

公司代码：603177

公司简称：德创环保

浙江德创环保科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金猛、主管会计工作负责人邬海华及会计机构负责人（会计主管人员）金珊如声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项（二）可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	139

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、德创环保	指	浙江德创环保科技股份有限公司
德能防火、控股股东	指	绍兴德能防火材料有限公司
德创投资	指	绍兴德创投资管理有限公司
香港融智	指	香港融智集团有限公司
杭科投资	指	宁波杭科投资管理有限公司
印度子公司	指	TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED
上海子公司	指	上海德创海洋环境科技有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月—6 月
RMB	指	人民币
INR	指	印度卢比
KRW	指	韩元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江德创环保科技股份有限公司
公司的中文简称	德创环保
公司的外文名称	Zhejiang Tuna Environmental Science & Technology Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	TUNA
公司的法定代表人	金猛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘飞	沈燕
联系地址	浙江绍兴袍江新区三江路以南	浙江绍兴袍江新区三江路以南
电话	0575—88556039	0575—88556039
传真	0575—88556167	0575—88556167
电子信箱	securities@zj-tuna.com	securities@zj-tuna.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	绍兴袍江新区三江路以南
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.zj-tuna.com
电子信箱	securities@zj-tuna.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、
---------------	-------------------------

	《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	德创环保	603177	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	284,404,389.79	292,427,795.51	-2.74
归属于上市公司股东的净利润	-14,905,584.94	-3,537,971.30	-321.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-15,603,549.97	-5,007,624.79	-211.60
经营活动产生的现金流量净额	-60,725,465.14	-109,679,721.59	44.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	513,782,616.89	528,640,373.64	-2.81
总资产	1,298,818,871.19	1,352,860,017.76	-3.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.02	-250.00
稀释每股收益(元/股)	-0.07	-0.02	-250.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.08	-0.02	-300.00
加权平均净资产收益率(%)	-2.86	-0.67	减少 2.19 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-2.99	-0.95	减少 2.04 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润同比下降，主要原因是公司处于战略转型期，传统燃煤机组减排市场萎缩，导致营业收入和毛利率同比下降，利润同步下降。与此同时，公司新布局的船用脱硫脱硝、固废业务人员增加，导致管理费用同比增长；银行贷款同比增加，导致财务费用同比上升，净利润同步下降。

2、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降，主要原因是归属于上市公司股东的净利润同比下降。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要原因是本期支付的各项税费减少以及销售产品提供劳务收到的现金增加。

4、基本每股收益、稀释每股收益以及扣除非经常性损益后的每股收益同比下降，主要原因是归属于上市公司股东的净利润下降。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	165,144.38	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	282,355.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	284,119.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交		

易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,054.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-102,708.87	
合计	697,965.03	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司现阶段处于战略转型期。报告期内公司主要业务仍以烟气治理产品及 EPC 工程服务为主，并逐步向非电领域、水处理、固废处理及海外市场转型拓展，部分转型方向尚处于积极筹备阶段，未形成相应的销售收入。公司主要产品及服务包括：

（一） 烟气治理产品及服务

公司烟气治理产品包括脱硫设备、除尘设备和脱硝催化剂及再生。产品为非标产品，按照客户要求以销定产，基本按照设计、制造、安装调试及验收的流程交付客户使用。

公司从事的烟气治理工程服务主要是指根据用户特定需求，完成烟气治理系统的整体方案设计、物资采购、工程施工、调试，最终经验收合格后交付用户运行，以达到用户减排治污的目的，也即通常所说的工程总承包业务。

公司烟气治理产品除应用在传统燃煤电厂外，还广泛应用于石化、钢铁、冶金、化纤以及海洋船舶等多个非电行业，产品覆盖全国，并远销海外。

（二） 水处理业务

公司拥有一支专业的水处理团队，并获得环境工程（水污染防治工程）专项乙级资质。公司水处理业务采取 EPC 等模式进行运营管理，与业主开展紧密的项目合作，为业主提供咨询、设计、建设、投资、运营、管理及售后的全过程环保工程服务。目标市场集中在冶金湿化、煤化工和市政污水等领域，开展电厂废水零排项目、电厂综合污水治理项目、电厂含煤废水治理改造项目、化工行业全厂污水治理项目和市政污水等项目的业务。

（三） 固废业务

公司固废事业部致力于拓展与公司现有业务、客户资源具有协同作用的固废业务，包括但不限于污泥处置、油泥处置、废盐处置和垃圾焚烧等领域的的技术开发、成套技术的提供、设备供货及工程服务。报告期内，公司固废业务尚处于积极筹备阶段，未形成相应的销售收入。后续公司将根据该业务的实际推进情况进一步披露其进展。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司经过十多年的发展，已发展成为兼具环保成套设备研发、制造及 EPC 工程总包服务于一体的综合性烟气治理企业，拥有火电厂烟气治理的完整产业链，并在此基础上积极向水处理、固废和非电业务等多个领域转型，产品覆盖全国，并延伸到海外市场。

1、持续的技术创新优势。公司拥有较强的技术创新能力，公司技术中心被浙江省科学技术厅认定为省级高新技术企业研究开发中心。公司迄今已承担多项国家级科技项目，包括国家火炬计划项目、中小企业创新基金项目、国家重点新产品计划项目。公司系《湿法烟气脱硫装置专用设备-喷淋管》（JB/T10991-2010）、《湿法烟气脱硫装置专用设备-真空带式石膏脱水设备》（JB/T10982-2010）两项国家机械行业标准的起草单位之一；系《平板式烟气脱硝催化剂》（GB/T31584-2015）、《蜂窝式烟气脱硝催化剂》（GB/T31587-2015）、《烟气脱硝催化剂化学成分分析方法》（GB/T31590-2015）三项国家行业标准的起草单位之一；系《GB/T35209—2017 烟气脱硝催化剂再生技术规范》和《GB/T34701—2017 再生烟气脱硝催化剂微量元素分析方法》的制定单位之一；同时亦是《蜂窝式烟气脱硝催化剂》（T/ZZB 0388-2018）、《平板式烟气脱硝催化剂》（T/ZZB 0389-2018）两项“浙江制造”团体标准主要起草单位之一。

公司与中国科学院过程工程研究所张懿院士及其研发团队签订了院士专家工作站合作协议；与绍兴文理学院签订了《涂覆型蜂窝式脱硝催化剂技术开发》技术合同书；报告期内，公司拥有已授权专利 108 项，其中发明专利 3 项。

2、产品和服务质量优势。公司自成立以来专注于环保设备的研发、生产和销售，拥有环境工程（大气污染防治工程）专项甲级工程设计资质和建筑业企业环保工程专业承包壹级的“双甲”资质。公司始终高度重视产品质量管理，建立了一套完善的质量管理和质量控制体系，已通过

ISO9001: 2015 质量管理体系、ISO14001: 2015 环境管理体系及 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系等认证。公司配置先进的检测设备, 在采购、生产、销售等环节实施了严格的质量检验程序, 以确保产品质量的稳定性和一致性, 实现产品性能符合客户要求的目标。多年来公司产品品质稳定, 行业内口碑良好, 多次获得客户的表扬信和锦旗, 为市场开拓提供了良好的品质平台。

3、综合服务能力优势。公司正处于转型升级阶段, 从烟气治理, 向非电领域、水处理、固废处理等环保领域转型, 可为客户提供包括烟气、水及固废相关的技术工艺及配套装备研发、制造工程服务等一体化服务。与专注单一领域的装备制造和工程服务商相比, 拥有更全面的环保改造经验, 能够针对同一个客户产生的不同的污染量身定制不同的解决方案, 客户粘着性强。

4、管理团队优势。优秀的管理团队是公司所有竞争优势的发端和源泉。公司核心管理团队相对年轻且稳定, 且大部分为公司创业团队成员。公司管理团队在环保行业积累了丰富的市场、生产、管理、技术经验, 对环保行业发展认识深刻, 能够基于公司业务模式的实际情况, 结合环保行业发展趋势和市场需求, 制定符合公司实际的发展战略。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司销售收入下降, 盈利状况出现阶段性亏损, 主要原因是收入同比下降, 综合毛利率同比下降, 同时管理费用和财务费用同比增加, 导致公司利润同步下降。具体分析如下:

1、报告期内, 公司实现营业收入 2.84 亿元, 比去年同期 2.92 亿元减少 2.74%; 公司综合毛利率, 由去年同期的 24.29% 下降到 21.72%, 下降 2.57 个百分点, 营业收入和综合毛利率的下降, 导致公司毛利下降 924.35 万元。其主要原因是公司现阶段处于战略转型期, 报告期内公司主要业务仍以烟气治理产品及 EPC 工程服务为主, 但传统燃煤电厂烟气治理整体市场容量萎缩, 存量市场竞争更加激烈, 同时新布局的业务板块, 虽已取得部分订单, 但因组建时间较短, 订单经济效益尚未能充分体现。

2、报告期内, 公司管理费用同比增加 332.91 万元, 利润同步下降 332.91 万元, 主要原因是新布局的业务板块, 专业队伍的组建, 导致管理费用中职工薪酬增加, 同时新业务版块前期的市场开拓使办公差旅费等费用亦相应增加。

3、报告期内, 公司财务费用同比增加 315.97 万元, 利润同步下降 315.97 万元, 主要原因是公司报告期内短期借款相比去年同期有所增加。

报告期内, 公司仍围绕“从电力到非电、从国内到海外、从陆地到海洋”的战略方向, 积极推进转型升级。

1、烟气治理

报告期内, 在传统火电厂烟气治理市场萎缩、存量市场有限的背景下, 公司积极开拓非电、海洋烟气治理领域和海外市场。

公司西安分公司专注于非电领域及中西部市场的烟气治理业务开拓，报告期内与山东寿光鲁清石化有限公司签订 120 万吨/年塑料深加工项目锅炉脱硝、脱硫除尘项目总承包合同（具体内容详见公司 2019—029 号公告），非电市场业务开拓初见成效。

公司于 2019 年初在上海自由贸易试验区设立控股子公司上海德创海洋环境科技有限公司。报告期内，上海子公司通过聘用船舶领域专业技术人才，组建了新的业务团队，配套实施相应的专业设计、技术咨询和服务。上海子公司设计的船舶 EGCS 系统已获得美国船级社（ABS）和英国劳氏船级社（LR）原理性认证，为下一步业务拓展打下坚实基础。

国际市场方面，公司海外市场业务团队初步成形。其中对印度的投资是公司向东南亚进行战略布局的重要一步，随着印度子公司的落地组建，有利于开拓公司在东南亚的烟气治理市场，进一步巩固提高行业地位，增强综合竞争力。同时，公司与韩国环保企业“NANO CO., LTD.”共同投资设立的控股子公司 NANO TUNA ENGINEERING CO., LTD 于 2019 年 8 月在韩国完成注册登记（具体内容详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及指定披露媒体披露的《关于韩国控股子公司完成注册登记的公告》，公告编号：2019—035），未来将在韩国境内从事燃煤锅炉、工业锅炉等与环境治理相关的工程业务，并有望成为公司新的利润增长点。

2、水处理

公司水处理团队具有环境工程（水污染防治工程）专项乙级资质，报告期内重点关注电厂综合废水改造项目并取得相应订单，是国内首家将浸没式陶瓷膜应用于电厂中水回用的公司。公司未来计划立足电力市场，向非电行业进军，重点关注冶金湿化、煤化工和市政污水等领域，开展电厂废水零排项目、电厂综合污水治理项目、电厂含煤废水治理改造项目、化工行业全厂污水治理项目和市政污水等项目的业务。

3、固废

公司固废事业部仍处于积极筹备阶段，报告期内正在广泛吸收专业人才，专注固废处理技术的开发。现阶段，固废事业部的业务方向主要以污泥处理和油泥资源化、工业废盐处置、垃圾焚烧电站投资运营为切入点，目前该团队已掌握前述固废领域的技术能力和完整解决方案。报告期内，固废事业部尚未形成与前述业务相关的相应收入，还处于积极的市场拓展阶段。

2019 年下半年，公司将加强已签约合同的实施和管理，严控项目质量、进度和成本，保证各项目顺利实施；同时，积极探索新业务领域，寻找适合公司发展的新赛道，加大新产品研发及技术投入，争取多业务领域突破，适时实现转型升级，全方位提升公司竞争力。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	284,404,389.79	292,427,795.51	-2.74
营业成本	222,629,689.74	221,409,572.06	0.55
销售费用	13,834,777.93	12,779,823.51	8.25

管理费用	41,814,825.01	38,485,689.78	8.65
财务费用	7,194,062.93	4,034,319.11	78.32
研发费用	12,218,364.27	11,418,285.71	7.01
经营活动产生的现金流量净额	-60,725,465.14	-109,679,721.59	44.63
投资活动产生的现金流量净额	-26,837,489.00	-29,998,042.69	10.54
筹资活动产生的现金流量净额	2,840,415.13	83,887,117.45	-96.61

营业收入变动原因说明：主要原因是受火电行业燃煤机组新建规模下降、传统燃煤机组烟气治理和减排市场相对萎缩的影响，报告期内完工项目减少。

营业成本变动原因说明：报告期内销售收入同比减少，折旧、人工费用变化不大，导致营业成本增加。

销售费用变动原因说明：主要原因是公司处于转型期，加大了海外、非电领域拓展，市场费用有所增加。

管理费用变动原因说明：主要原因是公司处于转型期，报告期内增加了船用脱硫脱硝和固废团队，相应管理人员增加。

财务费用变动原因说明：主要原因是报告期内银行贷款平均余额较去年同期有所增加。

研发费用变动原因说明：主要原因是报告期内研发新项目以及整体研发投入有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司本期缴纳税金减少以及销售产品提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金与去年同期相比有所减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期跟去年同期相比，贷款增加较少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上期期末数	上期期末数占总资产	本期期末金额较上期	情况说

		的比例 (%)		的比例 (%)	期末变 动比例 (%)	明
货币资金	126,215,684.99	9.72	205,181,865.73	15.17	-38.49	
应收票据	50,766,560.89	3.91	104,224,077.08	7.70	-51.29	
应收账款	420,153,150.03	32.35	456,851,783.87	33.77	-8.03	
预付款项	36,228,418.39	2.79	12,411,990.01	0.92	191.88	
其他应收款	41,046,482.35	3.16	32,390,085.41	2.39	26.73	
存货	389,540,817.88	29.99	333,891,966.09	24.68	16.67	
其他流动资产	2,197,567.90	0.17	83,114.89	0.01	2,544.01	
长期股权投资	19,184,178.39	1.48	19,748,217.77	1.46	-2.86	
固定资产	131,885,642.04	10.15	114,110,734.08	8.43	15.58	
在建工程	27,138,228.14	2.09	23,248,804.81	1.72	16.73	
无形资产	39,834,620.05	3.07	39,678,438.56	2.93	0.39	
长期待摊费用	1,301,405.96	0.10	780,611.86	0.06	66.72	
递延所得税资产	13,326,114.18	1.03	10,258,327.60	0.76	29.91	
资产总计	1,298,818,871.19	100.00	1,352,860,017.76	100.00	-3.99	
短期借款	271,500,000.00	34.67	263,764,856.00	32.00	2.93	
应付票据	92,275,514.60	11.78	63,521,011.70	7.71	45.27	
应付账款	332,166,663.67	42.42	410,093,721.15	49.76	-19.00	
预收款项	36,533,764.52	4.67	28,988,539.65	3.52	26.03	
应付职工薪酬	8,150,091.20	1.04	10,788,216.49	1.31	-24.45	
应交税费	9,472,752.40	1.21	14,240,631.05	1.73	-33.48	
其他应付款	4,312,180.00	0.55	4,228,798.78	0.51	1.97	
递延收益	26,029,887.50	3.32	26,132,242.50	3.17	-0.39	
递延所得税负债	2,575,189.16	0.33	2,461,626.80	0.30	4.61	
负债合计	783,016,043.05	100.00	824,219,644.12	100.00	-5.00	

其他说明

- 1、货币资金同比减少 38.49%，主要原因是上半年以项目执行投入为主，下半年集中回款。
- 2、应收票据同比减少 51.29%，主要原因是上半年以项目执行投入为主，下半年集中回款。
- 3、预付款项同比增长 191.88%，主要原因是公司上半年执行项目相比去年年底较多，预付货款增加。
- 4、其他应收款同比增长 26.73%，主要原因是报告期内投标保证金增加。
- 5、存货同比增长 16.67%，主要原因是公司上半年尚未完工项目相比去年年底较多。
- 6、其他流动资产同比增长 2544.01%，主要原因是全资子公司浙江德拓智控装备有限公司筹建期间产生的待抵扣增值税进项税额较多所致。
- 7、固定资产同比增长 15.58%，主要原因是募投项目“年产 10000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目”完工转固所致。
- 8、在建工程同比增长 16.73%，主要原因是报告期内募投项目持续投入增加所致。
- 9、长期待摊费用同比增加 66.72%，主要原因是零星工程改造项目增加所致。
- 10、递延所得税资产同比增加 29.91%，主要原因是报告期内应收账款所提坏账准备增加确认递延所得税资产所致。

11、应付票据同比增加 45.27%，主要原因是公司上半年以项目执行投入为主，票据支付增加所致。

12、应付账款同比减少 19.00%，主要原因是报告期内支付供应商货款较上年末有所增加。

13、预收款项同比增加 26.03%，主要原因是公司报告期内尚未完工项目较多。

14、应付职工薪酬同比减少 24.45%，主要原因是报告期内发放上年末计提年终奖。

15、应交税费同比减少 33.48%，主要原因是报告期内应交增值税较上期减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,555,672.26	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	13,000,000.00	大额纸质票据质押给银行，进入银行票据质押池
固定资产	17,557,541.10	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	12,384,095.49	为银行融资提供抵押式担保
合计	74,497,308.85	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司拥有四家全资子公司、两家控股子公司及一家联营企业。详见本小节（六）主要控股参股公司分析。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	经营范围	注册资本	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
绍兴越信环	咨询、设计、总承包：	RMB500 万	17,316.02	498.60	0.00	-0.07

保科技有限 公司	大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、安装；货物进出口	元					
绍兴华弘环 保科技有限 公司	咨询、设计、总承包：大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、安装；货物进出口	RMB200 万 元	17,525.86	210.39	0.00	-0.03	
浙江天创环 境科技有限 公司	环境污染防治设备、节能装置的制造、销售、设计、安装、调试，环保工程设计、施工，电厂辅机设备、备品备件生产技术的研发、转让及技术服务，电厂辅机设备、备品备件销售；特种设备的设计、制造、销售	RMB3800 万 元	8,234.84	4,829.94	790.58	-141.01	
浙江德拓智 控装备有限 公司	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成、烟气净化环保设备的研发、设计、生产、销售；大气污染防治工程、水污染防治、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程及污染修复工程的咨询、设计及总承包服务；货物进出口	RMB4600 万 元	8,175.65	4,478.56	0.00	-60.79	
TUNA ENVIROTE CH PRIVATE LIMITED	销售烟气脱硫喷淋管、除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）；大气污染防治工程、设计及总包服务、货	INR1000 万	40.68	40.68	0.00	-58.19	

	物进出口等					
上海德创海洋环境科技有限公司	海洋专业建设工程设计，从事环境科技、船舶科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，船舶设备、环保设备的销售，从事货物和技术的进出口业务。	RMB2000 万元	134.28	134.28	0.00	-105.72
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD [注 1]	燃煤锅炉、工业锅炉的烟气治理工程业务等	KRW 34 亿	515.41	505.05	0.00	-0.02

[注 1]: 截止 2019 年 6 月 30 日，已注资 8.5 亿韩元，尚未取得营业执照。

[注 2]: 浙江德创新能源科技有限公司已于 2019 年 6 月注销，存续期间未认缴出资和开展经营。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

受国内传统煤电行业烟气处理项目新建、改造市场萎缩的持续影响，公司 2019 年上半年销售收入下降，盈利状况出现阶段性亏损。受项目工程进度等影响，公司预测年初至三季度末，累计净利润相比去年同期可能存在较大幅度下降。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、转型升级过程中的风险。报告期内，公司仍围绕“从电力到非电、从国内到海外、从陆地到海洋”的战略转型方向，不断摸索和尝试新的业务领域，不断进行产品开发和更新换代。但在转型升级过程中，受到经济环境、行业管制、竞争者的竞争程度、人才储备和新业务版块培育时间等多方面因素影响，以及新业务版块相关技术若开发失败，或者相关开发未能与行业发展趋势保持一致，将给公司经营带来风险，公司实现利润增长存在着不确定性。对此，公司将在做好充分地市场调研的基础上，不断加强自身建设和研发能力，增强跨行业运营能力，持续创新，保持竞争优势，打造专业化、标准化的运营体系。

2、业绩波动的风险。烟气治理行业受政策影响较大，不同阶段限期达标排放政策会影响相应产品阶段性供需变化，公司产品的售价、毛利率、销量以及各分项业务占比均存在变动风险，业

绩存在大幅波动的风险。同时公司新布局的板块成立时间较短，经济效益尚未显现；而新板块人员增加，又会导致报告期内管理费用相对上升。受此影响，公司收入、利润存在下降的风险。对此，公司将在及时把握市场发展趋势的基础上积极开拓新板块市场业务，同时加大人力、物资成本管控力度，努力提升公司业绩。

3、应收账款回收的风险。烟气治理行业特性所致，应收账款回收期 and 变现周期长。公司应收账款余额较大，应收账款回收时间长，可能给公司造成坏账损失的风险。为应对此风险，公司将应收账款及时回款与事业部经营班子绩效考核挂钩，强化目标责任意识，以降低该等风险。此外，公司与外部法律机构合作，通过各种司法手段催收较长账龄的应收账款。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 10 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2019 年 1 月 11 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	德能防火、德创投资	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	香港融智	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金猛、黄浙燕、赵博	自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由发行人回购该部分自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李兵成、马太余、王磊、徐明、刘飞	在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用

			份。					
股份限售	陆越刚		在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	黄小根		自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；如本人辞去上述职务，则自离职之日起 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
股份限售	李浙飞、李浙峰、黄浙军、丁秋琴		自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017 年 2 月 7 日-2020 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	德能防火、香港融智、德创投资、杭科投资		持股意向及减持意向的承诺见公司招股说明书之“重大事项提示/三、持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”。	2017 年 2 月 7 日-2022 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	德创环保、控股股东及实际控制人、其他股东、董事、监事和高级管理人		关于未履行承诺相关事宜的承诺函详见公司招股说明书之“重大事项提示/五、未能履行承诺时的约束措施”。	2017 年 2 月 7 日-2022 年 2 月 6 日	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人		关于承担社保、公积金补缴责任的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/十/（五）发行人执行社会保障制度、住房制度情况”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人		关于外资股东投资事宜的承诺详见公司招股说明书之“第五节发行人基本情况/三/（二）股本形成及变化情	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用

			况”。					
其他	实际控制人		关于发行人业务经营许可的承诺详见本招股说明书之“第六节业务与技术/五/（五）业务经营许可”。	2016 年 11 月 18 日	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东及实际控制人		关于避免同业竞争的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/二/（二）公司控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、主要股东、实际控制人及公司的董事、监事、高级管理人员		关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人		关于减少和避免关联交易的承诺详见公司招股说明书之“第七节同业竞争与关联交易/三/（六）公司规范和减少关联交易的措施”。	2017 年 2 月 7 日	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施
适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

鉴于市场环境发生变化，公司综合考虑最新战略计划及实际经营需求，经审慎研究，并与中介机构深入沟通后，于 2019 年 4 月 26 日向中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）申请暂时撤回可转换公司债券发行申请文件。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 27 日发布的《关于暂时撤回可转换公司债券发行申请文件的公告》（公告编号：2019-22）。

2019 年 5 月 14 日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]118 号），根据《行政许可法》和《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的有关规定，中国证监会决定终止对公司行政许可申请的审查。具体内容详见公司于 2019 年 5 月 15 日发布的《关于收到〈中国证监会行政许可申请终止审查通知书〉的公告》（公告编号：2019-27）。

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

A、 排污口设立

编号	产污生产线	污染物名称	排放去向	排放方式
FS-001	催化剂生产装置	COD、氨氮	纳管	连续
FQ-1-1	一车间打磨房废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性
FQ-2-1	二车间抛丸间废气处理装置出口	颗粒物	大气	阶段性
FQ-2-2	二车间喷漆房废气处理设施出口	非甲烷总烃	大气	阶段性
FQ-3-1	催化剂车间废气处理装置（1#）出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
FQ-3-2	催化剂车间废气处理装置（2#）出口	氨、颗粒物	大气	阶段性
FQ-3-3	催化剂边角料粉末间废气处理装置出口	氨、颗粒物	大气	阶段性

B、主要污染物排放量

年度	污染物	许可排放浓度	实际排放浓度	许可排放量 (t/a)	实际排放量 (t/a)	是否满足排污许可证要求
2019 上半年 年度	COD	500mg/l	110mg/l	2.0	1.23	是
	氨氮	35mg/l	15.3mg/l	0.1	0.04	是
	氨	5mg/m ³	2.1mg/ m ³	35.28	18.17	是
	颗粒物	120mg/ m ³	9.2mg/ m ³	/	/	是

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司现有废水为生产废水和职工生活污水。其中生产废水为挤出模具清洗废水和车间地面冲洗水，经隔油池、沉淀池处理后排入市政污水管网，生活废水经化粪池处理后排入市政污水管网。

公司原料混合过程中使用氨水，混合过程产生的粉尘和氨气，经氨吸收塔水喷淋（湿式电除尘器）吸收后经 15 米高排气筒排放，吸收液回用于混料工序。

公司原料切割、粉碎、半成品打磨过程中均有粉尘产生，其中切割、粉碎设备均自身配有布袋除尘设施，粉尘经布袋除尘器处理后经 15 米高排气筒达标排放；打磨产生的粉尘经布袋除尘器处理后经 15m 高排气筒达标排放。

公司喷漆房半成品喷漆过程中有挥发性气体产生，经移动式喷漆装置活性炭以及 UV 光氧化设施过滤处理后经 15 米高排气筒达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

“年产 10,000 立方米高性能烟气脱氮（脱硝）催化剂产业化项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环审（2013）181 号；

“燃煤锅炉微细粉尘减排装备及配套装置产业化项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环审（2014）53 号；

“大气污染防治技术研发中心建设项目”由绍兴市环境保护局出具环评批复，编号：绍市环核（2014）64 号。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司编制了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急资源调查报告》、《危险废物专项环境应急预案》和《环境风险评估报告》。

公司突发环境事件应急预案 2018 年 11 月在绍兴市环境保护局越城区（高新区）分局备案，备案编号：3306022018028L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司每年委托有相关资质的第三方监测机构对废水、废气、噪声等环境因子情况进行监测。2019年1月份，公司委托杭州普洛赛斯检测有限公司对公司厂区内土壤和地下水进行采样检测；2019年1月份，公司委托浙江锦钰检测技术有限公司对公司厂区内废水、废气、噪声进行了采样检测；2019年4月份，公司委托浙江环质环境科技有限公司对公司厂区内废水、废气、噪声进行了采样检测；上述检测结果显示均达到国家及地方标准。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司下属全资子公司：绍兴华弘环保科技有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司及印度子公司 TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED 报告期内不涉及排污环境信息。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

①根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

a、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；

所有者权益项下新增“专项储备”项目。

b、利润表

将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，资产减值损失”、“信用减值损失”位置调整；

新增项目“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。新金融工具准则公司从 2019 年 1 月 1 日起执行。

根据金融工具准则的衔接规定,公司在施行日按照新准则的规定对金融工具进行分类和计量(含减值),涉及前期比较财务报表数据与新准则要求不一致的,无需追溯调整。

执行新金融工具准则对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,089
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
绍兴德能 防火材料 有限公司	0	89,650,000	44.38	89,650,000	质押	14,600,000	境内非 国有法 人
香港融智 集團有限 公司	0	41,250,000	20.42	41,250,000	无	0	境外法 人
绍兴德创 投资管理 有限公司	0	9,350,000	4.63	9,350,000	无	0	境内非 国有法 人
宁波杭科 投资管理 有限公司	0	8,250,000	4.08	0	无	0	境内非 国有法 人
宁波和融 投资管理 有限公司	0	3,000,000	1.49	0	无	0	境内非 国有法 人
张宝跃	/	718,000	0.36	0	无	0	境内自 然人
陈晓宇	246,900	295,800	0.15	0	无	0	境内自 然人
秦浩	38,800	191,200	0.09	0	无	0	境内自 然人
王伊琳	101,004	176,004	0.09	0	无	0	境内自 然人
王长付	/	163,900	0.08	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
宁波杭科投资管理有限公司	8,250,000	人民币普通股	8,250,000				
宁波和融投资管理有限公司	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
张宝跃	718,000	人民币普通股	718,000				
陈晓宇	295,800	人民币普通股	295,800				
秦浩	191,200	人民币普通股	191,200				
王伊琳	176,004	人民币普通股	176,004				
王长付	163,900	人民币普通股	163,900				
何山	153,000	人民币普通股	153,000				
庄克有	149,600	人民币普通股	149,600				
葛彩云	149,000	人民币普通股	149,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	绍兴德能防火材料有限公司	89,650,000	2020-2-7	0	首发限售
2	香港融智集团有限公司	41,250,000	2020-2-7	0	首发限售
3	绍兴德创投资管理有限公司	9,350,000	2020-2-7	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		德能防火、香港融智、德创投资受同一实际控制人控制			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		126,215,684.99	205,181,865.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,766,560.89	104,224,077.08
应收账款		420,153,150.03	456,851,783.87
应收款项融资			
预付款项		36,228,418.39	12,411,990.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		41,046,482.35	32,390,085.41
其中：应收利息			
应收股利			1,824,000.00
买入返售金融资产			
存货		389,540,817.88	333,891,966.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,197,567.90	83,114.89
流动资产合计		1,066,148,682.43	1,145,034,883.08
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,184,178.39	19,748,217.77

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		131,885,642.04	114,110,734.08
在建工程		27,138,228.14	23,248,804.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,834,620.05	39,678,438.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,301,405.96	780,611.86
递延所得税资产		13,326,114.18	10,258,327.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		232,670,188.76	207,825,134.68
资产总计		1,298,818,871.19	1,352,860,017.76
流动负债：			
短期借款		271,500,000.00	263,764,856.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,275,514.60	63,521,011.70
应付账款		332,166,663.67	410,093,721.15
预收款项		36,533,764.52	28,988,539.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		8,150,091.20	10,788,216.49
应交税费		9,472,752.40	14,240,631.05
其他应付款		4,312,180.00	4,228,798.78
其中：应付利息		361,587.92	371,078.10
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		754,410,966.39	795,625,774.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		26,029,887.50	26,132,242.50
递延所得税负债		2,575,189.16	2,461,626.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,605,076.66	28,593,869.30
负债合计		783,016,043.05	824,219,644.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	115,989,995.88
减：库存股			
其他综合收益		67,044.87	19,216.68
专项储备			
盈余公积		39,909,205.01	39,909,205.01
一般风险准备			
未分配利润		155,816,371.13	170,721,956.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		513,782,616.89	528,640,373.64
少数股东权益		2,020,211.25	
所有者权益（或股东权益）合计		515,802,828.14	528,640,373.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,298,818,871.19	1,352,860,017.76

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江德创环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		96,226,527.35	158,327,024.42
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		50,766,560.89	103,224,077.08
应收账款		420,153,150.03	458,011,783.87
应收款项融资			
预付款项		37,067,163.78	12,436,641.38
其他应收款		47,832,711.86	36,661,368.57

其中：应收利息			
应收股利			1,824,000.00
存货		387,326,190.16	333,474,972.73
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		1,039,372,304.07	1,102,135,868.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		78,549,289.34	73,716,602.97
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		131,003,933.35	114,110,734.08
在建工程		4,305,433.83	21,082,465.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,662,115.03	12,949,912.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		666,952.73	413,837.32
递延所得税资产		13,326,114.18	10,258,327.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		240,513,838.46	232,531,880.36
资产总计		1,279,886,142.53	1,334,667,748.41
流动负债：			
短期借款		271,500,000.00	263,764,856.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		92,275,514.60	63,521,011.70
应付账款		331,422,290.53	410,032,595.04
预收款项		36,353,764.52	28,988,539.65
应付职工薪酬		8,071,991.20	10,788,216.49
应交税费		9,471,752.12	14,240,631.05
其他应付款		11,317,372.00	11,192,298.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		760,412,684.97	802,528,148.71

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		405,887.50	508,242.50
递延所得税负债		2,575,189.16	2,461,626.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,981,076.66	2,969,869.30
负债合计		763,393,761.63	805,498,018.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		202,000,000.00	202,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,989,995.88	115,989,995.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		39,909,205.01	39,909,205.01
未分配利润		158,593,180.01	171,270,529.51
所有者权益（或股东权益）合计		516,492,380.90	529,169,730.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,279,886,142.53	1,334,667,748.41

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		284,404,389.79	292,427,795.51
其中：营业收入		284,404,389.79	292,427,795.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		298,340,595.95	290,863,228.98
其中：营业成本		222,629,689.74	221,409,572.06
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		648,876.07	2,735,538.81
销售费用		13,834,777.93	12,779,823.51
管理费用		41,814,825.01	38,485,689.78
研发费用		12,218,364.27	11,418,285.71
财务费用		7,194,062.93	4,034,319.11
其中：利息费用		7,265,558.83	3,787,964.67
利息收入		241,110.85	386,312.45
加：其他收益		724,338.06	1,007,788.15
投资收益（损失以“-”号填列）		-279,919.45	848,450.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-564,039.38	421,053.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,414,973.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,654,505.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-17,906,761.51	-5,233,700.44
加：营业外收入		80,201.81	307,478.00
减：营业外支出		11,147.22	42,814.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,837,706.92	-4,969,037.02
减：所得税费用		-2,932,053.04	-1,431,065.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,905,653.88	-3,537,971.30
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,905,653.88	-3,537,971.30
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,905,584.94	-3,537,971.30
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-68.94	
六、其他综合收益的税后净额		81,488.38	
归属母公司所有者的其他综合收		47,828.19	

益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		47,828.19	
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		47,828.19	
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		33,660.19	
七、综合收益总额		-14,824,165.50	-3,537,971.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,857,756.75	-3,537,971.30
归属于少数股东的综合收益总额		33,591.25	
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.07	-0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.07	-0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		284,404,389.79	292,427,795.51

减：营业成本		222,629,689.74	221,409,572.06
税金及附加		299,631.07	2,735,538.81
销售费用		13,834,777.93	12,779,823.51
管理费用		39,886,493.81	38,484,871.34
研发费用		12,218,364.27	11,418,285.71
财务费用		7,228,172.66	4,036,969.29
其中：利息费用		7,265,558.83	3,787,964.67
利息收入		191,279.06	380,792.80
加：其他收益		724,338.06	1,007,788.15
投资收益（损失以“-”号填列）		-369,244.86	848,450.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-564,039.38	421,053.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,371,218.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,654,505.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,708,864.85	-5,235,532.18
加：营业外收入		80,201.81	307,478.00
减：营业外支出		-19,260.50	42,814.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-15,609,402.54	-4,970,868.76
减：所得税费用		-2,932,053.04	-1,431,504.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,677,349.50	-3,539,363.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,677,349.50	-3,539,363.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			

收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-12,677,349.50	-3,539,363.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金猛 主管会计工作负责人：邬海华 会计机构负责人：金珊如

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		347,569,255.15	329,826,197.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		441,983.06	495,433.15
收到其他与经营活动有关的现金		34,506,344.91	24,337,324.07
经营活动现金流入小计		382,517,583.12	354,658,954.36
购买商品、接受劳务支付的现金		303,453,869.54	293,206,959.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		55,392,961.35	54,268,649.69
支付的各项税费		2,279,590.45	38,597,816.27
支付其他与经营活动有关的现金		82,116,626.92	78,265,250.78
经营活动现金流出小计		443,243,048.26	464,338,675.95
经营活动产生的现金流量净额		-60,725,465.14	-109,679,721.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	89,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,093,479.45	259,068.49
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		52,093,479.45	89,259,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,930,968.45	30,257,111.18
投资支付的现金		50,000,000.00	89,000,000.00
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		78,930,968.45	119,257,111.18
投资活动产生的现金流量净额		-26,837,489.00	-29,998,042.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,986,620.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,986,620.00	
取得借款收到的现金		169,200,000.00	131,500,000.00
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		171,186,620.00	131,500,000.00
偿还债务支付的现金		161,409,581.00	43,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,936,623.87	4,112,882.55
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		168,346,204.87	47,612,882.55
筹资活动产生的现金流量净额		2,840,415.13	83,887,117.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,622.96	
五、现金及现金等价物净增加额		-84,740,161.97	-55,790,646.83
加：期初现金及现金等价物余额		179,400,174.70	166,683,879.20
六、期末现金及现金等价物余额		94,660,012.73	110,893,232.37

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		345,819,255.15	329,826,197.14
收到的税费返还		441,983.06	495,433.15
收到其他与经营活动有关的现金		32,910,943.82	24,331,804.42
经营活动现金流入小计		379,172,182.03	354,653,434.71
购买商品、接受劳务支付的现金		303,362,066.26	293,206,959.21
支付给职工以及为职工支付的现金		54,536,008.77	54,268,649.69
支付的各项税费		1,896,309.31	38,596,345.01
支付其他与经营活动有关的现金		80,716,501.27	78,250,562.87
经营活动现金流出小计		440,510,885.61	464,322,516.78
经营活动产生的现金流量净额		-61,338,703.58	-109,669,082.07
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	89,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,018,794.52	259,068.49
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		22,018,794.52	89,259,068.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,920,221.58	2,029,311.18
投资支付的现金		20,000,000.00	117,310,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,396,725.75	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,316,947.33	119,339,311.18
投资活动产生的现金流量净额		-7,298,152.81	-30,080,242.69
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		169,200,000.00	131,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		191,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		360,700,000.00	131,500,000.00
偿还债务支付的现金		161,409,581.00	43,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,936,623.87	4,112,882.55
支付其他与筹资活动有关的现金		191,500,000.00	
筹资活动现金流出小计		359,846,204.87	47,612,882.55
筹资活动产生的现金流量净额		853,795.13	83,887,117.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-91,417.04	
五、现金及现金等价物净增加额		-67,874,478.30	-55,862,207.31
加: 期初现金及现金等价物余额		132,545,333.39	166,605,512.03
六、期末现金及现金等价物余额		64,670,855.09	110,743,304.72

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88		19,216.68		39,909,205.01		170,721,956.07		528,640,373.64		528,640,373.64
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	202,000,000.00				115,989,995.88		19,216.68		39,909,205.01		170,721,956.07		528,640,373.64		528,640,373.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							47,828.19				-14,905,584.94		-14,857,756.75	2,020,211.25	-12,837,545.50
（一）综合收益总额							47,828.19				-14,905,584.94		-14,857,756.75	33,591.25	-14,824,165.50
（二）所有者投入和减少资本														1,986,620.00	1,986,620.00
1. 所有者投入的普通股															
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														1,986,620.00	1,986,620.00

		优 先 股	永 续 债	其 他		库 存 股		储 备		风 险 准 备				
一、上年期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88			38,563,380.52		179,409,949.99		535,963,326.39		535,963,326.39
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	202,000,000.00				115,989,995.88			38,563,380.52		179,409,949.99		535,963,326.39		535,963,326.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-3,537,971.30		-3,537,971.30		-3,537,971.30
（一）综合收益总额										-3,537,971.30		-3,537,971.30		-3,537,971.30
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-12,677,349.50	-12,677,349.50
（一）综合收益总额										-12,677,349.50	-12,677,349.50
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	202,000,000.00				115,989,995.88				39,909,205.01	158,593,180.01	516,492,380.90

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,000,00 0.00				115,989,99 5.88				38,563,38 0.52	179,358,1 09.14	535,911,4 85.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,000,00 0.00				115,989,99 5.88				38,563,38 0.52	179,358,1 09.14	535,911,4 85.54
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										-3,539,363 .92	-3,539,363 .92
（一）综合收益总额										-3,539,363 .92	-3,539,363 .92
（二）所有者投入和减少资 本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分 配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	202,000,00 0.00				115,989,99 5.88				38,563,38 0.52	175,818,7 45.22	532,372,1 21.62

法定代表人：金猛

主管会计工作负责人：邬海华

会计机构负责人：金珊如

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江德创环保科技股份有限公司前身系浙江德创环保科技有限公司（以下简称德创环保公司），德创环保公司系由绍兴德能防火材料有限公司、贵州星云环保有限公司及绍兴华能电力设备器材有限公司共同出资设立，于 2005 年 9 月 6 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码 91330600779389434M 的营业执照，注册资本 20,200 万元，股份总数 20,200 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 14,025 万股，无限售条件的流通股份：A 股 6,175 万股。公司股票已于 2017 年 2 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属生态保护和环境治理行业。主要经营范围为烟气脱硫喷淋管、烟气脱硫除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）、除尘器、烟气余热综合利用设备、电力产品、高低压电气成套柜及电子能源控制设备的研发、生产；销售自产产品；废脱硝催化剂循环利用（需凭有效危险废物经营许可证经营）；建筑安装（二级及以下资质）；电力环保技术的研发、应用和咨询；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程及污染修复工程咨询、设计及总承包服务；货物进出口。产品或提供的劳务主要有：脱硫设备、脱硝催化剂、湿式电除尘装置、烟气治理工程业务及水污染防治工程。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、浙江德拓智控装备有限公司、TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED、上海德创海洋环境科技有限公司、NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD 共 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围。纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例	经营范围
绍兴越信环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB500 万元	100%	咨询、设计、总承包：大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、

					安装；货物进出口
绍兴华弘环保科技有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB200 万元	100%	咨询、设计、总承包：大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物（除危险、放射性等固体废物）处理处置工程、污染修复工程、建筑安装工程；环保设备的技术研发、销售、安装；货物进出口
浙江德拓智控装备有限公司	全资子公司	绍兴市	RMB4600 万元	100%	智控装备、锂电池材料、锂电池设备系统集成、烟气净化环保设备的研发、设计、生产、销售；大气污染防治工程、水污染防治工程、固体废物(除危险、放射性等固体废物)处理处置工程及污染修复工程的咨询、设计及总承包服务；货物进出口
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	全资子公司	印度哈 里亚纳 邦	INR1000 万	100%	销售烟气脱硫喷淋管、除雾器、真空皮带脱水机、烟气挡板门、球磨机等脱硫环保设备、脱硝催化剂（除化学危险品）；大气污染防治工程、设计及总包服务、货物进出口等
上海德创海洋环境科技有限公司	控股子公司	上海市	RMB2000 万元	60%	海洋专业建设工程设计，从事环境科技、船舶科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，船舶设备、环保设备的销售，从事货物和技术的进出口业务。
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD[注]	控股子公司	韩国庆 尚北道 尚州市	KRW 34 亿	60%	燃煤锅炉、工业锅炉的烟气治理工程业务等

[注]：截止 2019 年 6 月 30 日，已注资 8.5 亿韩元，尚未取得营业执照。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，以人民币为记账本位币，并按照《企业会计准则》编制财务报告。公司的主要会计政策和会计估计如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他

综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- ① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- ② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照初始金额计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行

方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、42

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资；

租赁应收款；

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款和其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票；

应收票据组合 2：商业承兑汇票。

应收账款

应收账款组合 1：占应收账款账面余额 10%以上的款项为单项金额重大的应收款项；

应收账款组合 2：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项；

应收账款组合 3：销售货款。

对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款按项目类型划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

2) 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 180 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动，本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

5) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人

没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10、金融工具-（5）金融资产减值。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10、金融工具-（5）金融资产减值。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见附注五、10、金融工具-（5）金融资产减值。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的

条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金

融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	10%	4.50%
通用设备	平均年限法	3-5	10%	30.00%-18.00%
专用设备	平均年限法	10	10%	9.00%
运输工具	平均年限法	4-5	10%	22.50%-18.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损

益。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 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)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或

费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器等产品、烟气治理工程及水污染防治工程业务。产品收入确认需满足以下条件：

1) 脱硫设备、脱硝催化剂、湿式静电除尘器：根据公司与客户签订的销售合同或订单需求，完成相关产品生产或备货，根据约定发往客户指定的地点，将货物交付给客户，若合同规定需要安装调试，则按合同要求完成安装调试，客户开具安装调试验收单；若不需要安装或由客户自行安装，客户开具签收单。至此公司完成合同约定的产品交付义务，款项已收讫或预计可以收回，相关产品收入和成本金额已能够可靠地计量，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，且相关的经济利益很可能流入企业，满足产品收入确认条件。

2) 烟气治理工程及水污染防治工程业务：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量的，按照完工百分比方法确认收入。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

37. 政府补助

适用 不适用

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法

计算确认当期的融资收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>①根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行相应修订。</p> <p>②根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会 2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。新金融工具准则公司从 2019 年 1 月 1 日起执行。</p>	——	详见其他说明

其他说明:

①根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

a、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目;

将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目;

所有者权益项下新增“专项储备”项目。

b、利润表

将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”, 资产减值损失”、“信用减值损失”位置调整;

新增项目“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”;

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确

认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布的《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。新金融工具准则公司从2019年1月1日起执行。

根据金融工具准则的衔接规定,公司在施行日按照新准则的规定对金融工具进行分类和计量(含减值),涉及前期比较财务报表数据与新准则要求不一致的,无需追溯调整。

执行新金融工具准则对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行;不存在主要市场的,本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用

相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、9%、10%、13%、16%[注 1] 韩国（10%）
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占地面积	8.00/平方米/年
附加税（印度）	以企业所得税为税基	0
地方税（印度）	以企业所得税与附加税为税基	4%

[注 1]: 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为和应税劳务，原适用 16%、10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
绍兴华弘环保科技有限公司	20
绍兴越信环保科技有限公司	20
浙江德拓智控装备有限公司	25
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	25
上海德创海洋环境科技有限公司	25
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD[注 2]	

[注 2]: 适用所在地企业所得税税率。

说明：TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED 适用 25% 的企业所得税税率。

1) 企业所得税。根据总营业额不同划分：

①当总营业额在 25 亿卢比以下时，企业所得税税率为 25%；

- ②当总营业额在 25 亿卢比以上时，企业所得税税率为 30%。
- 2) 附加税。以企业所得税为税基，加收附加税。根据净收入的不同：
- ①净收入不超过 1000 万 印度卢比，无需缴纳附加税；
- ②净收入超过 1000 万 印度卢比，附加税的税率为 7%；
- ③净收入超过 1 亿 印度卢比，附加税的税率为 12%。
- 3) 地方税。以企业所得税和附加税为税基，按 4% 税率加收地方税。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），本公司被认定为高新技术企业，有效期三年，自 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），子公司绍兴华弘环保科技有限公司、绍兴越信环保科技有限公司被认定为小型微利企业，享受所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

2. 本公司其他税费减免相关依据及说明

(1) 土地使用税

根据中华人民共和国国务院《关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》（中华人民共和国国务院令 第 483 号 第七条），经绍兴市地方税务局第二税务分局（绍地税通〔2018〕25064 号）批复，城镇土地使用税减免幅度为 60%，公司于 2019 年度实际收到土地使用税返还款 165,144.38 元。

(2) 增值税即征即退

根据财政部、国家税务局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2018〕100 号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司自行开发除尘设备控制系统软件 V1.0，于 2019 年度实际收到增值税返还款 276,838.68 元。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,402.95	21,739.63
银行存款	94,621,609.78	179,378,435.07
其他货币资金	31,555,672.26	25,781,691.03
合计	126,215,684.99	205,181,865.73
其中：存放在境外的款项总额	5,450,715.47	897,870.54

其他说明：

期末“使用受限”的其他货币资金包括保函保证金 9,105,706.33 元、银行承兑汇票保证金 22,449,965.93 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,978,560.32	97,790,957.70
商业承兑票据	1,788,000.57	6,433,119.38
合计	50,766,560.89	104,224,077.08

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,000,000.00
商业承兑票据	
合计	13,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	112,363,414.88	20,095,200.00
商业承兑票据	614,871.15	0
合计	112,978,286.03	20,095,200.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是信用较好的企业，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,882,105.86	3.70	94,105.29	5.00	1,788,000.57					
按组合计提坏账准备	48,978,560.32	96.30			48,978,560.32	104,224,077.08	100.00			104,224,077.08
合计	50,860,666.18	/	94,105.29	/	50,766,560.89	104,224,077.08	/		/	104,224,077.08

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
商业承兑汇票	1,882,105.86	94,105.29	5.00	商业承兑汇票风险较大
合计	1,882,105.86	94,105.29	5.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账		94,105.29			94,105.29
合计		94,105.29			94,105.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	256,978,582.66
1 至 2 年	124,181,603.25
2 至 3 年	57,579,299.97
3 年以上	
3 至 4 年	27,189,800.13
4 至 5 年	9,203,427.08
5 年以上	14,607,327.85
合计	489,740,040.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	489,740,040.94	100.00	69,586,890.91	14.21	420,153,150.03	525,240,634.53	100.00	68,388,850.66	13.02	456,851,783.87
合计	489,740,040.94	/	69,586,890.91	/	420,153,150.03	525,240,634.53	/	68,388,850.66	/	456,851,783.87

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	256,978,582.66	12,848,929.13	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	256,978,582.66	12,848,929.13	5.00
1 至 2 年	124,181,603.25	12,418,160.33	10.00
2 至 3 年	57,579,299.97	11,515,859.99	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	27,189,800.13	13,594,900.07	50.00
4 至 5 年	9,203,427.08	4,601,713.54	50.00
5 年以上	14,607,327.85	14,607,327.85	100.00
合计	489,740,040.94	69,586,890.91	14.21

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账	68,388,850.66	1,545,055.38		347,015.13	69,586,890.91
合计	68,388,850.66	1,545,055.38		347,015.13	69,586,890.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	347,015.13

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	134,590.73	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
合计	/	134,590.73	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

应收账款核销的主要原因是：经催收，剩余长账龄尾款难以收回

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 2	19,972,610.11	4.08	7,824,345.99
单位 3	16,148,639.18	3.30	823,287.85
单位 4	14,530,281.75	2.97	1,305,814.30
单位 5	12,779,396.86	2.61	638,969.84
单位 6	12,627,500.00	2.58	631,375.00
小计	76,058,427.90	15.54	11,223,792.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	31,463,232.44	86.85	11,593,936.14	93.41
1 至 2 年	2,012,122.30	5.55	161,807.04	1.30
2 至 3 年	2,753,063.65	7.60	656,246.83	5.29
3 年以上				
合计	36,228,418.39	100.00	12,411,990.01	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位 1	4,454,400.00	12.30
单位 2	1,639,373.31	4.53
单位 3	1,500,000.00	4.14
单位 4	1,391,135.83	3.84
单位 5	1,300,000.00	3.59
小计	10,284,909.14	28.40

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,824,000.00
其他应收款	41,046,482.35	30,566,085.41
合计	41,046,482.35	32,390,085.41

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江天创环境科技有限公司		1,824,000.00
合计		1,824,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	32,448,270.92
1 至 2 年	5,414,935.03
2 至 3 年	4,787,488.34
3 年以上	
3 至 4 年	2,314,296.50

4至5年	720,089.06
5年以上	320,317.00
合计	46,005,396.85

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	25,964,003.75	20,129,323.43
员工借款及备用金	16,200,084.61	8,831,727.70
其他	3,841,308.49	5,884,447.55
合计	46,005,396.85	34,845,498.68

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,279,413.27		4,279,413.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,775,813.29		2,775,813.29
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,096,312.06		2,096,312.06
其他变动				
2019年6月30日余额		4,958,914.50		4,958,914.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账	4,279,413.27	2,775,813.29		2,096,312.06	4,958,914.50
合计	4,279,413.27	2,775,813.29		2,096,312.06	4,958,914.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,096,312.06

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津久哲钢铁贸易有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	402,124.16	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
上海冀达管材有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	222,237.05	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
江苏中矿重型装备有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	181,700.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
杭州同振物资有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	167,760.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
陕西横河集散系统工程有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	162,000.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
陕西泰来盛电子科技有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	153,600.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
上海湘潭电机有限责任公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	131,500.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
合计	/	1,420,921.21	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆宜化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	2-3年	6.70	616,800.00
国电诚信招标有限公司	押金保证金	2,042,478.60	2-3年	4.44	408,495.72
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	2,009,075.00	1年之内	4.37	100,453.75
绍兴滨海新城管理委员会财政专项资金专户	押金保证金	1,792,000.00	1年之内	3.90	89,600.00
华能招标有限公司	押金保证金	1,671,437.30	1年之内	3.63	83,571.87
合计	/	10,598,990.90	/	23.04	1,298,921.34

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,557,586.15		22,557,586.15	24,006,566.65		24,006,566.65
在产品	74,793,288.37		74,793,288.37	71,852,117.54		71,852,117.54
库存商品	12,075,950.19		12,075,950.19	9,169,333.93		9,169,333.93
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产	280,113,993.17		280,113,993.17	228,863,947.97		228,863,947.97
合计	389,540,817.88		389,540,817.88	333,891,966.09		333,891,966.09

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	4,197.08	5,056.28
待抵扣进项税额	2,193,370.82	78,058.61
合计	2,197,567.90	83,114.89

其他说明：

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											

浙江天创环境科技有限公司	19,748,217.77			-564,039.38						19,184,178.39	
小计	19,748,217.77			-564,039.38						19,184,178.39	
合计	19,748,217.77			-564,039.38						19,184,178.39	

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	131,885,642.04	114,110,734.08
固定资产清理		
合计	131,885,642.04	114,110,734.08

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	62,689,221.99	136,636,875.76	14,404,622.31	6,444,635.24	220,175,355.30
2.本期增加金额		25,148,336.78	882,868.97	306,434.69	26,337,640.44
(1) 购置		1,900,009.89	882,868.97	306,434.69	3,089,313.55
(2) 在建工程转入		23,248,326.89			23,248,326.89
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			499,316.00		499,316.00
(1) 处置或报废			499,316.00		499,316.00
4.期末余额	62,689,221.99	161,785,212.54	14,788,175.28	6,751,069.93	246,013,679.74
二、累计折旧					
1.期初余额	23,816,274.88	68,201,466.95	10,067,254.48	3,979,624.91	106,064,621.22
2.本期增加金额	1,487,373.78	5,948,056.87	693,891.57	383,478.66	8,512,800.88
(1) 计提	1,487,373.78	5,948,056.87	693,891.57	383,478.66	8,512,800.88
3.本期减少金额			449,384.40		449,384.40
(1) 处置或报废			449,384.40		449,384.40
4.期末余额	25,303,648.66	74,149,523.82	10,311,761.65	4,363,103.57	114,128,037.70
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					
四、账面价值					
1.期末账 面价值	37,385,573.33	87,635,688.72	4,476,413.63	2,387,966.36	131,885,642.04
2.期初账 面价值	38,872,947.11	68,435,408.81	4,337,367.83	2,465,010.33	114,110,734.08

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂房 3 号车间	12,142,070.47	正在办理中

其他说明:

□适用 不适用

固定资产清理

□适用 不适用

21、在建工程

项目列示

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,138,228.14	23,248,804.81
工程物资		
合计	27,138,228.14	23,248,804.81

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高性能烟气脱氮(脱硝)催化剂产业化项目				16,627,463.13		16,627,463.13
德拓厂房建设工程	18,426,982.31		18,426,982.31	2,166,338.89		2,166,338.89
除尘项目工程	1,623,023.03		1,623,023.03	1,623,023.03		1,623,023.03
催化剂循环再生生产线	359,114.02		359,114.02	359,114.02		359,114.02
零星工程	769,296.78		769,296.78	612,865.74		612,865.74
待安装设备	5,959,812.00		5,959,812.00	1,860,000.00		1,860,000.00
合计	27,138,228.14		27,138,228.14	23,248,804.81		23,248,804.81

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高性能烟气脱氮(脱硝)催化剂产业化项目	79,000,000.00	16,627,463.13	6,620,863.76	23,248,326.89			0.00					募集资金及自筹
德拓厂房建设工程	62,880,000.00	2,166,338.89	16,260,643.42			18,426,982.31	29.30					募集资金及自筹
除尘项目工程	90,000,000.00	1,623,023.03				1,623,023.03	1.80					自筹
合计	231,880,000.00	20,416,825.05	22,881,507.18	23,248,326.89		20,050,005.34	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	43,884,234.81	1,433,723.10	45,317,957.91
2.本期增加金额	675,339.81		675,339.81
(1)购置	675,339.81		675,339.81
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	44,559,574.62	1,433,723.10	45,993,297.72
二、累计摊销			
1.期初余额	4,601,160.25	1,038,359.10	5,639,519.35
2.本期增加金额	401,813.86	117,344.46	519,158.32
(1)计提	401,813.86	117,344.46	519,158.32
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额	5,002,974.11	1,155,703.56	6,158,677.67
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			
四、账面价值			
1.期末账面价值	39,556,600.51	278,019.54	39,834,620.05
2.期初账面价值	39,283,074.56	395,364.00	39,678,438.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	780,611.86	838,628.83	317,834.73		1,301,405.96
合计	780,611.86	838,628.83	317,834.73		1,301,405.96

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,586,890.91	10,438,033.64	68,388,850.66	10,258,327.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	19,253,870.29	2,888,080.54		
合计	88,840,761.20	13,326,114.18	68,388,850.66	10,258,327.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧税法上加速折旧与会计折旧形成的应纳税暂时性差异	17,167,927.74	2,575,189.16	16,410,845.35	2,461,626.80
合计	17,167,927.74	2,575,189.16	16,410,845.35	2,461,626.80

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,958,914.50	4,279,413.27

可抵扣亏损	526,011.66	525,566.21
合计	5,484,926.16	4,804,979.48

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	149,200,000.00	141,464,856.00
信用借款		
抵押及保证借款	77,300,000.00	77,300,000.00
合计	271,500,000.00	263,764,856.00

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	92,275,514.60	63,521,011.70

合计	92,275,514.60	63,521,011.70
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	248,761,248.84	302,457,243.95
运费及咨询费等	10,908,217.89	12,224,420.85
工程及设备款	72,497,196.94	95,412,056.35
合计	332,166,663.67	410,093,721.15

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	36,533,764.52	28,988,539.65
合计	36,533,764.52	28,988,539.65

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,581,414.04	51,390,632.29	53,822,359.45	8,149,686.88

二、离职后福利-设定提存计划	206,802.45	2,564,236.23	2,770,634.36	404.32
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,788,216.49	53,954,868.52	56,592,993.81	8,150,091.20

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,253,988.60	46,428,808.04	48,605,240.23	8,077,556.41
二、职工福利费		2,363,491.06	2,363,491.06	
三、社会保险费	298,273.26	1,245,751.41	1,499,095.73	44,928.94
其中：医疗保险费	193,180.55	1,049,076.65	1,242,257.20	
工伤保险费	81,791.83	73,606.86	110,469.75	44,928.94
生育保险费	23,300.88	123,067.90	146,368.78	
四、住房公积金		1,203,923.00	1,203,923.00	
五、工会经费和职工教育经费	29,152.18	148,658.78	150,609.43	27,201.53
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,581,414.04	51,390,632.29	53,822,359.45	8,149,686.88

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	186,029.61	2,477,253.68	2,663,283.29	
2、失业保险费	20,772.84	86,982.55	107,351.07	404.32
3、企业年金缴费				
合计	206,802.45	2,564,236.23	2,770,634.36	404.32

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,405,140.95	13,256,378.18
消费税		
营业税		

企业所得税		123,053.61
个人所得税		167,698.34
城市维护建设税	7,091.08	48,859.45
房产税		311,229.09
土地使用税		
教育费附加	3,039.04	20,939.76
地方教育附加	2,026.02	13,959.84
印花税	7,511.35	13,469.75
地方水利建设基金		
残保金	47,943.96	285,043.03
合计	9,472,752.40	14,240,631.05

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	361,587.92	371,078.10
应付股利		
其他应付款	3,950,592.08	3,857,720.68
合计	4,312,180.00	4,228,798.78

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	361,587.92	371,078.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	361,587.92	371,078.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,839,126.31	2,350,080.00
应付暂收款	195,407.67	126,840.44
其他	1,916,058.10	1,380,800.24
合计	3,950,592.08	3,857,720.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

适用 不适用

49、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,132,242.50		102,355.00	26,029,887.50	收到政府补助
合计	26,132,242.50		102,355.00	26,029,887.50	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
德创年产50套三元正极材料生产线用智控装备项目投资	25,624,000.00					25,624,000.00	与资产相关
2013年度省产业集聚区建设专项资金	360,000.00			60,000.00		300,000.00	与资产相关
循环经济项目	95,742.50			27,355.00		68,387.50	与资产相关
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发与产业化	52,500.00			15,000.00		37,500.00	与资产相关
合计	26,132,242.50			102,355.00		26,029,887.50	

其他说明：

适用 不适用**50、其他非流动负债**适用 不适用**51、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	202,000,000.00						202,000,000.00

其他说明：

无

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**适用 不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**53、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	111,065,141.65			111,065,141.65
其他资本公积	4,924,854.23			4,924,854.23
合计	115,989,995.88			115,989,995.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股适用 不适用**55、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								

企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,216.68	47,828.19				47,828.19	33,660.19	67,044.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	19,216.68	47,828.19				47,828.19	33,660.19	67,044.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,909,205.01			39,909,205.01
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	39,909,205.01			39,909,205.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
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	170,721,956.07	179,409,949.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,905,584.94	-3,537,971.30
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	155,816,371.13	175,871,978.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,404,389.79	222,629,689.74	292,427,795.51	221,409,572.06
其他业务				
合计	284,404,389.79	222,629,689.74	292,427,795.51	221,409,572.06

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	90,893.60	1,259,736.50
教育费附加	39,214.25	541,385.98
资源税		
房产税	21,181.84	311,229.03
土地使用税	341,671.56	165,144.38
车船使用税	13,420.00	
印花税	116,383.70	97,204.52
地方教育附加	26,111.12	360,838.40
合计	648,876.07	2,735,538.81

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,986,294.26	3,822,447.81
职工薪酬	3,589,945.34	3,617,602.31
办公差旅费	2,669,052.69	1,249,803.18
业务招待费	1,138,075.75	1,282,375.10
广告展览费	111,869.55	203,381.76
检测咨询及服务费	2,156,473.91	2,134,228.43
其他	183,066.43	469,984.92
合计	13,834,777.93	12,779,823.51

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,962,373.52	26,217,873.82
办公差旅费	6,771,010.42	5,687,014.34
业务招待费	2,879,436.34	1,315,622.32

折旧、摊销	1,607,108.10	1,776,088.30
咨询服务费	1,570,673.38	1,111,783.82
税费	287,933.83	218,316.50
其他	1,736,289.42	2,158,990.68
合计	41,814,825.01	38,485,689.78

其他说明：

[注]：本期税费 287,933.83 为残疾人保障金。

63、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	6,956,891.86	6,815,196.78
直接投入	3,237,637.17	2,583,247.09
折旧费用与长期待摊费用	614,688.59	709,253.96
委托外部研究开发费用	566,037.72	90,000.00
其他费用	165,452.11	226,255.67
研发人员社保	677,656.82	994,332.21
合计	12,218,364.27	11,418,285.71

其他说明：

无

64、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,927,133.69	3,787,964.67
利息收入	-241,110.85	-386,312.45
承兑汇票贴息	338,425.14	403,782.72
手续费及其他	169,614.95	228,884.17
合计	7,194,062.93	4,034,319.11

其他说明：

无

65、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	180,000.00	410,000.00
递延收益摊销	102,355.00	102,355.00
收到的税费返还	441,983.06	495,433.15
合计	724,338.06	1,007,788.15

其他说明：

无

66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-564,039.38	421,053.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	284,119.93	427,397.26
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-279,919.45	848,450.74

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,545,055.38	
其他应收款坏账损失	-2,775,813.29	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据减值损失	-94,105.29	
合计	-4,414,973.96	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,654,505.86
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-8,654,505.86

其他说明：

无

71、资产处置收益

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚没收入	80,201.81	19,700.00	80,201.81
无法支付款项		287,778.00	
合计	80,201.81	307,478.00	80,201.81

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	11,147.22	31,721.95	
地方水利建设基金		11,092.63	
合计	11,147.22	42,814.58	

其他说明：

无

74、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,171.18	86,406.49
递延所得税费用	-2,954,224.22	-1,517,472.21
合计	-2,932,053.04	-1,431,065.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-17,837,706.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,678,633.47
子公司适用不同税率的影响	-79,310.94
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	69,252.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	605,918.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	526,011.66
技术开发费加计扣除的影响	-1,375,291.11
所得税费用	-2,932,053.04

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的财政专项拨款		410,000.00
收回的银行承兑汇票保证金、保函保	10,667,860.78	2,273,881.73

证金及信用证保证金		
收回投标保证金	23,291,949.35	20,873,917.00
收到保险赔款		
其他	546,534.78	779,525.34
合计	34,506,344.91	24,337,324.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投标保证金	31,272,865.91	37,226,356.97
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金及信用证保证金	7,458,213.15	6,619,738.61
运费	7,969,205.02	6,819,858.20
业务招待费	3,934,884.77	2,090,962.87
办公差旅费、标书服务费	9,498,836.25	6,797,723.67
其他	21,982,621.82	18,710,610.46
合计	82,116,626.92	78,265,250.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-14,905,653.88	-3,537,971.30

加：资产减值准备	4,414,973.96	8,654,505.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,030,547.57	8,606,473.43
无形资产摊销	519,158.32	301,504.56
长期待摊费用摊销	310,842.92	153,981.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	6,917,713.26	3,966,349.13
投资损失（收益以“-”号填列）	279,919.45	-848,450.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,067,786.58	-1,882,037.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	113,562.36	364,565.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,648,851.79	-81,401,812.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,513,647.42	-8,218,467.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-52,203,538.15	-35,838,361.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-60,725,465.14	-109,679,721.59
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	94,660,012.73	110,893,232.37
减：现金的期初余额	179,400,174.70	166,683,879.20
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	-84,740,161.97	-55,790,646.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	94,660,012.73	179,400,174.70
其中：库存现金	38,402.95	21,739.63
可随时用于支付的银行存款	94,621,609.78	179,378,435.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
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	94,660,012.73	179,400,174.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**79、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,555,672.26	未到期保函保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	13,000,000.00	大额纸质票据质押给银行，进入银行票据质押池
存货		
固定资产	17,557,541.10	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	12,384,095.49	为银行融资提供抵押式担保
合计	74,497,308.85	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**适用 不适用

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

适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2013 年度省产业集聚区建设专项资金		递延收益	60,000.00
循环经济项目财政安排扶持资金		递延收益	27,355.00
烟气治理专用脉冲式布袋除尘器开发及产业化项目经费其他收益		递延收益	15,000.00
土地使用税返还	165,144.38	其他收益	165,144.38
收到科技局浙江省万人计划科技创业领军人物奖励	180,000.00	其他收益	180,000.00
软件增值税退税	276,838.68	其他收益	276,838.68
合计	621,983.06		724,338.06

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海德创海洋环境科技有限公司	新设	2019-1-31	RMB 12,000,000.00	60.00%
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD	新设	2019-6-14	KRW 510,000,000.00	60.00%

注：浙江德创新能源科技有限公司已于 2019 年 6 月注销，存续期间未认缴出资和开展经营。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴越信环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
绍兴华弘环保科技有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
浙江德拓智控装备有限公司	绍兴市	绍兴市	制造业	100.00		设立
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	印度	印度哈里亚纳邦	制造业	100.00		设立
上海德创海洋环境科技有限公司	上海市	上海市	制造业	60.00		设立
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD[注]	韩国庆尚北道尚州市	韩国庆尚北道尚州市	制造业	60.00		设立

[注]：截止 2019 年 6 月 30 日，已注资 8.5 亿韩元，尚未取得营业执照。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海德创海洋环境科技有限公司	40.00	0.00	0.00	0.00
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD	40.00	-68.94	0.00	2,020,211.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产	流	非流	负债	流动	非流	资	流	非	负

	产	资产	合计	动 负 债	动负 债	合计	资产	动资 产	产 合 计	动 负 债	流 动 负 债	债 合 计
上海德创海洋环境科技有限公司	991,024.23	351,739.35	1,342,763.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD	5,154,123.47	0.00	5,154,123.47	103,595.34	0.00	103,595.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海德创海洋环境科技有限公司	0.00	-1,057,236.42	-1,057,236.42	-1,492,943.56	0.00	0.00	0.00	0.00
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD	0.00	-172.34	83,978.13	94,080.23	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江天创环境科技有限公司	湖州市	湖州市	制造业	40.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	浙江天创环境科技有限公司	浙江天创环境科技有限公司
流动资产	48,912,798.00	53,596,606.39
非流动资产	33,435,650.49	34,356,156.47
资产合计	82,348,448.49	87,952,762.86
流动负债	34,049,083.49	38,582,218.44
非流动负债		
负债合计	34,049,083.49	38,582,218.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	19,184,178.39	19,748,217.77
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	19,184,178.39	19,748,217.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,905,797.81	50,395,758.88
净利润	-1,410,098.45	1,719,290.79
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的

15.53%(2018年12月31日: 20.39%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	50,766,560.89				50,766,560.89
小 计	50,766,560.89				50,766,560.89

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	104,224,077.08				104,224,077.08
小 计	104,224,077.08				104,224,077.08

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	271,500,000.00	277,946,230.72	277,946,230.72		
应付票据	92,275,514.60	92,275,514.60	92,275,514.60		
应付账款	332,166,663.67	332,166,663.67	332,166,663.67		
其他应付款	4,312,180.00	4,312,180.00	4,312,180.00		
小计	700,254,358.27	706,700,588.99	706,700,588.99		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	263,764,856.00	271,170,888.52	271,170,888.52		
应付票据	63,521,011.70	63,521,011.70	63,521,011.70		
应付账款	410,093,721.15	410,093,721.15	410,093,721.15		
其他应付款	4,228,798.78	4,228,798.78	4,228,798.78		

小 计	741,608,387.63	749,014,420.15	749,014,420.15		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
绍兴德能防火材料有限公司	绍兴	制造业	5,000.00	44.38	44.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是金猛、黄浙燕夫妇

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

详见本节九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

适用 不适用

详见本节九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

金猛	其他
黄浙燕	其他
赵博	其他
金虹蕾	其他
浙江德升新能源科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	采购商品	18,584.07	36,219.20
	采购劳务		3,462,050.40
浙江德升新能源科技有限公司	采购商品	4,018,421.34	
	采购劳务		

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江天创环境科技有限公司	出售商品	45,000.00	618,218.48
浙江德升新能源科技有限公司	出售商品	40,073.46	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

绍兴德能防火材料有限公司	房屋及建筑物		356,645.67
--------------	--------	--	------------

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
绍兴德能防火材料有限公司、金猛、黄浙燕、赵博、金虹蕾	140,469,268.61	2018/4/15	2020/4/15	否
金猛、黄浙燕	154,425,278.80	2018/2/2	2019/2/2	是
绍兴德能防火材料有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、绍兴华弘环保科技有限公司、金猛、黄浙燕、赵博	40,459,207.70	2018/4/18	2020/4/18	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	221.32	197.24

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江天创环境科技有限公司			227,648.24	11,382.41
	浙江德升新能源科技有限公司	43,018.85	2,150.94	722,732.39	36,136.62

小计		43,018.85	2,150.94	950,380.63	47,519.03
预付款项	浙江德升新能源科技有限公司	570,000.00		181,753.94	
小计		570,000.00		181,753.94	
其他应收款 [注]	浙江天创环境科技有限公司			1,824,000.00	
小计				1,824,000.00	

注：期初余额中公司对浙江天创环境科技有限公司的其他应收款，均为应收股利。根据 2018 年 6 月财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及 2018 年 9 月财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目。

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江天创环境科技有限公司	770,129.30	3,363,118.32
	浙江德升新能源科技有限公司	3,463,458.49	2,417,985.04
小计		4,233,587.79	5,781,103.36

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司主要未决诉讼、仲裁情况如下：

期间	原告	被告	案由	诉讼/仲裁金额（万元）	案件简要情况
2018	本公司	新疆宜化化工有限公司	不当得利纠纷	300	公司要求被告返还投标保证金 300.00 万及利息。经调解，被告向原告支付保证金 300.00 万元，分期支付，目前仍在执行中。
2018	本公司	新疆宜化化工有限公司	买卖合同纠纷	248.92	公司要求被告支付货款 248.92 万元及逾期利息。经调解，被告应向原告支付 248.92 万元，目前仍在分期支付执行中。
2018	本公司	义马环保电力有限公司	建设工程合同纠纷	124.00	公司不服义马法院做出的（2016）豫 1281 民初 479 号判决，上诉要求依法撤销该判决改判驳回被告全部诉讼请求，依法判令被告承担一审二审全部诉讼费用。2018 年 8 月 1 日开庭，2018 年 9 月 30 日法院作出撤销原判决，发回重审的裁定。2019 年 4 月 23 日一审开庭，目前待判决。
2018	本公司	义马环保电力有限公司	建设工程合同纠纷	118.21	公司不服义马法院做出的（2016）豫 1281 民初 569 号判决，上诉要求依法撤销该判决改判驳回被告全部诉讼请求，依法判令被告承担一审二审全部诉讼费用及鉴定费。2018 年 8 月 1 日开庭，2018 年 12 月 12 日法院作出驳回上诉，维持原判的判决。2019 年 1 月公司提请再审及申请强制执行，目前待再审开庭及执行中。
2019	长裕建设有限公司宜昌分公司	本公司	建设工程合同纠纷	152.29	原告要求我公司支付剩余工程量及各项经济损失和可得利益损失共计 152.29 万元。4 月 30 日开庭和 6 月 10 日分别进行了开庭。目前待裁决。
2019	德意佳机械江苏有限公司	本公司	债权转让合同纠纷	327.11	原告认为我公司尚欠其共计 327.11 万元，申请仲裁要求支付本金及利息。5 月 10 日开庭调解，分期支付申请人 317.11 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	烟气治理工程	脱硝催化剂	脱硫设备	除尘设备	水处理工程	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	98,962,084.91	140,565,061.89	34,989,659.62	1,158,514.93	7,896,059.52	833,008.92	0.00	284,404,389.79
主营业务成本	81,891,300.32	103,427,052.87	27,330,531.74	2,818,608.80	6,254,921.62	907,274.39	0.00	222,629,689.74

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司财产抵押情况：

被担保单位	抵押物	抵押权人	质押/抵押物		担保借款金额	借款期间	备注
			账面原值	账面净值			
本公司	房产土地	中国银行绍兴高新技术开发区支行	40,554,864.36	22,506,861.89	100,000,000.00	2018.04.10-2019.11.17	
本公司	房产土地	中国工商银行股份有限公司绍兴分行	13,193,238.97	7,434,774.70	22,300,000.00	2018.12.20-2019.12.03	
合计			53,748,103.33	29,941,636.59	122,300,000.00		

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	256,978,582.66
1 至 2 年	124,181,603.25
2 至 3 年	57,579,299.97

3 年以上	
3 至 4 年	27,189,800.13
4 至 5 年	9,203,427.08
5 年以上	14,607,327.85
合计	489,740,040.94

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						1,160,000.00	0.22			1,160,000.00
按组合计提坏账准备	489,740,040.94	100.00	69,586,890.91	14.21	420,153,150.03	525,240,634.53	99.78	68,388,850.66	13.02	456,851,783.87
合计	489,740,040.94	/	69,586,890.91	/	420,153,150.03	526,400,634.53	/	68,388,850.66	/	458,011,783.87

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	256,978,582.66	12,848,929.13	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	256,978,582.66	12,848,929.13	5.00
1 至 2 年	124,181,603.25	12,418,160.33	10.00
2 至 3 年	57,579,299.97	11,515,859.99	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	27,189,800.13	13,594,900.07	50.00
4 至 5 年	9,203,427.08	4,601,713.54	50.00
5 年以上	14,607,327.85	14,607,327.85	100.00
合计	489,740,040.94	69,586,890.91	14.21

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账	68,388,850.66	1,545,055.38		347,015.13	69,586,890.91
合计	68,388,850.66	1,545,055.38		347,015.13	69,586,890.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	347,015.13

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	货款	134,590.73	经催收，剩余长账龄尾款难以收回	内部审批程序	否
合计	/	134,590.73	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
单位 2	19,972,610.11	4.08	7,824,345.99
单位 3	16,148,639.18	3.30	823,287.85
单位 4	14,530,281.75	2.97	1,305,814.30
单位 5	12,779,396.86	2.61	638,969.84
单位 6	12,627,500.00	2.58	631,375.00
小计	76,058,427.90	15.54	11,223,792.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,824,000.00
其他应收款	47,832,711.86	34,837,368.57
合计	47,832,711.86	36,661,368.57

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江天创环境科技有限公司		1,824,000.00
合计		1,824,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	39,096,756.01
1至2年	5,414,935.03
2至3年	4,787,488.34
3年以上	
3至4年	2,314,296.50
4至5年	720,089.06
5年以上	320,317.00
合计	52,653,881.94

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	24,064,945.81	18,272,547.07
员工借款及备用金	16,048,692.35	8,808,727.70
往来款	9,403,373.45	6,057,070.70
其他	3,136,870.33	5,884,447.55
合计	52,653,881.94	39,022,793.02

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		4,185,424.45		4,185,424.45
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,732,057.69		2,732,057.69
本期转回				
本期转销				
本期核销		2,096,312.06		2,096,312.06
其他变动				
2019年6月30日余额		4,821,170.08		4,821,170.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账	4,185,424.45	2,732,057.69		2,096,312.06	4,821,170.08
合计	4,185,424.45	2,732,057.69		2,096,312.06	4,821,170.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,096,312.06

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
天津久哲钢铁贸易有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	402,124.16	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
上海冀达管材有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	222,237.05	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
江苏中矿重型装备有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	181,700.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
杭州同振物资有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	167,760.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
陕西横河集散系统工程有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	162,000.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
陕西泰来盛电子科技有限公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	153,600.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
上海湘潭电机有限责任公司	上年期末重分类至其他应收款的预付货款	131,500.00	经催收款项难以收回	内部审批程序	否
合计	/	1,420,921.21	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆宜化化工有限公司	押金保证金	3,084,000.00	2-3年	6.45	616,800.00
国电诚信招标有限公司	押金保证金	2,042,478.60	2-3年	4.27	408,495.72
北京国电工程招标有限公司	押金保证金	2,009,075.00	1年之内	4.20	100,453.75
华能招标有限公司	押金保证金	1,671,437.30	1年之内	3.49	83,571.87
国义招标股份有限公司	押金保证金	1,580,140.00	1年之内	3.30	79,007.00
合计	/	10,387,130.90	/	21.71	1,288,328.34

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,365,110.95		59,365,110.95	53,968,385.20		53,968,385.20
对联营、合营企业投资	19,184,178.39		19,184,178.39	19,748,217.77		19,748,217.77
合计	78,549,289.34		78,549,289.34	73,716,602.97		73,716,602.97

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
绍兴越信环保科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴华弘环保	2,000,000.00			2,000,000.00		

科技有限公司					
浙江德拓智控装备有限公司	46,000,000.00			46,000,000.00	
TUNA ENVIROTECH PRIVATE LIMITED	968,385.20	16,795.75		985,180.95	
上海德创海洋环境科技有限公司		2,400,000.00		2,400,000.00	
NANO TUNA ENGINEERING CO.,LTD		2,979,930.00		2,979,930.00	
合计	53,968,385.20	5,396,725.75		59,365,110.95	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江天创环境科技有限公司	19,748,217.77			-564,039.38					19,184,178.39	
小计	19,748,217.77			-564,039.38					19,184,178.39	
合计	19,748,217.77			-564,039.38					19,184,178.39	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,404,389.79	222,629,689.74	292,427,795.51	221,409,572.06
其他业务				
合计	284,404,389.79	222,629,689.74	292,427,795.51	221,409,572.06

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-564,039.38	421,053.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	194,794.52	427,397.26
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-369,244.86	848,450.74

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	165,144.38	
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）	282,355.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	284,119.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,054.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-102,708.87	
少数股东权益影响额		
合计	697,965.03	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.86	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.99	-0.08	-0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：金猛

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用