公司全体董事、监事、高级管理人员均作出关于避免同业竞争的承诺。

以上承诺在报告期内均严格履行，未发生违背承诺事项的情形。

(五) 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
固定资产	抵押	25,224,296.90	7.23%	抵押贷款
无形资产	抵押	2,224,038.22	0.64%	抵押贷款
总计	-	27,448,335.12	7.87%	-

(六) 调查处罚事项

德蓝股份违反了《中华人民共和国水污染防治法》第十条、第三十条、第三十九条的规定，合计处罚 120 万元。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	54,313,750	52.04%	2,917,500	57,231,250	54.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,696,250	12.17%	-	12,696,250	12.17%	
	董事、监事、高管	15,506,250	14.86%	-1,770,000	13,736,250	13.16%	
	核心员工	0	0%	-	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	50,046,250	47.96%	-2,917,500	47,128,750	45.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	38,088,750	36.50%	-	38,088,750	36.50%	
	董事、监事、高管	47,121,250	45.15%	-5,912,500	41,208,750	39.49%	
	核心员工	0	0%	-	0	0%	
总股本		104,360,000	-	0	104,360,000	-	
普通股股东人数						112	

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾凡付	50,785,000	0	50,785,000	48.66%	38,088,750	12,696,250
2	盈天德亚（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,498,000	0	6,498,000	6.23%	0	6,498,000
3	深圳市创新投资集团有限公司	5,000,000	0	5,000,000	4.79%	0	5,000,000
4	新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	3,500,000	0	3,500,000	3.35%	0	3,500,000
5	上海立正投资管理合伙企业	3,500,000	-350,000	3,150,000	3.02%	0	3,150,000
合计		69,283,000	-350,000	68,933,000	66.05%	38,088,750	30,844,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

曾凡付先生，男，汉族，1972年3月出生，博士、博士生导师，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1992年至1994年，就职于铁道部济南机车车辆厂设备动力处；1994年10月至2004年3月，在乌鲁木齐铝厂、新疆众和股份有限公司工作，先后担任化成箔厂副厂长，水处理技术公司经理、市场拓展部部长；2004年4月加入公司，同年10月被选举为执行董事，曾任公司总经理，自2008年6月至今，担任德蓝股份董事长。现兼任国家环境保护石油化工与煤化工废水处理与资源化工程技术中心主任、新疆水处理工程技术研究中心主任。任中国膜工业协会副秘书长、膜工业协会专家委员会委员、中国膜工业协会海水及苦咸水淡化膜分会副会长、国家水处理专业委员会委员、中国化工学会工业水处理专委会常委、中国城市科学研究会水环境与水生态分会委员、中国环境保护产业协会常务理事、新疆现代煤化工产业技术创新战略联盟副理事长、新疆石化上下游产业技术创新战略联盟副理事长、新疆纺织服装产业技术创新战略联盟副理事长、新疆维吾尔自治区高新技术企业发展促进会副理事长、高浓度难降解有机废水处理技术国家工程实验室理事、新疆中小企业协会副会长、新疆维吾尔自治区纺织服装业领导小组特聘专家，兰州交通大学兼职教授、博士生导师，新疆维吾尔自治区青年企业家协会会员、科技部环境保护行业专家、新疆科技厅高新技术企业“资源与环境领域”评审专家、国家“千人计划”评审专家、《中国煤化工》杂志编委，是自治区青年科技领军人才，享受国务院特殊津贴专家。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	德蓝水技术股份有限公司	7,000,000	6.96%	2017.06.30-2019.06.30	否
银行贷款	德蓝水技术股份有限公司	20,000,000	5.22%	2018.03.20-2019.03.20	否
银行贷款	新疆环境工程技术有限责任公司	5,000,000	8.27%	2018.06.26-2019.05.26	否
银行贷款	新疆环境工程技术有限责任公司	5,000,000	5.21%	2018-10.29-2019.10.28	否
合计	-	37,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 12 日	0.2	0	0

合计	0.2	0	0
----	-----	---	---

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾凡付	董事长、总经理	男	1972年3月	博士	2017年9月22日-2020年9月22日	是
曲久辉	独立董事	男	1957年10月	博士	2017年9月22日-2020年9月22日	是
余刚	独立董事	男	1965年2月	博士	2017年9月22日-2020年9月22日	是
陈建国	独立董事	男	1963年8月	研究生	2017年9月22日-2020年9月22日	是
许翔	董事	男	1968年10月	研究生	2017年9月22日-2020年9月22日	否
幸建全	董事	男	1985年8月	本科	2017年9月22日-2020年9月22日	是
倪志金	监事会主席	男	1949年11月	大专	2017年9月22日-2020年9月22日	是
韩宇泽	监事	男	1964年7月	研究生	2017年9月22日-2020年9月22日	否
万俊	职工代表监事	女	1989年9月	本科	2017年9月22日-2020年9月22日	是
杨泰山	副总经理	男	1964年5月	本科	2017年9月22日-2020年9月22日	是
高莉	副总经理	女	1981年10月	本科	2017年9月22日-2020年9月22日	是
万红	财务总监	女	1970年9月	研究生	2017年9月22日-2020年9月22日	是

贺俊辉	董事会秘书	男	1982年7月	本科	2017年9月22日-2020年9月22日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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、监事、高级管理人员之间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东和实际控制人也无关联关系。

(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
曾凡付	董事长、总经理	50,785,000	0	50,785,000	48.66%	0
曲久辉	独立董事	0	0	0	0%	0
余刚	独立董事	0	0	0	0%	0
陈建国	独立董事	0	0	0	0%	0
许翔	董事	0	0	0	0%	0
幸建全	董事	10,000	0	10,000	0.0096%	0
倪志金	监事会主席	2,600,000	0	2,600,000	2.49%	0
韩宇泽	监事	0	0	0	0%	0
万俊	职工代表监事	0	0	0	0%	0
杨泰山	副总经理	75,000	0	75,000	0.07%	0
高莉	副总经理	1,475,000	0	1,475,000	1.41%	0
万红	财务总监	0	0	0	0%	0
贺俊辉	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	54,945,000	0	54,945,000	52.64%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
呼延范	董事会秘书	离任	未在公司任职	个人原因提出离职

万红	财务负责人	新任	财务总监	公司经营管理需要
贺俊辉	未在公司任职	新任	董事会秘书	公司经营管理需要

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

万红女士，汉族，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中级会计师。2004年12月-2016年7月，就职于新疆思域信息技术有限公司，担任财务总监、终端事业部副总经理；2016年8月-2017年1月，就职于新疆能源装备股份有限公司，担任财务总监；2017年3月-2018年5月，在公司负责财务管理工作，现任公司财务总监。

贺俊辉先生，汉族，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级经济师，AFP金融理财师。2005年8月-2007年9月，就职于建设银行新疆区分行营业部延安路东支行，担任柜员；2007年10月-2010年9月，就职于建设银行新疆区分行营业部铁道支行，担任客户经理；2010年10月-2011年3月，就职于建设银行新疆区分行营业部铁道支行，担任副行长；2011年4月-2011年10月，就职于建设银行新疆区分行营业部直属营业室，担任副经理；2011年11月-2015年2月，就职于建设银行新疆区分行营业部个人金融部，担任副经理；2015年3月-2017年3月，就职于建设银行新疆区分行营业部温泉西路支行，担任行长；2017年4月-2018年2月，就职于建设银行新疆区分行营业部明园支行，担任副行长。2018年3月-2018年5月，在公司负责董事会工作，现任公司董事会秘书。

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	52	52
生产人员	90	100
销售人员	29	41
技术人员	52	49
财务人员	11	11
其它	38	40
员工总计	272	293

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	9
本科	96	102
专科	103	113
专科以下	67	68
员工总计	272	293

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：

1、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系，按员工承担的职责和工作的业绩来支付报酬。

2、员工培训：公司多层次、多渠道、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职

人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数:3人。

4、人员变动：报告期内，公司核心团队稳定，未出现重大变动。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，建立并不断完善公司法人治理结构，保证公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员规范运作。公司已经建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成。董事会是公司的经营决策机构，由七名董事组成，其中，独立董事三名。监事会是公司的监督机构，由三名监事组成，其中职工代表监事一名。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书为公司高级管理人员，由董事会聘任或解聘。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司股东大会已审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会根据《公司章程》及相关制度的规定，认真履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司正常发展；公司监事会认真履行监督职责，保证公司治理的合法合规。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会评估认为：公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项制度，更好地保护全体股东的利益。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及《公司章程》等法律法规的要求，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合

有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务，公司未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按上述规定履行程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了一次修改，具体的内容如下：

2018年5月15日公司召开了2017年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》：原《公司章程》第三十九条“公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。以上对外担保总额不包括本公司对子公司以及子公司对本公司的担保。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，关联股东不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。除此以外的对外担保，股东大会授权董事会审议批准。董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意”。修改为：“第三十九条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过。（一）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；（五）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。以上对外担保总额不包括本公司对子公司以及子公司对本公司的担保。股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，关联股东不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。除此以外的对外担保，股东大会授权董事会审议批准。董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。针对其它关联公司，关联股东或实际控制人为本公司提供担保或拆入资金时，若为无偿提供，则股东大会授权董事会审议批准；若为有偿提供，在董事会审议后提交股东大会审议通过。董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。股东大会作出决议，必须经出席会议的股东所持表决权过半数通过”。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	15	《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度报告全文及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配预案》、《关于公司聘请2018年度审计机构的议案》、《独立董事履职情况报告》、《关于会计师事务所出具的〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于通知召开2017年年度股东大会的议案》、《关于德蓝水技术股份有限公司与中航证券有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于德蓝水技术股份有限

		公司与承接主办券商签署持续督导协议的议案》、《关于〈德蓝水技术股份有限公司与中航证券有限公司解除持续督导协议的说明报告〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更持续督导主办券商相关事宜的议案》。
监事会	3	《2017年度监事会工作报告》、《2017年度报告全文及摘要》、《2017年财务决算报告》、审议《2018年财务预算报告》、《2017年利润分配预案》、《关于公司聘请2018年度审计机构的议案》、《关于补充确认关联方为公司及全资子公司借款提供连带责任担保暨关联交易的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》。
股东大会	6	《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度报告全文及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配预案》、《关于公司聘请2018年度审计机构的议案》、《独立董事履职情况报告》、《关于会计师事务所出具的〈控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告〉的议案》、《关于补充确认关联方为公司及全资子公司借款提供连带责任担保暨关联交易的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

公司已不断完善法人治理结构，设立了股东大会、董事会和监事会，建立健全了法人治理制度。《公司章程》规定了公司治理机制，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度。公司认为现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。未来公司将进一步加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照有关法律、法规的要求，建立了《投资者关系管理制度》。报告期内，公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体股东及潜在投资者，通过电话、邮件、来访接待等途径与投资者以及潜在投资者保持沟通联系，能够按照《信息披露管理制度》等规则，给予投资者合理、耐心解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用（基础层公司不做强制要求）

公司董事会下设有董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。根据公司各独立董事的专业特长，分别在各专业委员会中任职，并分别担任审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的主任委员。

根据董事会各专门委员会工作细则的相关要求，董事会各专门委员会均能积极履行其职责。董事会战略委员会及时分析国际国内及行业形势，在公司发展战略、企业文化建设方面，提出了许多建设性意见和建议；董事会审计委员会在公司聘任审计机构、年度审计过程中，实施了有效监督，并保持与公司外部审计机构的有效沟通，为公司的年审工作能够顺利有序的进行提供了有力的支持。董事会提名委员会在公司董事会换届、聘任高级管理人员的过程中，对候选董事、高级管理人员的任职资格、专业背景、履职经历等进行审查并提交公司董事会审议。董事会薪酬与考核委员会对公司管理团队的薪酬与考核给予了重要的建议，为公司调动管理团队的积极性和促进企业发展起到了重要的作用。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用（基础层公司不做强制要求）

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
曲久辉	15	13	2	0
余刚	15	13	2	0
陈建国	15	15	0	0

独立董事的意见：

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

公司独立董事关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的关联交易、对外投资等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**1、业务独立**

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、供应、销售体系，能够面向市场独立经营、独立核算和决策、独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系，而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的经营场所、设备及知识产权、非专利技术等有形或无形资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于财务、会计核算体系

公司建立了以《企业会计准则》为基础的《财务管理制度》，财务核算采用 ERP 软件，每个过程都设有严格的授权、审批、执行、检查等流程，确保财务信息的准确性，定期盘点资产，防止资产流失。

2、关于风险控制

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，在一定程度上防范了公司的经营风险。公司在资金管理、员工报销、对外付款、开票流程、公章使用及票据管理、往来账务管理等方面建立了较为完善的管理制度，有效地防范了财务风险。同时，公司通过流程梳理及内部审计，及时发现流程风险并进行持续改进。

3、关于内部控制制度

公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，制订了相关的议事规则和授权规定，三会根据公司章程的规定履行职权。公司管理层对规范运作的意识较强，从公司实际需要出发，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，建立了较为完善的内部管理制度。

公司认为：公司现行的各内部控制管理制度是符合《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规的，也符合公司自身的实际管理要求，公司将根据经营状况的变化和公司发展情况不断的完善各项内部控制制度，使企业运作更回规范。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

公司已根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，于 2016 年制定了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 30-00015 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	郭春亮、计峰
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字【2019】第 30-00015 号

德蓝水技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭春亮

中国 · 北京

中国注册会计师：计峰

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	13,469,315.34	16,721,050.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	五（二）	222,846,079.74	181,480,069.72
其中：应收票据		930,586.00	795,000.00
应收账款		221,915,493.74	180,685,069.72
预付款项	五（三）	8,098,607.47	9,040,973.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	29,347,191.15	32,542,623.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	14,028,763.05	25,418,829.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	76,439.96	65,006.73
流动资产合计		287,866,396.71	265,268,553.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（七）	50,000.00	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（八）	45,181,586.73	46,356,425.07
在建工程	五（九）	3,630,157.80	2,862,779.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	3,041,467.00	3,296,231.24
开发支出	五（十一）	2,964,530.99	2,094,684.87
商誉	五（十二）	678,544.40	678,544.40
长期待摊费用	五（十三）	35,187.72	560,055.34
递延所得税资产	五（十四）	5,371,600.63	6,023,417.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,953,075.27	61,872,137.59
资产总计		348,819,471.98	327,140,690.74
流动负债：			
短期借款	五（十五）	30,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据及应付账款	五（十六）	92,970,118.69	92,894,716.42
其中：应付票据			
应付账款		92,970,118.69	92,894,716.42
预收款项	五（十七）	3,544,808.08	3,455,882.50
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	1,768,361.06	2,138,827.69
应交税费	五（十九）	2,540,568.66	2,130,765.20
其他应付款	五（二十）	11,704,951.13	17,649,026.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	7,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		149,528,807.62	123,269,218.48
非流动负债：			
长期借款	五（二十二）	0	10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（二十三）	17,494,911.21	20,434,338.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,494,911.21	30,434,338.37
负债合计		167,023,718.83	153,703,556.85
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	104,360,000.00	104,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十五）	26,046,669.03	26,046,669.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十六）	13,769.26	128,551.53
盈余公积	五（二十七）	8,047,135.47	7,065,425.86
一般风险准备			

未分配利润	五（二十八）	43,196,151.11	35,836,487.47
归属于母公司所有者权益合计		181,663,724.87	173,437,133.89
少数股东权益		132,028.28	
所有者权益合计		181,795,753.15	173,437,133.89
负债和所有者权益总计		348,819,471.98	327,140,690.74

法定代表人：曾凡付

主管会计工作负责人：万红

会计机构负责人：张巧

（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		9,309,033.70	8,760,029.24
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	十四（一）	61,826,590.46	46,030,844.72
其中：应收票据		880,586.00	295,000.00
应收账款		60,946,004.46	45,735,844.72
预付款项		964,652.37	2,299,648.59
其他应收款	十四（二）	5,300,295.78	3,022,955.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		8,331,166.51	6,170,705.54
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		85,731,738.82	66,284,184.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	120,290,000.00	113,760,000.00
投资性房地产			
固定资产		42,453,631.65	43,432,387.05
在建工程		3,227,062.20	2,723,145.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,432,869.04	2,602,914.24
开发支出		1,313,154.24	760,825.27
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,901,289.48	2,694,216.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		171,618,006.61	165,973,488.34
资产总计		257,349,745.43	232,257,672.36
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		29,525,613.36	26,151,484.76
其中：应付票据			
应付账款		29,525,613.36	26,151,484.76
预收款项		2,728,992.08	96,535.00
应付职工薪酬		833,299.23	1,242,324.27
应交税费		1,477,704.68	459,563.44
其他应付款		12,336,011.85	17,190,802.85
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		7,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		73,901,621.20	45,140,710.32
非流动负债：			
长期借款			10,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,817,110.03	8,215,843.96
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,817,110.03	18,215,843.96
负债合计		80,718,731.23	63,356,554.28
所有者权益：			
股本		104,360,000.00	104,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,046,669.03	26,046,669.03
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		8,047,135.47	7,065,425.86
一般风险准备			
未分配利润		38,177,209.70	31,429,023.19
所有者权益合计		176,631,014.20	168,901,118.08
负债和所有者权益合计		257,349,745.43	232,257,672.36

(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		185,907,041.69	200,353,825.84
其中：营业收入	五（二十九）	185,907,041.69	200,353,825.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		182,179,682.63	195,393,408.16
其中：营业成本	五（二十九）	131,132,156.99	147,366,061.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十）	1,946,563.73	1,884,952.95
销售费用	五（三十一）	16,555,371.98	14,151,048.10
管理费用	五（三十二）	22,819,078.74	23,498,805.80
研发费用	五（三十三）	5,824,859.47	4,508,431.79
财务费用	五（三十四）	1,794,485.48	1,293,255.77
其中：利息费用	五（三十四）	1,803,563.13	1,301,724.81
利息收入	五（三十四）	36,450.06	40,555.80
资产减值损失	五（三十）	2,107,166.24	2,690,852.61

	五)		
加：其他收益	五（三十六）	7,191,153.62	7,088,595.78
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	14,139.99	178,273.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	119,362.34	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,052,015.01	12,227,287.41
加：营业外收入	五（三十九）	1,162,674.90	3,095,491.53
减：营业外支出	五（四十）	846,092.45	728,842.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,368,597.46	14,593,936.92
减：所得税费用	五（四十一）	1,307,995.93	2,307,298.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,060,601.53	12,286,638.17
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）		10,060,601.53	12,286,638.17
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		-367,971.72	
2.归属于母公司所有者的净利润		10,428,573.25	12,286,638.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,060,601.53	12,286,638.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,428,573.25	12,286,638.17
归属于少数股东的综合收益总额		-367,971.72	

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.12

法定代表人：曾凡付

主管会计工作负责人：万红

会计机构负责人：张巧

（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	十四（四）	120,042,036.58	96,072,554.07
减：营业成本	十四（四）	84,225,764.83	64,398,545.03
税金及附加		1,509,148.90	1,485,645.64
销售费用		9,651,133.99	8,405,141.64
管理费用		13,153,965.14	12,174,019.24
研发费用		2,957,973.82	2,845,037.15
财务费用		1,816,399.92	2,000,928.14
其中：利息费用		1,827,117.60	2,006,985.66
利息收入		20,743.83	18,470.66
资产减值损失		185,130.48	1,189,017.28
加：其他收益		4,477,641.06	5,001,290.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）		5,028,865.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		119,362.34	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,139,522.90	13,604,375.87
加：营业外收入		1,066,038.99	2,897,867.53
减：营业外支出		764,738.48	532,953.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,440,823.41	15,969,290.18
减：所得税费用		1,623,727.29	1,791,211.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,817,096.12	14,178,079.14
（一）持续经营净利润		9,817,096.12	
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		9,817,096.12	14,178,079.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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		153,360,866.42	161,689,374.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,569,998.08	2,094,421.13
收到其他与经营活动有关的现金	四十二、1	95,862,168.86	29,261,252.64
经营活动现金流入小计		250,793,033.36	193,045,048.26
购买商品、接受劳务支付的现金		138,765,580.59	100,589,454.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,558,435.31	29,665,013.01
支付的各项税费		11,676,956.50	14,616,171.09
支付其他与经营活动有关的现金	四十二、1	77,615,869.39	34,488,196.86
经营活动现金流出小计		263,616,841.79	179,358,835.87
经营活动产生的现金流量净额		-12,823,808.43	13,686,212.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,900,000.00	48,000,000.00

取得投资收益收到的现金		14,139.99	28,865.73
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		27,914,139.99	48,028,865.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,784,746.89	5,123,206.88
投资支付的现金		27,450,000.00	42,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,234,746.89	47,123,206.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,320,606.90	905,658.85
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		30,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	19,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,828,164.41	1,301,685.33
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		11,828,164.41	20,901,685.33
筹资活动产生的现金流量净额		18,171,835.59	-5,901,685.33
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		-2,972,579.74	8,690,185.91
加：期初现金及现金等价物余额		16,054,921.55	7,364,735.64
六、期末现金及现金等价物余额		13,082,341.81	16,054,921.55

法定代表人：曾凡付

主管会计工作负责人：万红

会计机构负责人：张巧

(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		101,860,380.56	89,022,368.78
收到的税费返还		1,485,507.13	2,094,421.13
收到其他与经营活动有关的现金		61,002,080.64	19,727,208.47
经营活动现金流入小计		164,347,968.33	110,843,998.38

购买商品、接受劳务支付的现金		80,356,272.75	50,480,348.85
支付给职工以及为职工支付的现金		20,996,949.50	15,018,100.71
支付的各项税费		8,562,598.12	10,192,805.69
支付其他与经营活动有关的现金		57,972,666.74	41,299,091.68
经营活动现金流出小计		167,888,487.11	116,990,346.93
经营活动产生的现金流量净额		-3,540,518.78	-6,146,348.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			28,865.73
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			10,028,865.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,920,996.19	4,808,413.72
投资支付的现金		6,530,000.00	4,000,000.00
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		9,450,996.19	8,808,413.72
投资活动产生的现金流量净额		-9,450,996.19	1,220,452.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,460,655.38	350,589.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,460,655.38	350,589.50
筹资活动产生的现金流量净额		13,539,344.62	9,649,410.50
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		547,829.65	4,723,513.96
加：期初现金及现金等价物余额		8,374,230.52	3,650,716.56
六、期末现金及现金等价物余额		8,922,060.17	8,374,230.52

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03			128,551.53	7,065,425.86		35,836,487.47		173,437,133.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,360,000.00				26,046,669.03			128,551.53	7,065,425.86		35,836,487.47		173,437,133.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-114,782.27	981,709.61		7,359,663.64	132,028.28	8,358,619.26
（一）综合收益总额											10,428,573.25	-367,971.72	10,060,601.53
（二）所有者投入和减少资本												500,000.00	500,000.00
1. 股东投入的普通股												500,000.00	500,000.00

2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								981,709.61	-3,068,909.61			-2,087,200.00
1.提取盈余公积								981,709.61	-981,709.61			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-2,087,200.00			-2,087,200.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备								-114,782.27				-114,782.27
1.本期提取								283,788.70				283,788.70
2.本期使用								398,570.97				398,570.97
（六）其他												

四、本年期末余额	104,360,000.00			26,046,669.03			13,769.26	8,047,135.47		43,196,151.11	132,028.28	181,795,753.15
----------	----------------	--	--	---------------	--	--	-----------	--------------	--	---------------	------------	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03			89,484.19	5,647,617.95		28,724,617.21		164,868,388.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	104,360,000.00				26,046,669.03			89,484.19	5,647,617.95		28,724,617.21		164,868,388.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								39,067.34	1,417,807.91		7,111,870.26		8,568,745.51
（一）综合收益总额											12,286,638.17		12,286,638.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							1,417,807.91	-5,174,767.91				-3,756,960.00
1. 提取盈余公积							1,417,807.91	-1,417,807.91				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,756,960.00			-3,756,960.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							39,067.34					39,067.34
1. 本期提取							800,639.76					800,639.76
2. 本期使用							761,572.42					761,572.42
(六) 其他												
四、本年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03		128,551.53	7,065,425.86	35,836,487.47			173,437,133.89

法定代表人：曾凡付

主管会计工作负责人：万红

会计机构负责人：张巧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03				7,065,425.86		31,429,023.19	168,901,118.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,360,000.00				26,046,669.03				7,065,425.86		31,429,023.19	168,901,118.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								981,709.61		6,748,186.51	7,729,896.12	
（一）综合收益总额										9,817,096.12	9,817,096.12	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								981,709.61		-3,068,909.61	-2,087,200.00	
1. 提取盈余公积								981,709.61		-981,709.61		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,087,200.00	-2,087,200.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03				8,047,135.47		38,177,209.70	176,631,014.20

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	104,360,000.00				26,046,669.03				5,647,617.95		22,425,711.96	158,479,998.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,360,000.00				26,046,669.03				5,647,617.95		22,425,711.96	158,479,998.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,417,807.91		9,003,311.23	10,421,119.14
（一）综合收益总额											14,178,079.14	14,178,079.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									1,417,807.91		-5,174,767.91	-3,756,960.00
1. 提取盈余公积									1,417,807.91		-1,417,807.91	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,756,960.00	-3,756,960.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	104,360,000.00				26,046,669.03				7,065,425.86		31,429,023.19	168,901,118.08

德蓝水技术股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

德蓝水技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2003年7月2日在新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市注册成立，现总部位于新疆乌鲁木齐市高新区（新市区）北区工业园蓝天路216号。企业统一社会信用代码：91650100751658452P。法定代表人：曾凡付。

本公司设立时的名称为乌鲁木齐德蓝净水新技术有限公司，2005年8月8日公司名称变更为“新疆德蓝科技有限公司”（以下简称“德蓝科技”）。2008年6月5日，德蓝科技临时股东大会同意以德蓝科技2008年4月30日经审计的净资产折为股份公司2,500万股股份，将新疆德蓝科技有限公司整体变更为新疆德蓝股份有限公司。

2016年4月25日，本公司股票获准在全国中小企业股份转让系统公开转让。

2017年5月24日，本公司名称变更为德蓝水技术股份有限公司。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司及各子公司主要从事水处理工程的施工、设计，水处理设备的安装、销本公司及各子公司主要从事水处理工程的施工、设计，水处理设备的安装、销售，水处理化学药剂的加工、销售，可以为客户实施水处理全过程的一站式服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经本公司董事会于2019年4月24日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司2018年1-12月纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注七“在其他主体中的权益”，本公司本期合并范围较上年度增加1户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 投资主体的判断依据

本公司为投资性主体，判断依据如下：

2. 合并财务报表范围

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

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

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

4. 合并财务报表抵销事项

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

5. 合并取得子公司会计处理

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

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

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

2. 金融工具的计量

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

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

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

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

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

(十一) 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
无风险组合	款项性质为保证金、农民工社保统筹保证金、备用金及内部往来的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6个月（含6个月，下同）	1.00	1.00
7个月-1年	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

组合名称	方法说明
无风险组合	不计提坏账准备

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值
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，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项，等等

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括未完工的设备安装工程领用的物资及发生的劳务成本、未完工的工程施工项目成本（扣除已结算部分）、在日常活动中持有以备生产领用的原材料及包装物、在日常活动中持有以备出售的产成品及库存商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
办公设备及其他	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十五）在建工程

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

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十七）无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
------	---------	------

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	2
专利权	10	10
办公软件及其他	3-10	10-33.33

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产并转入无形资产核算：

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：对于专利权，在取得小试报告后，进入开发阶段；对于课题研究项目，在达到推广应用阶段后进入开发阶段。

（十八） 长期资产减值

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

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

（二十） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 设备销售及安装收入

设备安装调试完毕，经客户验收后一次性确认收入。

(3) 建造合同、工程总包合同收入

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为资产减值损失。

(4) 项目运营收入

根据有关合同或协议，在设备运营期内平均确认收入。

(5) 设计收入

完成设计任务，给客户交付设计成果时确认收入。

（6）技术服务收入

本期新增技术服务收入，如果是项目技术服务，则根据项目完工进度确认收入，项目完工进度按照经发包方、承包方（部分包含监理方）确认的进度确认。如果是一定期间的技术服务，则在合同期间平均确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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

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

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

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

2. 政府补助确认时点

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十五）其他重要的会计政策和会计估计

无。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	222,846,079.74 元	181,480,069.72 元	应收票据 795,000.00 元 应收账款：180,685,069.72 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	29,347,191.15 元	32,542,623.36 元	其他应收款：32,542,623.36 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	45,181,586.73 元	46,356,425.07 元	固定资产：46,356,425.07 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	3,630,157.80 元	2,862,779.40 元	在建工程：2,862,779.40 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	92,970,118.69 元	92,894,716.42 元	应付账款：92,894,716.42 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
	款			
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	11,704,951.13 元	17,649,026.67 元	其他应付款：17,649,026.67 元
7.管理费用列报调整	管理费用	22,819,078.74 元	23,498,805.81 元	28,007,237.59 元
8.研发费用单独列示	研发费用	5,824,859.47 元	4,508,431.79 元	—

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	德蓝水技术股份有限公司、昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司、克拉玛依德蓝能源环保有限公司、新疆天蓝水清环境服务有限公司、德蓝（北京）环境有限公司均为一般纳税人，销售水处理产品应税收入按 17%的税率计算销项税（2018 年 5 月 1 日起改为 16%），水处理项目运营收入按 17%（2018 年 5 月 1 日起改为 16%）的税率计算销项税，水处理运营设计咨询服务按 6%税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。新疆环境工程技术有限责任公司为一般纳税人，设备销售及安装按 17%（2018 年 5 月 1 日起改为 16%）的税率计算销项税，建筑安装工程收入按 11%（2018 年 5 月 1 日起改为 10%）的税率计算销项税，设计服务费收入按 6%的税率计算销项税。并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。新疆水处理工程技术研究中心有限公司为一般纳税人，销售水处理产品应税收入按 17%（2018 年 5 月 1 日起改为 16%）的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。新疆德蓝沧海水产有限公司为一般纳税人，销售商品应税收入按 17%（2018 年 5 月 1 日起改为 16%）的税率计算销项税并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	德蓝水技术股份有限公司、新疆环境工程技术有限责任公司、新疆水处理工程技术研究中心有限公司、克拉玛依德蓝能源环保有限公司、新疆天蓝水清环境服务有限公司、德蓝（北京）环境有限公司按实际缴纳的流转税的 7%计缴。新疆环境工程技术有限责任公司准东经济技术开发区分公司、昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司、新疆德蓝沧海水产有限公司按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额的 2%计缴。
企业所得税	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
德蓝水技术股份有限公司	应纳税所得额的 15%
新疆环境工程技术有限责任公司	应纳税所得额的 15%
新疆水处理工程技术研究中心有限公司	应纳税所得额的 25%
昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司	应纳税所得额的 25%
新疆天蓝水清环境服务有限公司	应纳税所得额的 25%
克拉玛依德蓝能源环保有限公司	应纳税所得额的 25%
德蓝（北京）环境有限公司	应纳税所得额的 25%
新疆德蓝沧海水产有限公司	应纳税所得额的 25%

（二）重要税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税税收优惠管理办法》（新国税发[2012]8号）、《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）、《自治区国家税务总局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第2号）的相关规定，并据国家发展改革委2011年3月27日发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）（2013修正）》的规定，自治区经济和信息化委员会分别出具新经信产业函【2016】258号及新经信产业函【2015】240号，分别确认本公司及新疆环境工程技术有限责任公司所从事的业务属于鼓励类产业，按15%优惠税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	13,082,341.81	14,054,921.55
其他货币资金	386,973.53	2,666,128.72
合计	13,469,315.34	16,721,050.27
其中：存放在境外的款项总额		

注：本年年末其他货币资金为保函保证金存款。

（二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	930,586.00	795,000.00
应收账款	239,674,935.33	200,250,483.55

类 别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	17,759,441.59	19,565,413.83
合 计	222,846,079.74	181,480,069.72

1. 应收票据

(1) 应收票据分类

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	930,586.00	795,000.00
合 计	930,586.00	795,000.00

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,790,673.32	
商业承兑汇票	2,302,829.00	
合 计	16,093,502.32	

2. 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	101,364,278.41	42.29	4,834,465.61	4.77
按组合计提坏账准备的应收账款	135,051,155.42	56.35	11,205,667.00	8.29
其中：账龄组合	135,051,155.42	56.35	11,205,667.00	8.29
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,259,501.50	1.36	1,719,308.98	52.75
合 计	239,674,935.33	100.00	17,759,441.59	—

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	71,353,260.20	35.63	4,141,495.82	5.80
按组合计提坏账准备的应收账款	118,443,102.64	59.15	9,075,147.57	7.66
其中：账龄组合	118,443,102.64	59.15	9,075,147.57	7.66
无风险组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,454,120.71	5.22	6,348,770.44	60.73
合 计	200,250,483.55	100.00	19,565,413.83	—

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
巴州洁源排水有限公司	18,460,000.00	1,127,401.95	3-4年	6.11	现金流量净值低于账面价值
石河子开发区赛德环保科技有限公司	56,818,771.87	3,096,026.16	0-6个月、2-3年、3-4年、4-5年	5.45	现金流量净值低于账面价值
新疆准东开发建设有限公司	26,085,506.54	611,037.50	6个月-1年；1-2年	2.34	现金流量净值低于账面价值
合计	101,364,278.41	4,834,465.61			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	103,573,718.98	1.49	1,543,563.23	97,453,108.63	1.43	1,390,441.96
[其中：6个月以内]	90,878,068.25	1.00	908,780.69	87,055,336.83	1.00	870,553.37
[7-12月]	12,695,650.73	5.00	634,782.54	10,397,771.80	5.00	519,888.59
1至2年	19,090,182.69	10.00	1,909,018.28	11,332,607.65	10.00	1,133,260.77
2至3年	5,583,532.14	30.00	1,675,059.66	3,475,295.75	30.00	1,042,588.73
3-4年	2,089,530.50	80.00	1,671,624.41	1,968,096.51	80.00	1,574,477.21
4-5年	1,538,948.51	80.00	1,231,158.82	1,398,076.00	80.00	1,118,460.80
5年以上	3,175,242.60	100.00	3,175,242.60	2,815,918.10	100.00	2,815,918.10
合计	135,051,155.42	—	11,205,667.00	118,443,102.64	—	9,075,147.57

(3) 年末期末余额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
新疆新丰化工有限公司	385,260.00	385,260.00		100.00	与本公司有相关诉讼
新疆三羊程瑞商贸有限公司	167,328.00	167,328.00		100.00	与本公司有相关诉讼
新和县环境保护局	1,577,136.00	36,943.48	2-3年	2.34	现金流量净值低于账面价值
新疆鑫联煤化工有限公司	280,000.00	280,000.00	5年以上	100.00	与本公司有相关诉讼
优派能源(新疆)矿业有限公司	849,777.50	849,777.50	5年以上	100.00	与本公司有相关诉讼
合计	3,259,501.50	1,719,308.98			

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,136,417.23 元；本期收回或转回坏账准备金额为 148,702.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
新和县环境保护局	148,702.26	银行存款
合 计	148,702.26	

(5) 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新疆博湖苇业股份有限公司	货款	3,783,025.21	无法收回	否
乌鲁木齐永昌辉玻璃制品有限公司	货款	4,862.00	无法收回	否
国电新疆红雁池发电有限公司	货款	5,800.00	无法收回	否
合 计		3,793,687.21		

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
巴州洁源排水有限公司	18,460,000.00	7.70	1,127,401.95
麦盖提县工业园区管委会办公室	11,005,890.00	4.59	290,185.15
石河子开发区赛德环保科技有限公司	66,483,676.23	27.74	3,192,675.2
中石油克拉玛依石化有限责任公司	18,095,840.08	7.55	1,396,133.43
新疆准东开发建设有限公司	26,085,506.54	10.88	611,037.50
合 计	140,130,912.85	58.46	6,617,433.23

注：石河子开发区赛德环保科技有限公司与本公司及新疆环境工程技术有限公司均有业务往来。其中对新疆环境工程技术有限公司的欠款（主要为工程款），石河子开发区赛德环保科技有限公司单独出具了还款计划，对这部分欠款按照未来现金流量的现值与账面余额的差额计提了坏账准备。对运营服务费及材料款，按照账龄分析法计提了坏账准备。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,887,652.54	97.40	3,364,573.70	37.21
1至2年	210,954.93	2.60	5,676,400.00	62.79
合 计	8,098,607.47	100.00	9,040,973.70	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
新疆环境工程技术有限公司	陈小强	50,000.00	1-2年
新疆环境工程技术有限公司	新疆忆众商品混凝土有限公司	36,000.00	1-2年
新疆环境工程技术有限公司	中节能建设工程设计院有限公司新疆分公司	29,700.00	1-2年

债权单位	债务单位	期末余额	账龄
新疆德蓝水技术股份有限公司	乌鲁木齐欣盛太康锅炉有限公司	20,640.00	1-2年
新疆德蓝水技术股份有限公司	聊城市中联实业有限公司	15,720.51	1-2年
合 计		152,060.51	

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
乌鲁木齐永得宏源商贸有限公司	1,046,431.90	12.92
新疆鑫达建设工程有限公司	203,595.11	2.51
宜兴盛泉水处理设备有限公司	59,881.00	0.74
陈小强	50,000.00	0.62
江苏品高泵阀科技有限公司	38,955.00	0.48
合 计	1,398,863.01	17.27

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	29,573,956.61	32,727,779.08
减：坏账准备	226,765.46	185,155.72
合 计	29,347,191.15	32,542,623.36

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	29,573,956.61	100.00	226,765.46	0.77
其中：账龄组合	1,210,819.38	4.09	226,765.46	18.73
无风险组合	28,363,137.23	95.91		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	29,573,956.61	100.00	226,765.46	——

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	32,727,779.08	100.00	185,155.72	0.57
其中：账龄组合	1,035,073.26	3.16	185,155.72	17.89
无风险组合	31,692,705.82	96.84		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	32,727,779.08	100.00	185,155.72	—

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	789,344.28	1.12	8,812.72	671,021.88	1.34	8,990.22
[其中：6 个月以内]	766,362.31	1.00	7,663.62	614,021.88	1.00	6,140.22
[7-12 月]	22,981.97	5.00	1,149.10	57,000.00	5.00	2,850.00
1 至 2 年	85,298.72	9.98	8,516.37	166,165.64	10.00	16,616.56
2 至 3 年	138,290.64	30.00	41,487.19	16,176.76	30.00	4,853.03
3-4 年	16,176.76	80.00	12,941.41	133,506.06	80.00	106,804.85
4-5 年	133,506.06	80.00	106,804.85	1,559.32	80.00	1,247.46
5 年以上	48,202.92	100.00	48,202.92	46,643.60	100.00	46,643.60
合计	1,210,819.38	—	226,765.46	1,035,073.26	—	185,155.72

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金	4,810,570.78	0.00		2,601,889.77	0.00	
保证金	15,134,140.40	0.00		21,119,590.00	0.00	
农民工社保统筹保证金	8,418,426.05	0.00		7,971,226.05	0.00	
合计	28,363,137.23			31,692,705.82		

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	15,134,140.40	21,119,590.00
农民工社保统筹保证金	8,418,426.05	7,971,226.05
备用金	4,810,570.78	2,601,889.77
其他单位往来款	1,210,819.38	1,035,073.26
合计	29,573,956.61	32,727,779.08

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
姜彩霞	投标保证金	1,000,000.00	6 月内	3.38	
麦盖提县住房和城乡建设局	农民工社保统筹	1,346,921.05	5 年以上	4.55	
石河子经济技术开发区财政局	保证金	1,930,930.00	4-5 年	6.53	
石河子市建筑企业劳保费用行业统筹管理站	农民工社保统筹	6,624,305.00	4-5 年	22.40	
新疆准东经济技术开发区管委会	保证金	7,890,280.00	1-2 年	26.68	
合 计		18,792,436.05		63.54	

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,565,044.91	300,600.14	7,264,444.77	7,972,809.14	329,423.28	7,643,385.86
产成品	999,557.46	85,728.86	913,828.60	870,408.89	108,688.86	761,720.03
库存商品	1,102,330.24		1,102,330.24	60,577.53	103.06	60,474.47
周转材料				148,120.17		148,120.17
建造合同形成的已完工未结算资产				9,439,251.80	61,807.10	9,377,444.70
发出商品	2,303,234.13		2,303,234.13	6,007,681.88		6,007,681.88
劳务成本	2,444,925.31		2,444,925.31	1,420,002.26		1,420,002.26
合 计	14,415,092.05	386,329.00	14,028,763.05	25,918,851.67	500,022.30	25,418,829.37

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	329,423.28			28,823.14	300,600.14
产成品	108,688.86			22,960.00	85,728.86
库存商品	103.06			103.06	
建造合同形成的已完工未结算资产	61,807.10		61,807.10		
合 计	500,022.30		61,807.10	51,886.20	386,329.00

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	76,439.96	65,006.73
合 计	76,439.96	65,006.73

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、其他								
甘肃国澄环保有限公司		50,000.00					50,000.00	
小 计		50,000.00					50,000.00	

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	45,181,586.73	46,356,425.07
减：减值准备		
合 计	45,181,586.73	46,356,425.07

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	41,205,461.33	17,525,584.94	6,458,749.09	3,304,750.73	68,494,546.09
2.本期增加金额	106,246.61	444,764.15	2,195,621.75	134,585.52	2,881,218.03
(1) 购置		444,764.15	2,195,621.75	134,585.52	2,774,971.42
(2) 在建工程转入	106,246.61				106,246.61
3.本期减少金额			719,224.62		719,224.62
(1) 处置或报废			719,224.62		719,224.62
4.期末余额	41,311,707.94	17,970,349.09	7,935,146.22	3,439,336.25	70,656,539.50
二、累计折旧					
1.期初余额	8,428,287.68	7,459,487.94	3,696,905.38	2,553,440.02	22,138,121.02
2.本期增加金额	1,283,861.76	1,831,545.77	622,527.01	172,268.78	3,910,203.32
(1) 计提	1,283,861.76	1,831,545.77	622,527.01	172,268.78	3,910,203.32
3.本期减少金额			573,371.57		573,371.57
(1) 处置或报废			573,371.57		573,371.57
4.期末余额	9,712,149.44	9,291,033.71	3,746,060.82	2,725,708.80	25,474,952.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,599,558.50	8,679,315.38	4,189,085.40	713,627.45	45,181,586.73
2.期初账面价值	32,777,173.65	10,066,097.00	2,761,843.71	751,310.71	46,356,425.07

说明：（1）截止 2018 年 12 月 31 日，有三处房产未办妥产权证，原值共计 1,350,127.83 元，累计折旧共计 197,026.73 元，净值共计 1,153,101.10 元，产权正在办理中。

（2）固定资产受限情况详见本文五、（四十四）所有权或使用权受限的资产。

（九）在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	3,769,791.43	2,862,779.40
减：减值准备	139,633.63	
合 计	3,630,157.80	2,862,779.40

1. 在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建物资库房				106,246.61		106,246.61
蓝湖科技园（长春路新建厂房）	1,893,951.97		1,893,951.97	1,306,902.14		1,306,902.14
超滤膜非标件生产设备	1,333,110.23		1,333,110.23	1,309,997.02		1,309,997.02
苦咸水资源化-海产品养殖与生态农业开发项目	378,823.76		378,823.76			
固废处置场	163,905.47	139,633.63	24,271.84	139,633.63		139,633.63
合 计	3,769,791.43	139,633.63	3,630,157.80	2,862,779.40		2,862,779.40

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新建物资库房	106,246.61	106,246.61		106,246.61		
蓝湖科技园（长春路新建厂房）	300,803,300.00	1,306,902.14	587,049.83			1,893,951.97
超滤膜非标件生产设备	1,500,000.00	1,309,997.02	23,113.21			1,333,110.23
苦咸水资源化-海产品养殖与生态农业开发项目	225,700,800.00		378,823.76			378,823.76
合 计	533,206,297.02	2,723,145.77	988,986.80	106,246.61		3,605,885.96

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
新建物资库房		完工				自筹
蓝湖科技园（长春路新建厂房）	0.43	在建				自筹
超滤膜非标件生产设备	88.87	在建				自筹
苦咸水资源化-海产品养殖与生态农业开发项目	0.17	在建				自筹
合 计						

(3) 在建工程项目减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
固废处置场		139,633.63		139,633.63	本年不符合资产确认条件
合 计		139,633.63		139,633.63	

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,908,141.86	4,771,612.91	1,154,052.55	8,833,807.32
2. 本期增加金额			41,637.93	41,637.93
(1) 购置			41,637.93	41,637.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,908,141.86	4,771,612.91	1,195,690.48	8,875,445.25
二、累计摊销				
1. 期初余额	605,940.84	4,114,638.05	816,997.19	5,537,576.08
2. 本期增加金额	58,162.80	128,790.23	109,449.14	296,402.17
(1) 计提	58,162.80	128,790.23	109,449.14	296,402.17
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	664,103.64	4,243,428.28	926,446.33	5,833,978.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,244,038.22	528,184.63	269,244.15	3,041,467.00
2. 期初账面价值	2,302,201.02	656,974.86	337,055.36	3,296,231.24

(十一) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
高含盐废水处理回用零排放集成工艺	213,438.80	30,577.59					244,016.39
一种反渗透膜专用有机物及微生物污垢清洗剂	130,821.98	238,608.89					369,430.87
一种高选择性中空纤维脱盐膜的制备方法	166,983.74	210,339.80					377,323.54
一种中空纤维复合纳滤膜及其制备方法	249,580.75	72,802.69					322,383.44
电厂脱硫废水处理零排放集成方法	124,879.92					12,815.59	112,064.33
煤化工企业废水处理及资源化集成处理工艺	725,252.43	216,612.20					941,864.63
特种电驱动分离浓缩处理工艺及电驱动装置和蒸发装置	137,501.67	134,888.45					272,390.12
一种煤化工浓盐水零排放及分盐工艺	278,435.42					37,742.92	240,692.50
一种用于蒸发结晶的耐高温阻垢剂	67,790.16	16,575.01					84,365.17
合 计	2,094,684.87	920,404.63				50,558.51	2,964,530.99

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
新疆环境工程技术有限责任公司	678,544.40			678,544.40
合 计	678,544.40			678,544.40

(十三) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
咨询费	560,055.34		524,867.62		35,187.72
合 计	560,055.34		524,867.62		35,187.72

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
资产减值准备	2,755,133.95	18,367,559.74	3,037,586.52	20,250,575.65
可抵扣亏损	126,014.32	840,095.45		
计入递延收益的政府补贴	2,490,452.36	16,603,015.71	2,985,830.75	19,905,538.37
合 计	5,371,600.63	35,810,670.90	6,023,417.27	40,156,114.02

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	809,505.41	528,815.00
可抵扣亏损	5,556,571.18	4,421,687.07
合 计	6,366,076.59	4,950,502.07

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2018 年		384,433.50	
2019 年	658,501.10	658,501.10	
2020 年	2,740,946.91	2,740,946.91	
2021 年	414,626.31	416,143.84	
2022 年	192,156.88	221,661.72	
2023 年	1,550,339.98		
合 计	5,556,571.18	4,421,687.07	

(十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	30,000,000.00	5,000,000.00
合 计	30,000,000.00	5,000,000.00

(十六) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	92,970,118.69	92,894,716.42
合 计	92,970,118.69	92,894,716.42

1. 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	37,440,914.12	74,883,383.40
1年以上	55,529,204.57	18,011,333.02
合 计	92,970,118.69	92,894,716.42

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏瑞升华能源科技有限公司	4,900,000.00	双方未结算
山东天维膜技术有限公司	3,305,000.00	双方未结算
苏州华辰净化股份有限公司	5,328,016.00	双方未结算
昌吉州长顺水利建筑工程有限责任公司	13,214,174.90	双方未结算
吉木萨尔县恒进建筑安装有限公司	4,859,698.86	双方未结算
合 计	31,606,889.76	

(十七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,056,808.08	3,455,882.50
1年以上	488,000.00	
合 计	3,544,808.08	3,455,882.50

(十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,138,827.69	33,355,262.61	33,725,729.24	1,768,361.06
离职后福利-设定提存计划		3,703,132.43	3,703,132.43	
合 计	2,138,827.69	37,058,395.04	37,428,861.67	1,768,361.06

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,026,351.92	28,934,690.65	29,320,630.16	1,640,412.41
职工福利费		394,664.82	394,664.82	
社会保险费		2,067,221.37	2,067,221.37	
其中： 医疗保险费		1,756,692.33	1,756,692.33	
工伤保险费		155,970.29	155,970.29	
生育保险费		154,558.75	154,558.75	
住房公积金		1,252,686.00	1,252,686.00	
工会经费和职工教育经费	112,475.77	705,999.77	690,526.89	127,948.65
合 计	2,138,827.69	33,355,262.61	33,725,729.24	1,768,361.06

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,605,868.16	3,605,868.16	
失业保险费		97,264.27	97,264.27	
合 计		3,703,132.43	3,703,132.43	

(十九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,861,403.91	827,475.13
营业税	350,022.20	414,236.61
企业所得税	-169,240.53	433,161.51
城市维护建设税	154,901.17	114,666.98
个人所得税	86,424.93	159,135.68
教育费附加	75,563.51	58,410.20
地方教育费附加	42,783.53	31,434.32
其他税费	138,709.94	92,244.77
合 计	2,540,568.66	2,130,765.20

(二十) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	11,704,951.13	17,649,026.67
合 计	11,704,951.13	17,649,026.67

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	876,010.30	631,522.06
保证金	10,057,680.01	15,475,912.59
代扣代缴款	140,238.28	161,148.31
个人报销款	631,022.54	1,380,443.71
合 计	11,704,951.13	17,649,026.67

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆曙疆工程建设有限公司	845,919.61	未到约定结算期
昌吉州长顺水利建筑工程有限责任公司	2,628,425.90	未到约定结算期
新疆鑫达建设工程有限公司	2,636,844.59	未到约定结算期
吉木萨尔县恒进建筑安装有限公司	614,418.96	未到约定结算期

单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆鹏康源电力工程有限公司	1,164,670.95	未到约定结算期
合 计	7,890,280.01	—

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	

(二十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押并保证借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

(二十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	20,434,338.37	7,881,600.00	10,821,027.16	17,494,911.21	政府补助
合 计	20,434,338.37	7,881,600.00	10,821,027.16	17,494,911.21	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
纺织火电行业浓盐水分盐 蒸发结晶回收技术与示范	276,578.34	564,000.00	604,178.34	-236,400.00		与收益相关
火电行业脱硫废水零排放 技术与规范		221,400.00	208,494.29		12,905.71	与收益相关
苦咸水淡化用疏水膜研发	750,000.00		750,000.00			与收益相关
太阳能/膜蒸馏苦咸水淡化 设备制造项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
南疆苦咸水淡化利用技术 研究及示范	663,116.07		663,116.07			与收益相关
纺织火电行业高盐水减量 技术与示范-课题六		220,000.00	220,000.00			与收益相关
高稠低产稠油提高采收率 节能产品项目	7,233,616.15		643,506.12		6,590,110.03	与资产相关
国家重点研发计划		5,739,000.00		-5,512,000.00	227,000.00	与收益相关
新疆苦咸水淡化应用技术的 研究		200,000.00	200,000.00			与收益相关
课题七-纺织火电行业水资 源高效循环与资源回用技 术及示范	616,500.00	647,000.00	904,700.00	-358,800.00		与收益相关
课题九-纺织火电行业水系 统优化与标准体系及管理 平台		40,000.00	40,000.00			与收益相关
健康饮用水专用膜的开发	365,727.81		365,727.81			与收益相关

应用						
典型纺织染整废水增效强化处理技术与示范-课题	528,800.00	250,200.00	114,104.53		664,895.47	与收益相关
合计	20,434,338.37	7,881,600.00	4,713,827.16	-6,107,200.00	17,494,911.21	

(二十四) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,360,000.00						104,360,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	26,046,669.03			26,046,669.03
合计	26,046,669.03			26,046,669.03

(二十六) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	128,551.54	283,788.70	398,570.97	13,769.26	按照工程收入 1.5%计提
合计	128,551.54	283,788.70	398,570.97	13,769.26	

(二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,065,425.86	981,709.61		8,047,135.47
合计	7,065,425.86	981,709.61		8,047,135.47

(二十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,836,487.47	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	35,836,487.47	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	10,428,573.25	
减: 提取法定盈余公积	981,709.61	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,087,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	43,196,151.11	

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	184,283,335.02	130,210,553.09	199,514,986.79	146,755,318.78
其他业务	1,623,706.67	921,603.90	838,839.05	610,742.36
合 计	185,907,041.69	131,132,156.99	200,353,825.84	147,366,061.14

(三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-64,214.41	
城市维护建设税	546,763.75	571,976.04
教育费附加	245,544.25	252,332.52
地方教育费附加	163,696.18	166,753.81
房产税	335,937.52	299,212.16
土地使用税	103,606.40	103,904.61
车船使用税	17,750.30	16,065.60
印花税	119,315.76	152,896.72
残疾人保障金	477,541.85	321,811.49
应交水利建设基金	622.13	
合 计	1,946,563.73	1,884,952.95

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,873,422.43	4,565,115.37
运费及装卸费	2,260,510.02	3,115,596.34
业务招待费	1,449,428.49	776,615.90
交通及差旅费	790,073.65	732,210.31
售后费用	2,336,847.39	1,755,868.02
社会保险费	1,315,151.95	1,106,680.21
办公及会议费	141,715.75	326,960.18
车辆费用	617,977.58	598,600.34
劳务费	16,552.35	4,992.38
广告及印刷费	383,886.47	118,722.38
工会经费	120,806.70	79,312.83
租赁费	617,254.06	63,929.71
折旧费	128,708.02	40,657.73
职工福利费	4,743.50	68,603.91
咨询费	9,096.00	23,203.88
培训费	1,300.00	3,590.00
其他	487,897.62	770,388.61
合 计	16,555,371.98	14,151,048.10

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,053,365.72	10,913,594.11
职工福利费	409,439.98	434,679.47
工会经费	319,667.57	286,190.25
职工教育经费	118,205.27	31,172.11
社会保险费	2,727,519.93	2,371,543.81
劳动保护费	47,376.89	32,195.79
劳务费	227,082.78	270,780.89
人身意外保险费	28,144.16	37,591.61
折旧费	1,062,726.76	1,676,173.26
材料费	183,815.43	63,737.79
业务招待费	886,090.00	1,016,728.93
无形资产摊销	167,612.04	51,856.34
咨询费	1,080,538.09	1,229,660.21
运输费	1,764.82	695.00
租赁费	388,277.14	129,277.48
诉讼费	371,781.63	217,634.63
认证费	43,458.22	82,486.80
代理费	2,718.45	378,306.96
会员费	114,016.98	105,275.47
绿化费	10,154.08	151,940.80
办公及会议费	448,945.76	1,271,970.12
车辆费用	756,972.07	849,852.68
培训及招聘费	21,240.71	68,770.90
审计等中介费	166,897.42	119,359.63
广告及印刷费		6,558.19
交通及差旅费	437,849.79	543,909.61
其他	743,417.05	1,156,862.96
合 计	22,819,078.74	23,498,805.80

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保支出	3,269,255.01	3,490,230.24
折旧费	470,966.27	164,565.75
材料及燃料	1,230,821.43	98,224.98
差旅及会议费	368,802.14	57,495.43
知识产权费用	222,031.94	9,110.38

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	173,847.78	80,086.78
办公费	24,509.30	27,935.89
维修检验费	1,234.84	27,457.55
无形资产摊销	52,490.76	510,276.10
其他	10,900.00	43,048.69
合 计	5,824,859.47	4,508,431.79

(三十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,803,563.13	1,301,724.81
减：利息收入	36,450.06	40,555.80
减：汇兑收益		4,063.22
手续费支出	27,372.41	36,150.09
合 计	1,794,485.48	1,293,255.77

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,029,339.71	2,252,637.41
存货跌价损失	-61,807.10	438,215.20
在建工程减值损失	139,633.63	
合 计	2,107,166.24	2,690,852.61

(三十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
与资产相关的政府补助	643,506.12	677,374.87	643,506.12
与收益相关的政府补助	6,547,647.50	6,411,220.91	4,978,521.04
合 计	7,191,153.62	7,088,595.78	5,622,027.16

(三十七) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,139.99	178,273.95
合 计	14,139.99	178,273.95

(三十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	119,362.34	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	119,362.34	

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	963,442.00	3,093,517.83	963,442.00
其他	199,232.90	1,973.70	199,232.90
合 计	1,162,674.90	3,095,491.53	1,162,674.90

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新区人社局天山英才计划支持经费	50,000.00	2,895,893.83	与收益相关
专利申请资助金		10,600.00	与收益相关
高新区人才办 2017 年人才奖励兑现经费		60,000.00	与收益相关
2017 年天池百人计划支持经费	90,000.00		与收益相关
社保补贴	823,442.00	127,024.00	与收益相关
合 计	963,442.00	3,093,517.83	

(四十) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,308.60	100,000.00	15,308.60
赔偿金、滞纳金	216,725.39		216,725.39
罚款支出	600,000.00		600,000.00
其他	14,058.46	628,842.02	14,058.46
合 计	846,092.45	728,842.02	846,092.45

(四十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	656,179.29	2,524,525.88
递延所得税费用	651,816.64	-217,227.13
合 计	1,307,995.93	2,307,298.75

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	11,368,597.46

项 目	金 额
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,705,289.62
子公司适用不同税率的影响	-128,758.26
调整以前期间所得税的影响	-178,688.84
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-458,857.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-84,740.76
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	453,751.38
所得税费用	1,307,995.93

(四十二) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	95,862,168.86	29,261,252.64
其中：利息收入	36,450.06	40,555.80
营业外收入		1,973.70
政府补助	11,746,368.46	9,926,167.96
其他往来收到现金	60,987,943.53	7,105,024.58
保证金	13,488,610.72	12,187,530.60
退货款	9,602,796.09	
支付其他与经营活动有关的现金	77,615,869.39	34,488,196.86
其中：支付期间费用	5,866,051.97	18,695,443.23
其他往来支付现金	70,902,550.16	15,527,164.97
营业外其他支出	846,092.45	264,417.42
存放银行保证金	1,174.81	1,171.24

(四十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	10,060,601.53	12,286,638.17
加：资产减值准备	2,107,166.24	2,690,837.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,910,203.32	3,780,208.73
无形资产摊销	296,402.17	596,837.90
长期待摊费用摊销	524,867.62	983,470.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-119,362.34	

项 目	本期发生额	上期发生额
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,740,964.41	1,297,661.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,139.99	-178,273.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	651,816.64	-217,227.13
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)	11,503,759.62	-4,538,528.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,259,326.14	-31,046,366.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,151,238.88	24,879,812.94
其他	-3,075,522.63	-161,652.65
经营活动产生的现金流量净额	-12,823,808.43	13,686,212.39
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	13,082,341.81	16,054,921.55
减：现金的期初余额	16,054,921.55	7,364,735.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,972,579.74	8,690,185.91

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	13,082,341.81	16,054,921.55
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	13,082,341.81	14,054,921.55
可随时用于支付的其他货币资金		2,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,082,341.81	16,054,921.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	386,973.53	银行承兑汇票的保证金
固定资产	9,685,860.80	银行借款抵押
无形资产	2,244,038.22	银行借款抵押
合计	27,855,308.65	

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

本年新设立 1 家子公司，具体情况详见下表：

子公司名称	设立时间	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	实收资本 (万元)
新疆德蓝沧海水产有限公司	2018 年 8 月 20 日	100.00	500.00	40.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
新疆环境工程技术有限责任公司	新疆	新疆	建筑安装及环境污染治理设施运营	100.00		非同一控制下企业合并
新疆水处理工程技术研究中心有限公司	新疆	新疆	水处理相关技术开发及咨询服务	100.00		投资设立
德蓝(北京)环境有限公司	北京	北京	水污染治理	75.00		投资设立
克拉玛依德蓝能源环保有限公司	新疆	新疆	油田环保技术服务	100.00		投资设立
昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司	新疆	新疆	固体废物治理	100.00		投资设立
新疆天蓝水清环境服务有限公司	新疆	新疆	水处理设施运营	100.00		投资设立
新疆德蓝沧海水产有限公司	新疆	新疆	渔业	100.00		投资设立

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具主要包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工

具的详细情况详见本附注五相关项目。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的发生变化，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。

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

（一）市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。截止报告期末本公司的资产及负债均为人民币余额。外汇风险对本公司的经营业绩无影响。

2、利率风险-现金流量变动风险

本公司期末的银行借款均为固定利率贷款，故利率风险对本公司的经营业绩无影响。

3、其他价格风险

无。

（二）信用风险

2018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，主要包括应收款项未能按账面价值回收及流动资金存放在银行可能产生的损失。

1、应收账款未能按账面价值回收的风险

资产负债表日，对单项金额超过500.00万元的应收款项单独进行减值测试，根据债务方出具的付款计划，将未来的现金净流量予以折现后，与账面余额进行比较，低于账面余额的，按照差额计提坏账准备。此部分应收款项余额为101,364,278.41元，计提的坏账准备金额为4,834,465.61元。对单项金额低于500.00万元，但存在诉讼等事项的应收款项，单项进行减值测试，确定已发生减值的应收款项（详见本附注五、（二）、2），本公司全额计提了坏账

准备。截止报表日，存在诉讼的应收款项金额为 1,682,365.50 元，已计提的坏账准备为 1,682,365.50 元；对单项金额低于 500.00 万元，有债务方出具的付款计划的，将未来的现金净流量予以折现后，与账面余额进行比较，低于账面余额的，按照差额计提坏账准备，此部分应收账款余额为 1,577,136.00 元，已计提的坏账准备为 36,943.48 元。

对于其他存在坏账风险的应收款项，本公司已按照会计政策计提了坏账准备。截止 2018 年 12 月 31 日，按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项余额为 164,625,112.03 元，计提的坏账准备金额为 11,432,432.46 元。

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。

2、流动资金存放在银行可能产生的风险

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。

（三）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。

本公司将应收款项的回收作为主要资金来源。2018 年 12 月 31 日，尚未收回的应收款项扣除坏账准备后的账面价值为 252,193,270.89 元。本公司将对应收款项进行严格管理，确保应收款项按时收回。

九、公允价值

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的资产及负债。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司的控股股东及实际控制人曾凡付先生，截止 2018 年 12 月 31 日持股比例为 48.66%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
甘肃国澄环保有限公司	参股 20%
张海霞	实际控制人之妻
盈天德亚（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上法人股东
许翔	董事
幸建全	董事、副总经理
曲久辉	独立董事
余刚	独立董事
陈建国	独立董事
倪志金	监事会主席
万俊	职工监事
韩宇泽	监事
杨泰山	副总经理
高莉	副总经理
万红	财务总监
贺俊辉	董事会秘书
新疆银石律师事务所	本公司的实际控制人、董事长兼总经理曾凡付先生的配偶张海霞女士该所合伙人

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
新疆银石律师事务所	接受劳务	法律服务	合同约定	197,062.00	100.00	400,775.94	100.00

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曾凡付	新疆环境工程技术有限责任公司	5,000,000.00	2018年9月26日	2021年9月25日	否
曾凡付、张海霞、幸建全	新疆环境工程技术有限责任公司	5,000,000.00	2018年6月26日	2021年5月25日	否
曾凡付、张海霞	德蓝水技术股份有限公司	20,000,000.00	2018年3月5日	2021年3月4日	否
曾凡付、张海霞	德蓝水技术股份有限公司	10,000,000.00	2017年6月1日	2022年6月1日	否

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬		本期发生额	上期发生额
10 万以内	人数	6	4
	金额（万元）	23.77	18
10-20 万	人数	2	7
	金额（万元）	30.92	108.75
20-30 万	人数	9	7
	金额（万元）	289.24	166.56
合计	人数	17	18
	金额（万元）	343.93	293.31

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	杨泰山			26,583.40	
	幸建全	5,000.00			
合 计		5,000.00		26,583.40	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据及应付账款	幸建全	2,984.00	
合 计		2,984.00	
其他应付款	幸建全	80.00	4,396.34
	杨泰山	23,287.55	
	曾凡付	9,829.00	9,988.00
合 计		33,196.55	14,384.34

(六) 关联方承诺

无。

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认		
——大额发包合同	88,200,269.43	97,689,390.09

——对外投资承诺	43,850,000.00	75,000,000.00
合计	132,050,269.43	172,689,390.09

（二）或有事项

1、未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

（1）与宿迁市第三建筑工程有限公司诉讼

2015年12月17日，新疆环境工程技术有限责任公司（以下简称“环境公司”）公司收到应诉通知，宿迁市第三建筑工程有限公司（以下简称“宿迁三建”）向喀什市中级人民法院提起民事诉讼，要求环境公司支付欠付工程款12,648,800.07元，返还履约保证金200,000.00元，返还现场遗留的工程材料款1,150,124.02元，赔偿损失530,680.00元，承担延迟支付工程款资金利息1,094,624.05元，共计15,624,228.20元。

环境公司于2016年6月15日提起反诉：请求法院解除环境公司与宿迁三建签订的1标段、2标段合同；判令宿迁三建返还环境公司1、2标段超付工程款1,863,752.19元；判令宿迁三建承担1、2标段延期交工违约金49,000.00元，民工闹事违约金200,000.00元，合计数额：249,000.00元；判令宿迁三建承担反诉原告各项损失共计1,587,209.00元；判令宿迁三建承担公证费30,000.00元，差旅费40,000.00元；判令宿迁三建承担诉讼费等相关费用。

2018年9月28日喀什地区中级人民法院作出（2015）喀中法民一初字第33号的民事判决书，判决解除环境公司与宿迁三建签订的一标段、二标段建设工程施工土建部分合同，环境公司支付宿迁三建剩余工程款7,201,190.30元并返还履约保证金200,000.00元。

2018年10月11日，环境公司对鉴于此案一审庭审过程中法官不要求司法鉴定机构去工程项目现场实测实量工程量，对环境公司提出的宿迁三建提交给司法鉴定单位机构资料中有伪造公章、伪造人员签字的情况不委托司法鉴定，在鉴定机构将工程量作为无法确认的工作量提出后，仍不尊重事实进行错判，向新疆维吾尔自治区高级人民法院提交了上诉状。且案件于2019年1月9日，在新疆维吾尔自治区高级人民法院开庭审理，2019年2月15日新疆维吾尔自治区高级人民法院作出判决撤销新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院（2015）喀中法民一初字第33号民事判决，并将该案发回新疆维吾尔自治区喀什地区中级人民法院重审。

本公司对该案采取积极维权措施，对工程现场及工程量进行了证据保全并进行了工程量审计。本公司代理律师认为本公司证据真实、充分，而宿迁市第三建筑工程有限公司的诉讼请求不符合实际情况，本公司承担该项补偿义务的可能性不大。

2、其他或有负债及其财务影响

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	880,586.00	295,000.00
应收账款	66,595,666.07	55,014,028.54
减：坏账准备	5,649,661.61	9,278,183.82
合计	61,826,590.46	46,030,844.72

其中：应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	66,043,078.07	99.17	5,097,073.61	7.65
其中：账龄组合	63,664,612.38	95.60	5,097,073.62	8.01
无风险组合	2,378,465.69	3.57		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	552,588.00	0.83	552,588.00	100.00
合计	66,595,666.07	100.00	5,649,661.61	—

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,980,681.33	90.85	4,244,836.61	8.49
其中：账龄组合	47,602,215.64	86.53	4,244,836.61	8.92

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
无风险组合	2,378,465.69	4.32		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,033,347.21	9.15	5,033,347.21	100.00
合计	55,014,028.54	100.00	9,278,183.82	—

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内	48,734,207.78	1.00	487,342.09	28,699,531.53	1.00	286,995.32
7-12月	4,828,934.66	5.00	241,446.74	8,242,483.79	5.00	412,124.19
1-2年	4,428,808.09	10.00	442,880.82	5,973,969.87	10.00	597,396.99
2-3年	1,693,948.15	30.00	508,184.46	2,093,295.75	30.00	627,988.73
3-4年	1,496,530.50	80.00	1,197,224.41	1,330,940.60	80.00	1,064,752.48
4-5年	1,310,940.60	80.00	1,048,752.49	32,076.00	80.00	25,660.80
5年以上	1,171,242.60	100.00	1,171,242.61	1,229,918.10	100.00	1,229,918.10
合计	63,664,612.38	—	5,097,073.62	47,602,215.64	—	4,244,836.61

(2) 采用其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方	2,378,465.69			2,378,465.69		
合计	2,378,465.69			2,378,465.69		

2. 期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
新疆新丰化工有限公司	385,260.00	385,260.00	5年以上	100.00	涉及诉讼
新疆三羊程瑞商贸有限公司	167,328.00	167,328.00	5年以上	100.00	涉及诉讼
合计	552,588.00	552,588.00			

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新疆博湖苇业股份有限公司	货款	3,783,025.21	无法收回	否
乌鲁木齐永昌辉玻璃制品有限公司	货款	4,862.00	无法收回	否
国电新疆红雁池发电有限公司	货款	5,800.00	无法收回	否

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合 计		3,793,687.21		

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中石油克拉玛依石化有限责任公司	7,490,456.88	12.26	335,595.11
石河子开发区赛德环保科技有限公司	9,664,904.36	15.82	96,649.04
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	3,142,771.43	5.14	31,427.71
乌鲁木齐昆仑环保集团有限公司	4,484,319.33	7.34	44,843.19
乌鲁木齐昆仑新水源甘泉堡水务有限责任公司	5,833,386.54	9.55	59,268.24
合 计	30,615,838.54	50.11	567,783.29

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,349,458.40	3,052,153.07
减：坏账准备	49,162.62	29,197.14
合 计	5,300,295.78	3,022,955.93

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	5,349,458.40	100.00	49,162.62	0.92
其中：账龄组合	458,752.50	8.62	49,162.62	10.72
无风险组合	4,890,705.90	91.93		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	5,349,458.40	100.00	49,162.62	——

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,052,153.07	100.00	29,197.14	0.96
其中：账龄组合	739,461.30	24.23	29,197.14	3.95
无风险组合	2,312,691.77	75.77		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	3,052,153.07	100.00	29,197.14	——

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6个月以内	260,768.39	1.00	2,607.68	584,433.16	1.00	5,844.33
7-12月	22,981.97	5.00	1,149.10	53,000.00	5.00	2,650.00
1-2年	72,974.00	10.00	7,297.40	87,028.14	10.00	8,702.81
2-3年	87,028.14	30.00	26,108.44		30.00	
3-4年		80.00		15,000.00	80.00	12,000.00
4-5年	15,000.00	80.00	12,000.00		80.00	
5年以上		100.00			100.00	
合计	458,752.50	——	49,162.62	739,461.30	——	29,197.14

(2) 采用其他组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
备用金	1,165,848.80	0.00		461,131.07	0.00	
投标保证金	2,817,940.40	0.00		1,256,100.00	0.00	
内部往来	906,916.70	0.00		595,460.70	0.00	
合计	4,890,705.90	——		2,312,691.77	——	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 19,965.48 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0.00 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,165,848.80	461,131.07
投标保证金	2,817,940.40	1,256,100.00
内部往来	906,916.70	595,460.70
单位往来	458,752.50	739,461.30
合计	5,349,458.40	3,052,153.07

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
刘新	备用金	296,782.00	6个月内	5.58	
姜彩霞	投标保证金	1,000,000.00	6个月内	18.80	
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	投标保证金	208,853.00	6个月内、1-2年	3.93	
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	987,892.40	1年以内、1-2年	18.57	
新疆天蓝水清环境服务有限公司	内部单位往来	904,916.70	7-12月	17.01	
合计		3,398,444.10		63.89	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,240,000.00		120,240,000.00	113,760,000.00		113,760,000.00
其他股权投资	50,000.00		50,000.00			
合计	120,290,000.00		120,290,000.00	113,760,000.00		113,760,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆环境工程技术有限责任公司	103,760,000.00			103,760,000.00		
新疆水处理工程技术研究中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
德蓝（北京）环境有限公司		480,000.00		480,000.00		
新疆德蓝沧海水产有限公司		400,000.00		400,000.00		
昌吉准东经济技术开发区德蓝能源环境有限公司		5,600,000.00		5,600,000.00		
合计	113,760,000.00	6,480,000.00		120,240,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	118,418,329.92	83,304,160.93	95,139,956.71	63,787,802.67
其他业务收入	1,623,706.66	921,603.90	932,597.36	610,742.36
合 计	120,042,036.58	84,225,764.83	96,072,554.07	64,398,545.03

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		28,865.73
合 计		5,028,865.73

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	119,362.34	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,585,469.16	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益	14,139.99	
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	148,702.26	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		

项 目	金 额	备注
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-646,859.55	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额	944,532.58	
23. 少数股东影响额		
合 计	5,276,281.62	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项 目	涉及金额	说 明
计入当期损益的政府补助	1,569,126.46	本期收到的即征即退的增值税

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	5.87	7.18	0.10	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.90	3.45	0.05	0.06

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券部

德蓝水技术股份有限公司
2019年4月26日