



德安环保

NEEQ : 832665

新疆德安环保科技股份有限公司

Xinjiang Dean Environmental Protection Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

1. 2019年2月3日，董事长徐志宗先生，入选第四批国家“万人计划”人员——“科技创新领军人才”（组厅字[2019]10号）；
2. 2019年3月22日，公司获得了知识产权管理体系认证证书(证书号码:165IP191150R0S)。
3. 2019年4月，公司与华南理工大学合作研发的《乡镇模块化污水处理技术与示范》项目，获得自治区科技厅2018年区域协同创新专项（科技援疆计划）立项。
4. 2019年5月16日，自治区国际科技合作计划《面向哈萨克斯坦模块化集成净水系统的合作研发》科技项目，顺利通过专家评审会验收。
5. 2019年6月10日，公司《智能水务信息监测及综合管理软件 V1.0》软件著作权获得登记（登记号 2019SR0591222）。
6. 2019年6月13日，乌鲁木齐市“双创”办公室对首批27家市级“科技小巨人企业”、50家“专精特新”企业进行授牌。德安环保获得首批“专精特新”企业。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、德安环保	指	新疆德安环保科技股份有限公司
环保工程	指	新疆德安环保工程有限公司
东升公司	指	乌鲁木齐东升环保设备有限公司
环境投资公司	指	新疆德安环境资源投资有限公司
中天亚控	指	乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司
大数据	指	新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司
德泰生物	指	新疆德泰生物科技有限公司
西海水务	指	巴州西海水务有限责任公司
绿能环境	指	新疆绿能环境服务有限公司
丰好房产	指	新疆丰好房地产开发有限公司
丰昊投资	指	新疆丰昊投资有限公司
鸿翔腾盛	指	新疆鸿翔腾盛环保科技有限公司
拓峰环保	指	新疆拓峰环保科技有限公司
高级管理人员、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
治理层	指	公司董事、监事
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
证监会	指	中国证券监督管理委员会
天兆雨田	指	北京市天兆雨田律师事务所
东海证券	指	东海证券股份有限公司
报告期	指	2019年上半年（截止2019年6月30日）
《公司章程》	指	过往及现行有效的《新疆德安环保科技股份有限公司章程》
EPC 模式	指	工程总承包模式，是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
PPP 模式	指	政府与私营商签订长期协议，授权私营商代替政府建设、运营或管理公共基础设施并向公众提供公共服务
第三方治理	指	污染排放者以直接或间接付费的方式将产生的污染有偿委托给专业化环保企业按照环境标准进行治理，并与环保监管部门共同监督治理结果的环境污染治理模式
EP 模式	指	指产品的技术，生产管理，即产品的全生产周期中的某一部分管理
BT 模式	指	项目的建设-转让模式
TOT 模式	指	项目的委托运营或移交-经营-移交模式
BOT 模式	指	项目的建设-经营-转让模式
BOO 模式	指	项目的建设-拥有-经营模式

声明与提示

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

公司负责人徐志宗、主管会计工作负责人郑莉及会计机构负责人（会计主管人员）任雪梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	新疆德安环保科技股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报告。 2. 报告期内，在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露过的，所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆德安环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Dean Environmental Protection Technology Co.,Ltd. (XJDEAN)
证券简称	德安环保
证券代码	832665
法定代表人	徐志宗
办公地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐志宗
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0991-8802980
传真	0991-3773221
电子邮箱	429405305@qq.com
公司网址	Http://www.xjdean.com
联系地址及邮政编码	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区泰山街 100 号 830026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 6 月 2 日
挂牌时间	2015 年 6 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	公司主要致力于为客户提供水处理一体化解决方案，业务涉及水处理工程的设计、咨询、承包、建设，水处理设备的设计、制造及水处理药剂的研发、生产和销售等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	109,400,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	徐志宗
实际控制人及其一致行动人	徐志宗、邹红梅

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91650100748688044N	否
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号	否
注册资本（元）	109,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	59,330,827.42	66,267,434.54	-10.47%
毛利率%	39.66%	34.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,183,069.32	5,046,660.90	2.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,040,351.51	4,898,358.71	8.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.22%	2.28%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.16%	2.21%	-
基本每股收益	0.05	0.05	0%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	305,294,398.91	331,546,525.71	-7.92%
负债总计	65,672,967.17	96,515,895.91	-31.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,191,906.96	231,008,837.64	2.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	2.11	2.37%
资产负债率%（母公司）	11.49%	17.01%	-
资产负债率%（合并）	21.51%	29.11%	-
流动比率	4.08	3.01	-
利息保障倍数	41.77	23.28	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-23,422,523.38	-23,610,633.50	-0.797%
应收账款周转率	0.32	0.41	-
存货周转率	1.45	1.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-7.92%	2.19%	-
营业收入增长率%	-10.47%	91.48%	-
净利润增长率%	-6.18%	513.61%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	109,400,000	109,400,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业密切相关，按照国家规定统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	285,071.79
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	-
委托他人投资或资产管理的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,353.98
非经常性损益合计	142,717.81
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	142,717.81

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	10,470,068.00	-		
应收账款	152,216,405.27	-		
应收票据及应收账款	-	162,686,473.27		

应付票据	-	-		
应付账款	50,268,131.74	-		
应付票据及应付账款		50,268,131.74		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于生态保护和环境治理业，公司主要致力于为客户提供水处理一体化解决方案，业务涉及水处理工程的设计、咨询、承包、建设，水处理设备的设计、制造及水处理药剂的研发、生产和销售等。公司目标客户主要包括城市、工业园区、大型工业企业的大中型供水项目，以及相关污水治理和再生水利用等项目，同时还能承建乡镇（村户）微型供水及污水治理项目。为了扩大业务规模，公司积极拓展固（危）废弃物处理及资源综合利用项目工程施工及投资运营新业务。

公司为客户提供的主要服务包括通过 EP、EPC、BT 等方式承建净水厂及污水处理厂，以及为水处理项目生产设备及水处理化学药剂等。公司可为净水厂、污水处理厂建设 D 型滤池、网格絮凝斜管沉淀池、改进型水力循环沉淀池、曝气生物滤池、一体化净水处理装置等，主要应用的水处理设备则包括：一体化净水设备、水力循环反应器、高效折板絮凝反应器、网格絮凝反应器、民用一体式污水处理器、蝶型高效自调适塑纤混合滤料等。在一体化净水系统等领域处于领先水平。

公司系国家高新技术企业、自治区创新示范企业和乌鲁木齐市创新型企业。其通过不断加强科研投入，大力培养和引进人才，技术创新能力得到不断增强，先后搭建了自治区级企业技术中心、自治区级博士后科研工作站、乌鲁木齐德安节水及水处理企业技术研发中心等科研平台，为公司保证自主研发能力提供了强有力的支撑。目前已取得专利证书的专利达到 16 项，其中发明专利 11 项。公司作为水污染治理整体解决方案提供商之一，凭借技术研发和关键设备设计制造优势，能够根据客户的生产经营特点提供量身定制的整体解决方案，并可将多项水处理的关键技术系统集成于核心设备，以保证稳定、高效地实现整体解决方案所设定的目标，为客户提供全面的水处理整体解决方案和服务。

公司拥有一支专业、团结、精干、进取、互补的高素质管理团队，核心管理层从公司创立以来保持稳定，始终专注于环保产业前沿领域，对行业相关的新趋势保持较高敏感度，通过实践积累了丰富的行业知识和管理经验，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，从而成就了公司创新型、成长型的发展特色。公司通过公开招标的方式取得项目，为客户提供水处理工程、固（危）废弃物处理及资源综合利用项目的设计、咨询、承包、建设。由于每个项目所处区域的水质条件、区位条件等情况各不相同，故各项目中标价也有所不同，公司定价基本原则是在项目预算成本基础上，综合考虑项目技术复杂程度、客户个性化需求、具体竞争环境及市场效应等因素，制定符合项目特点的报价方案。

随着公司业务规模的逐步扩大和环保快速发展。未来可能将更多采取 TOT 模式、BOT 模式、BOO 模式和第三方环境治理模式来开展业务，提供更高层次的环境治理服务。

报告期后与报告期内商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截止 2019 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 59,330,837.42 元，同比减少 10.47%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 5,183,069.32 元。截至报告期末，公司资产总额 305,294,398.91 元，同比降低 7.92%；归属于挂牌公司股东的净资产 235,895,773.27 元，同比增长 2.12%；资产负债率为 21.51%。

2019年上半年，公司面临宏观经济进入新常态，环保行业竞争加剧的形势，区域市场工程材料及人工成本增加，以致利润增长较为缓慢。公司稳中求进，结合市场需求，积极拓展新业务。同时调整和优化内部组织结构，强化内部管理，进一步规范、完善采购、营销流程，强化质量、成本和服务意识，从而提高经营效率。公司坚持以技术创新为先导，报告期内公司董事长徐志宗先生，入选第四批国家“万人计划”人员——“科技创新领军人才”（组厅字[2019]10号）；公司获得了知识产权管理体系认证证书（证书号码：165IP191150ROS）；公司与华南理工大学合作研发的《乡镇模块化污水处理技术与示范》项目，获得自治区科技厅2018年区域协同创新专项（科技援疆计划）立项；公司《智能水务信息监测及综合管理软件V1.0》软件著作权获得登记（登记号2019SR0591222）。

公司管理层对企业2019年发展充满信心，明确了“取势、明道、优术、圆梦”发展路线，积极贯彻“调结构、稳发展、广合作”的经营方针，将继续遵循“勤奋、务实、高效、创新”的发展理念，善于抓住机会，敢于迎接挑战，为客户提供先进适用、经济高效的环境污染治理整体解决方案。

三、 风险与价值

1. 市场竞争风险

环保行业竞争充分，行业集中度低，大多数企业规模偏小。行业内众多企业由于技术实力、企业规模、议价能力等方面的限制，采取低价策略以获得市场，加剧了市场竞争，甚至存在恶性竞争的情况。

应对措施：公司确立了“与大企业合作，与能人联合”的战略，利用公司在新疆的地理优势，可通过与大企业之间形成项目合作、交叉持股、联合投标、业务分包等具体形式共同开拓新疆市场。

2. 管理控制风险

尽管公司在发展过程中已经集聚了较为优秀的技术、经营以及管理团队，但随着公司业务的不扩张，子公司数量不断增多，涉及业务领域也不断增加，增加了管控难度，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。

应对措施：公司不断提升管控水平，依托信息化建设，全面推进集团化管控进程，完善关键业务流程，使各平台、中心形成集团化管控合力，确保公司安全高效运行。

3. 项目回款风险

公司主营业务收入主要来自水处理工程和水处理设备销售，水处理项目具有阶段性收款的业务特点。当完工项目已确认收入但尚未取得相应回款时，则形成应收账款。随着公司经营规模的扩大和项目的增多，报告期各期末公司的应收账款金额较大。应收账款对公司形成了较大程度的资金占用，并一定程度影响到公司资金周转，若相应款项不能按照合同约定及时收回，将可能对公司的经营状况和盈利能力产生不利影响。

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

4. 应收账款坏账风险

公司应收款项主要根据工程进度确定的工程结算款，由于结算周期长，业主方信用状况难以有效保证，随着公司业务规模扩大，应收账款及坏账损失的比例将有可能上升。

应对措施：公司已建立以总经理为首的长期应收款清欠小组，安排固定人员制定专门

的激励管理办法，加大对应收账款的清欠力度，并对个别难收回的应收账款采取法律措施。

5. 经营业绩不稳定风险

公司受项目进度的影响业绩在年度间波动较大。主要由于市场竞争加剧，地域施工成本上升，应收账款偏大，存在经营业绩不稳定的风险。

应对措施：公司以客户价值最大化为服务理念，不断提升服务质量，在稳定现有市场和业务的基础上，持续优化业务结构，积极拓展疆外市场和中亚市场，扩大公司的营业收入。此外，公司建立了完善的内控体系，不断提升经营管理水平，为公司快速发展及扩展提供有力保障。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内公司诚信经营，依法纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，公司领导层时常关心员工生活，慰问工地现场员工，为员工提供晋升空间和舒适的工作环境。公司大力实践科技创新，努力在水处理方面提供更高品质的服务，积极履行企业的社会责任。公司未来将持续承担社会责任，响应政府号召，促进当地经济发展，积极对股东负责，对社会负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	88,000,000.00	3,148,895.26
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
新疆丰好房地产开发有限公司	工程建设施工合同	873,514.5	已事前及时履行	2019年4月1日	2019-018
徐志宗、邹红梅	关联担保	5,850,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-028

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易时公司正常经营所需，交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。不会对公司产生不利影响

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/6/24	-	挂牌	资金占用承诺	《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》	正在履行中
董监高	2015/6/24	-	挂牌	同业竞争承诺及股东权利未受限制承诺	《关于避免同业竞争的相关承诺》和《关于股东权利未受限制的声明》	正在履行中
公司	2016/3/17	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	《商品房认购协议书》	正在履行中

承诺事项详细情况：

(1) 公司实际控制人及其董事、监事、高级管理人员出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》。
承诺严格履行，未有违背情况。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员《关于避免同业竞争的相关承诺》和《关于股东权利未受限制的声明》。
承诺严格履行，未有违背情况。

(3) 公司与公司实际控制人对履行《商品房认购协议书》的承诺：德安环保于2016年3月17日与关联方新疆丰好房地产开发有限公司签订了《商品房认购协议书》，承诺除因不可抗力致使协议无法履行的情形外，公司将履行与丰好房产签订的《商品房认购协议书》。
承诺严格履行，未有违背情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	2,181,800.00	0.69%	保函保证金
货币资金	保证金	500,499.34	0.15%	农民工保证金
合计	-	2,682,299.34	0.84%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	0	0	2

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2016/12/28	106,000,000	15,591,811.19	是	见下文募集资金实际使用情况	102,940,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

募集资金共计 10600 万元，是用于公司补充流动资金、阿克陶县固废垃圾项目、鸿翔腾盛项目、拓峰环保项目、伊犁南岗化工项目、日常经营所需和环境投资公司认缴注册资本，不得用作其他用途。

项目	金额（元）
本次募集资金金额	106,000,000.00
截至 2018 年 12 月 31 日专户余额和理财产品余额	46,280,343.88
加：2019 年度存款利息及理财收益	265,818.19
减：2019 年度实际使用金额	15,591,811.19
其中：补充流动资金(注 1)	10,591,811.19
环境投资公司注册资本	5,000,000.00
减：购买理财产品	25,000,000.00
截至 2019 年 6 月 30 日募集资金余额	5,954,350.88

公司变更募集资金用途情况如下：

第一次变更募集资金用途：2017 年 4 月 6 日，公司第一届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，并于 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

第二次变更募集资金用途：2017 年 8 月 28 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过《关于变更〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于补充流动资金，此次变更募集资金 27,361,000 元，并于 2017 年第四次临时股东大会审议通过。

第三次变更募集资金用途：2017 年 12 月 29 日，公司第一届董事会第三十四次会议审议通过《关于变更〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，此次变更募集资金 11,940,000 元，并于 2017 年第六次临时股东大会审议通过。

第四次变更募集资金用途：2018 年 8 月 8 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于追认 2018 年上半年调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于偿还银行贷款，此次变更募集资金 1,000 万元，并于 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

第五次变更募集资金用途：2018 年 8 月 8 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于变更〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于投资新签工程施工项目，此次变更募集资金 9,018,179.65 元，并于 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

第六次变更募集资金用途：2018 年 12 月 10 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于补齐环境投资公司注册资本及偿还银行贷款，此次变更募集资金 16,253,757.18 元，并于 2018 年第六次临时股东大会审议通过。

2019 年上半年，公司严格按照《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在其他募集资金使用违规行为，亦不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

截止 2019 年 6 月 30 日，股票定向发行募集资金已使用 77,220,376.11 元(其中以募集资金置换预先已投入的自有资金 17,811,829.69 元)，购买理财产品余额为 25,000,000 元，结息及理财收益 2,174,726.99 元，募集资金账户余额 5,954,350.88 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	62,736,500	57.35%	912,000	63,648,500	58.18%
	其中：控股股东、实际控制人	12,516,500	11.44%	0	12,516,500	11.44%
	董事、监事、高管	587,000	0.54%	0	587,000	0.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,663,500	42.65%	-912,000	45,751,500	41.82%
	其中：控股股东、实际控制人	36,109,500	33.01%	0	36,109,500	33.01%
	董事、监事、高管	2,886,000	2.64%	0	2,886,000	2.64%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		109,400,000	-	0	109,400,000	-
普通股股东人数						76

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐志宗	46,466,000	0	46,466,000	42.47%	34,849,500	11,616,500
2	新疆中泰(集团)有限责任公司	10,000,000	0	10,000,000	9.14%	0	10,000,000
3	新疆中小企业创业投资股份有限公司	4,800,000	0	4,800,000	4.39%	0	4,800,000
4	许天松	3,663,000	0	3,663,000	3.35%	0	3,663,000
5	秦朝辉	3,356,000	0	3,356,000	3.07%	0	3,356,000
合计		68,285,000	0	68,285,000	62.42%	34,849,500	33,435,500
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 无。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司的控股股东是徐志宗，徐志宗先生现任公司董事长，持有公司 42.47%的股权，是第一大股东。

徐志宗先生，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988年7月毕业于新疆工学，工学学士学位；1999年7月毕业于首都经贸大学，研究生学历。徐志宗先生1988年8月至1988年12月就职于乌鲁木齐市沙依巴克区建筑公司，任技术员；1989年1月至1992年9月就职于乌鲁木齐江河建筑公司，任项目经理、副总经理；1992年10月至1994年10月就职于乌鲁木齐市沙依巴克区建筑公司，任董事长；1994年11月至1996年7月就职于新疆众惠房地产开发有限公司及新疆众信建筑工程公司，任副董事长、总经理；1996年8月至1999年12月就职于新疆晟达房地产开发有限公司及新疆城建建筑安装工程有限责任公司，任副董事长、总经理；2000年3月至2003年4月就职于新疆路桥总公司，任副总工程师兼重大项目经理；2013年8月至今任新疆丰好房地产开发有限公司监事；2010年1月至今任新疆中小企业创业投资股份有限公司董事；2003年4月至今就职于新疆德安环保科技股份有限公司。现任公司董事长。

公司控股股东报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是徐志宗、邹红梅，徐志宗与邹红梅系夫妻关系。徐志宗先生持有公司 42.47%的股权，邹红梅女士持有公司 1.97%的股权，徐志宗、邹红梅夫妇合计持有公司 44.82%的股权。

邹红梅女士，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990年7月毕业于新疆石河子大学，学士学位；2007年12月毕业于新疆财经大学，硕士学位。邹红梅女士1990年9月至2002年5月就职于新疆天山虹针织有限责任公司，任质检科科长；2002年6月至今就职于新疆工程学院，任管理专业老师。现任公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐志宗	董事长	男	1964年10月	硕士	2018.2.7至2021.2.6	是
赵明生	董事、总经理	男	1967年2月	本科	2018.2.7至2021.2.6	是
寇全新	董事、副总经理	男	1977年12月	硕士	2018.2.7至2021.2.6	是
叶松	董事、副总经理	男	1971年1月	硕士	2018.2.7至2021.2.6	是
邹红梅	董事	女	1966年1月	硕士	2018.2.7至2021.2.6	否
王丽娟	董事	女	1976年11月	本科	2018.2.7至2021.2.6	否
刘小玲	监事会主席	女	1975年1月	大专	2018.2.7至2021.2.6	是
刘建新	监事	男	1957年10月	大专	2018.2.7至2021.2.6	否
王家赋	监事	男	1971年12月	大专	2018.9.20至2021.2.6	是
高步岭	副总经理	男	1963年2月	本科	2018.2.7至2021.2.6	是
刘广军	副总经理	男	1956年12月	硕士	2018.2.7至2021.2.6	是
郑莉	财务总监	女	1972年6月	本科	2018.2.7至2021.2.6	是
王秀敏	总经理助理	女	1970年9月	本科	2018.2.7至2021.2.6	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、实际控制人徐志宗与公司董事、实际控制人、股东邹红梅系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐志宗	董事长、董事	46,466,000	0	46,466,000	42.47%	0
叶松	董事、副总经理	1,700,000	0	1,700,000	1.55%	0
邹红梅	董事	2,160,000	0	2,160,000	1.97%	0
寇全新	董事、副总经理	672,000	0	672,000	0.61%	0
刘建新	监事	96,000	0	96,000	0.09%	0
王家赋	监事	1,005,000	0	1,005,000	0.92%	0
合计	-	52,099,000	0	52,099,000	47.61%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈盈如	独立董事	离任	无	个人原因
李薇	独立董事	离任	无	个人原因
杨洪泽	独立董事	离任	无	个人原因
黄瑞	董事会秘书	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	63	31
生产人员	16	12
销售人员	18	20
技术人员	31	76
财务人员	8	8
员工总计	136	147

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	11	6
本科	39	56
专科	61	67
专科以下	24	17
员工总计	136	147

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1. 员工薪酬政策 公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的研发人员。针对这部分研发人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。</p> <p>2. 人员培训情况 公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，培训分为内部培训和外部培训。其中内部培训包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力；外部培训主要是有计划有针对性地对技术岗位、管理岗位等相关岗位进行外部培训，从而提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实保障。</p> <p>3. 2019年上半年公司需承担费用的离退休职工人数为1人。</p>
--

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	2

马莉达女士，工程师，毕业于北京化工大学。毕业后从事环保型水处理药剂的研发与应用。参与国家级和自治区级科技项目研发8项，获得发明专利8项，主持研发项目2项，获得发明专利11项；参与的项目包括 2008年，科技部创新基金十周年中小企业重点创新基金立项《石油石化行业含油污水处理用灭菌剂产业化》；2010年，国家重点新产品计划立项项目DL-266油田开采用缓蚀剂；2012年，乌鲁木齐市一把手项目《“民用一体式污水处理器”推广应用》；2013年，自治区高技术研究发展项目《基于铜镍废水处理的有机-无机改性膨润土产品研发》。2015年列为自治区青年科技创新人才培养工程基层青年科技人才，2016年乌鲁木齐总工会授予“马莉达创新工作室”，2016年代表公司参与中国创新创业大赛，在总决赛中获得环保企业组第三名，获得2015年度乌鲁木齐市科技进步奖三等奖。2017年其模块化饮用水处理净化集成系统达到国内领先技术水平，并获得自治区科技进步三等奖，完成人名列第一。

张琳琳，女，硕士研究生，中级工程师，负责公司水处理项目的研发实验设计、技术服务工作，及公司科技项目的研发工作。毕业后从事环保型水处理工艺及滤料的研发与应用。先后在新疆德安环保科技股份有限公司及新疆德安环保科技有限公司参与国家级和自

自治区级科技项目研发 6 项。申请发明专利 3 项。发表科技论文 5 篇。获得自治区科技进步奖 2 项。

核心人员的变动情况：

公司目前未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释 1	21,571,922.70	71,474,100.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	注释 2	139,897,201.74	162,686,473.27
其中：应收票据	注释 2	4,373,408.88	10,470,068.00
应收账款	注释 2	135,523,792.86	152,216,405.27
应收款项融资			
预付款项	注释 3	15,481,601.67	5,349,153.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 4	17,400,266.73	18,606,974.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 5	31,103,162.19	18,138,530.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 6		13,333.33
其他流动资产	注释 7	25,135,592.10	1,441,178.05
流动资产合计		250,589,747.13	277,709,743.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	注释 8	-	3,608,527.67
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			0
其他权益工具投资	注释 9	3,608,527.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 10	33,213,793.89	34,187,304.90
在建工程	注释 11	1,287,020.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 12	4,871,610.80	4,930,582.38
开发支出			
商誉	注释 13	554,014.79	554,014.79
长期待摊费用	注释 14	613,332.33	
递延所得税资产	注释 15	10,556,352.29	10,556,352.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		54,704,651.78	53,836,782.03
资产总计		305,294,398.91	331,546,525.71
流动负债：			
短期借款	注释 16	4,387,500.00	5,850,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	注释 17	38,493,702.18	50,268,131.74
其中：应付票据			
应付账款	注释 17	38,493,702.18	50,268,131.74
预收款项	注释 18	5,898,748.63	10,138,042.56
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	注释 19	340,190.44	367,130.59
应交税费	注释 20	1,095,696.62	9,499,905.77
其他应付款	注释 21	7,266,533.47	12,202,089.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 22	3,962,395.83	3,962,395.83
流动负债合计		61,444,767.17	92,287,695.91
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	注释 23	400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 24	3,828,200.00	3,828,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,228,200.00	4,228,200.00
负债合计		65,672,967.17	96,515,895.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 25	109,400,000.00	109,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 26	88,515,423.96	88,515,423.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	注释 27	4,103,602.27	4,103,602.27
盈余公积	注释 28	1,261,408.23	1,261,408.23
一般风险准备			
未分配利润	注释 29	32,911,472.50	27,728,403.18
归属于母公司所有者权益合计		236,191,906.96	231,008,837.64
少数股东权益		3,429,524.78	4,021,792.16
所有者权益合计		239,621,431.74	235,030,629.80
负债和所有者权益总计		305,294,398.91	331,546,525.71

法定代表人：徐志宗
雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		7,576,946.77	46,369,902.46
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		89,408.88	
应收账款	注释 1	36,906,692.23	33,658,019.89
应收款项融资			
预付款项		0	580,413.92
其他应收款	注释 2	12,280,033.24	18,514,279.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,757,003.23	1,799,996.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,135,592.10	135,592.10
流动资产合计		83,745,676.45	101,058,204.07
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			3,608,527.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 3	98,266,248.00	93,622,500.00
其他权益工具投资		3,608,527.67	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,821,353.30	23,547,351.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		45,881.09	45,881.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,881,626.90	4,881,626.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		129,623,636.96	125,705,887.19
资产总计		213,369,313.41	226,764,091.26
流动负债：			

短期借款		4,387,500.00	5,850,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,663,881.63	8,473,078.02
预收款项		3,364,917.22	2,248,290.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		65,718.08	78,258.91
应交税费		1,234,938.60	596,405.25
其他应付款		552,672.39	16,858,032.24
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,224,556.41
流动负债合计		21,269,627.92	35,328,621.35
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		400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,848,200.00	2,848,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,248,200.00	3,248,200.00
负债合计		24,517,827.92	38,576,821.35
所有者权益：			
股本		109,400,000.00	109,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,543,917.28	88,543,917.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,022,109.11	1,022,109.11
盈余公积		1,261,408.23	1,261,408.23

一般风险准备			
未分配利润		-11,375,949.13	-12,040,164.71
所有者权益合计		188,851,485.49	188,187,269.91
负债和所有者权益合计		213,369,313.41	226,764,091.26

法定代表人：徐志宗
任雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释 30	59,330,827.42	66,267,434.54
其中：营业收入	注释 30	59,330,827.42	66,267,434.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,313,902.77	58,644,726.61
其中：营业成本	注释 30	35,800,778.28	43,293,628.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 31	381,245.49	365,870.82
销售费用	注释 32	4,222,834.02	2,346,304.55
管理费用	注释 33	9,734,187.49	9,571,401.54
研发费用	注释 34	849,092.80	177,879.33
财务费用	注释 35	-117,777.28	-576,004.31
其中：利息费用		126,543.83	273,328.02
利息收入		380,981.59	864,299.68
信用减值损失	注释 36	3,443,541.97	
资产减值损失	注释 37		3,465,646.68
加：其他收益	注释 38	285,071.79	206,590.29
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,301,996.44	7,829,298.22
加：营业外收入	注释 39	119,900.18	187,303.66
减：营业外支出	注释 40	262,254.16	39,001.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,159,642.46	7,977,600.41
减：所得税费用	注释 41	272,706.83	2,768,488.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,886,935.63	5,209,112.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,886,935.63	5,209,112.30
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.少数股东损益		-296,133.69	162,451.40
2.归属于母公司所有者的净利润		5,183,069.32	5,046,660.90
六、其他综合收益的税后净额			-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			-
1.重新计量设定受益计划变动额			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-
3.其他权益工具投资公允价值变动			-
4.企业自身信用风险公允价值变动			-
5.其他			-
(二)将重分类进损益的其他综合收益			-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-
2.其他债权投资公允价值变动			-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备			-
7.现金流量套期储备			-
8.外币财务报表折算差额			-

9. 其他			-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-
七、综合收益总额		4,886,935.63	5,209,112.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,183,069.32	5,046,660.90
归属于少数股东的综合收益总额		-296,133.69	162,451.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.05

法定代表人：徐志宗
任雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释 4	11,527,506.10	7,470,421.56
减：营业成本	注释 4	3,952,590.24	5,878,740.37
税金及附加		116,281.57	99,570.62
销售费用		1,899,405.26	298,368.83
管理费用		3,109,147.48	4,169,334.04
研发费用		849,092.80	177,879.33
财务费用		-137,001.20	-569,007.63
其中：利息费用		126,543.83	273,325.00
利息收入		-231,641.93	-846,410.05
加：其他收益		283,567.87	206,590.29
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,357,342.24	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-732,422.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		664,215.58	-3,110,296.01
加：营业外收入			-
减：营业外支出			34,000.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		664,215.58	-3,144,296.01
减：所得税费用			-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		664,215.58	-3,144,296.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		664,215.58	-3,144,296.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			-
五、其他综合收益的税后净额			-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-
1.重新计量设定受益计划变动额			-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			-
3.其他权益工具投资公允价值变动			-
4.企业自身信用风险公允价值变动			-
5.其他			-
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-
2.其他债权投资公允价值变动			-
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6.其他债权投资信用减值准备			-
7.现金流量套期储备			-
8.外币财务报表折算差额			-
9.其他			-
六、综合收益总额		664,215.58	-3,144,296.01
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：徐志宗
任雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		55,825,606.44	48,492,815.15

客户存款和同业存放款项净增加额			-
向中央银行借款净增加额			-
收到原保险合同保费取得的现金			-
收到再保险业务现金净额			-
保户储金及投资款净增加额			-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金			-
拆入资金净增加额			-
回购业务资金净增加额			-
代理买卖证券收到的现金净额			-
收到的税费返还		22,032.16	-
收到其他与经营活动有关的现金	注释 40	6,633,371.01	4,625,816.06
经营活动现金流入小计		62,481,009.61	53,118,631.21
购买商品、接受劳务支付的现金		42,460,900.34	56,655,680.78
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		9,223,835.99	6,522,046.00
支付的各项税费		12,038,844.18	5,597,039.90
支付其他与经营活动有关的现金	注释 40	22,179,952.48	7,954,498.03
经营活动现金流出小计		85,903,532.99	76,729,264.71
经营活动产生的现金流量净额		-23,422,523.38	-23,610,633.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	-
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		80,033,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,410.38	2,490,652.00
投资支付的现金		105,005,000.00	543,748.00
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		105,192,410.38	3,034,400.00
投资活动产生的现金流量净额		-25,159,410.38	16,965,600.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
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			-
偿还债务支付的现金		1,462,500.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,543.83	273,325.00
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		1,589,043.83	10,273,325.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,589,043.83	-10,273,325.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-50,170,977.59	-16,918,358.50
加：期初现金及现金等价物余额		69,060,600.95	55,361,706.56
六、期末现金及现金等价物余额		18,889,623.36	38,443,348.06

法定代表人：徐志宗
任雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,810,402.26	10,304,241.41
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		7,247,104.17	1,524,148.46
经营活动现金流入小计		14,057,506.43	11,828,389.87
购买商品、接受劳务支付的现金		2,762,310.57	11,105,677.82
支付给职工以及为职工支付的现金		962,528.60	1,149,971.10
支付的各项税费		783,846.92	280,672.33
支付其他与经营活动有关的现金		16,752,732.20	12,825,898.91
经营活动现金流出小计		21,261,418.29	25,362,220.16
经营活动产生的现金流量净额		-7,203,911.86	-13,533,830.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	20,000,000.00

取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		80,000,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			3,000,000.00
投资支付的现金		110,000,000.00	10,616,248.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		110,000,000.00	13,616,248.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,000,000.00	6,383,752.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金			-
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			-
偿还债务支付的现金		1,462,500.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,543.83	273,325.00
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		1,589,043.83	10,273,325.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,589,043.83	-10,273,325.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-
五、现金及现金等价物净增加额		-38,792,955.69	-17,423,403.29
加：期初现金及现金等价物余额		46,369,902.46	43,611,807.05
六、期末现金及现金等价物余额		7,576,946.77	26,188,403.76

法定代表人：徐志宗
任雪梅

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	√是 □否	(二).3
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，规定除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业之外的其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新金融工具准则。公司执行上述规定的影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	2019 年 6 月 30 日	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	-	3,608,527.67
其他权益工具投资	3,608,527.67	-

2、 财政部 2019 年 4 月 30 日发布《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、 合并报表的合并范围

1. 公司于 2017 年 5 月 12 日召开第一届董事会第三十次会议，审议通过《关于拟注销新疆明锐工程设计咨询有限公司的议案》，并于 2017 年 5 月 27 日第三次临时股东大会审议通过。于 2019 年 5 月 16 日注销，注销后，新疆明锐工程设计有限公司不再是公司的全资子公司，且不纳入公司合并报表范围内。
2. 公司于 2019 年 4 月 1 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司全资子公司投资设立孙公司》的议案，于 2019 年 4 月 10 日注册成立新疆德泰生物科技有限公司，纳入合并报表范围内。

3、非调整事项

截至 2019 年 6 月 30 日，挂牌公司资本公积为 88,515,423.96 元。

经公司 2019 年 8 月 28 日召开的董事会、监事会审议通过权益分派预案，公司本次权益分派预案如下：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 2 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

该议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议，最终预案以股东大会审议结果为准，分派方案将在股东大会审议通过后 2 个月内实施。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

新疆德安环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为新疆德安水处理设备营销有限公司（以下简称水处理设备公司），由徐志宗、叶松、邹红梅、李素琴与陈德军于 2003 年 6 月 2 日共同出资组建，并于 2015 年 3 月 12 日完成股份制改制。公司于 2015 年 6 月 5 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 832665，现持有统一社会信用代码为 91650100748688044N 的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 10,940 万股，注册资本为 10,940 万元，注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号，实际控制人为徐志宗和邹红梅。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属生态保护和环境治理行业，主要产品或服务为水处理工程的设计、咨询、承包、建设，水处理设备的设计、制造及水处理药剂的研发、生产和销售以及固体废弃物收集、加工、处置等。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆德安环保工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
新疆德安环境资源投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆拓峰环保科技有限公司	孙公司	3	51.00	51.00
新疆德泰生物科技有限公司	孙公司	3	65.00	65.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的孙公司

名称	变更原因
新疆德泰生物科技有限公司	本期新设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆明锐工程设计咨询有限公司	报告期内注销

三、财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易

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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的

各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利

和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

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。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

(2) 金融工具减值

本公司对于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务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。

① 以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

②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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准:100万元。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
与本公司受同一方最终控制的经济组织	不计提坏账准备	受同一方控制的关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1—2年(含2年)	10.00	10.00
2—3年(含3年)	20.00	20.00
3—4年(含4年)	50.00	50.00
4—5年(含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	0.00	0.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为:存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为:根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额

进行计提。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品及建造合同形成的已完工未结算资产等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50—31.67
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88—19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00—31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十三) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、软件。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿

命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法律规定
专利权	10 年	合同约定
软件	3 年	合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2 年	

(十六) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资

及其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司对需要安装调试的水处理设备销售，待安装和检验完毕时确认收入实现；对不需安装的水处理设备销售以及药剂销售，待验收时确认收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；

- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照实际测定的完工进度确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 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。

2) 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。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(十八) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十一） 安全生产费

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第七条“建设工程施工企业以建筑安装工程造价为计提依据，房屋建筑工程、水利水电工程、电力工程、铁路工程、城市轨道交通工程安全费用提取标准为 2.0%”提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第十四条“中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的 5%和 1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用。”少提或缓提安全生产费。

（二十二） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

1.1 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财

会【2017】7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会【2017】9号)及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会【2017】14号),规定除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业之外的其他境内上市企业自2019年1月1日起实施新金融工具准则。公司执行上述规定的影响如下:

受影响的报表项目名称	影响金额	
	2019年1月1日	2018年12月31日
可供出售金融资产	-	3,608,527.67
其他权益工具投资	3,608,527.67	-

1.2 财政部2019年4月30日发布《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、10%或16%
城市维护建设税	应交增值税额	5%或7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%

不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率
新疆德安环保科技股份有限公司	15%
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	25%
新疆德安环保工程有限公司	25%
新疆德泰生物科技有限公司	25%
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	25%
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	25%
新疆德安环境资源投资有限公司	25%
新疆拓峰环保科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司2015年经认定为高新技术企业,于2018年重新认定并取得新的证书。公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按15%的税率征收企业所得税,有效期三年,高新技术企业证书编号:GR201665000004,自2018年11月12日至2021年11月12日。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		155.44
银行存款	18,889,623.36	69,049,675.26
其他货币资金	2,682,299.34	2,424,269.59
合计	21,571,922.70	71,474,100.29

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
保函保证金		1,913,000.00
农民工保证金	500,499.34	500,499.34
合计	2,682,299.34	2,413,499.34

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,373,408.88	10,470,068.00
应收账款	135,523,792.86	152,216,405.27
合计	139,897,201.74	162,686,473.27

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,529,408.88	7,600,068.00
商业承兑汇票	844,000.00	2,870,000.00
合计	4,373,408.88	10,470,068.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,071,016.00	3.96	7,071,016.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,101,167.16	95.25	34,818,174.30	20.47	135,282,992.86
组合 1: 账龄分析法组合	170,101,167.16	95.25	34,818,174.30	20.47	135,282,992.86
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织	240,800.00	0.13			240,800.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,176,604.60	0.66	1,176,604.60	100	
合计	178,589,587.76		43,065,794.90	24.00	135,523,792.86

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,311,016.00	4.85	9,311,016.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,503,691.77	94.54	29,287,286.50	—	152,216,405.27
组合 1: 账龄分析法组合	181,254,366.77	99.86	29,287,286.50	16.19	151,967,080.27
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织	249,325.00	0.14			249,325.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,176,604.60	0.61	1,176,604.60	100.00	
合计	191,991,312.37	100.00	39,774,907.10	—	152,216,405.27

2. 应收账款分类说明

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
伊宁县庆华水电开发有限公司	4,755,016.00	4,755,016.00	100.00	收回可能性小
中国第四冶金建筑公司	2,316,000.00	2,316,000.00	100.00	收回可能性小
合计	7,071,016.00	7,071,016.00	—	—

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,985,559.49	3,999,277.97	5.00
1—2 年	29,400,994.71	2,940,099.47	10.00
2—3 年	28,354,194.34	5,670,838.87	20.00
3—4 年	17,688,192.28	8,844,096.14	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4—5 年	6,541,822.48	5,233,457.98	80.00
5 年以上	8,130,403.86	8,130,403.86	100.00
合计	170,101,167.16	34,818,174.30	—

确定该组合依据的说明：本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

(3) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东欧玛环保科技有限公司	588,000.00	588,000.00	100.00	收回可能性小
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	284,669.60	284,669.60	100.00	收回可能性小
新疆宇洋天建信息技术有限公司	260,435.00	260,435.00	100.00	收回可能性小
新疆科林思德新能源有限责任公司	43,500.00	43,500.00	100.00	收回可能性小
合计	1,176,604.60	1,176,604.60	—	—

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,290,887.80 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
吐鲁番市高昌区葡萄镇霍依拉孜儿孜村民委员会	15,111,473.76	8.46	3,022,294.75
山东黄河工程集团有限公司巴楚饮水安全工程项目部	11,914,215.65	6.67	1,191,421.57
新疆天启建设工程有限公司	11,427,900.00	6.40	571,395.00
新疆开源供水有限公司	9,494,000.00	5.32	4,747,000.00
新疆库尔勒市泰隆建筑有限责任公司焉耆分公司	6,821,560.13	3.82	682,156.01
合计	54,769,149.54	30.67	10,214,267.33

5. 本期核销的应收账款：194,688.07 元。

本报告期实际核销的应收账款的实际情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	194,688.07
合计	194,688.07

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
------	--------	------	------	-------------

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	款项是否因关联交易产生
乌鲁木齐县水管总站	工程款	194,688.07	起诉调解	否
合计		194,688.07		

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,087,400.28	90.99	4,719,046.35	88.12
1至2年	1,335,445.39	8.63	612,490.31	11.44
2至3年	58,756.00	0.38	17,617.22	0.44
3年以上				
合计	15,481,601.67	100.00	5,349,153.88	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
新疆易能祥建筑工程有限公司	2,310,000.00	14.92	2019年	合同尚未执行完毕
西安欣胜泰水处理环保科技有限公司	2,175,000.50	14.05	2019年	合同尚未执行完毕
新疆盛豪建筑安装工程有限公司	1,098,174.11	7.09	2019年	合同尚未执行完毕
江苏德环环保集团有限公司	791,000.00	5.11	2019年	合同尚未执行完毕
新疆汇意达进出口有限公司	710,000.00	4.59	2019年	合同尚未执行完毕
合计	7,084,174.61	45.76	—	—

注释4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	17,400,266.73	18,606,974.68
合计	17,400,266.73	18,606,974.68

(一) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
理财产品		

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,717,589.15	100.00	2,317,322.42	12.00	17,400,266.73
组合 1: 账龄分析法组合	19,717,589.15	100.00	2,317,322.42	12.00	17,400,266.73
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,717,589.15	100.00	2,317,322.42	--	17,400,266.73

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	52,101.26	0.25	52,101.26	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,719,541.67	99.75	2,112,566.99	10.22	18,606,974.68
组合 1: 账龄分析法组合	20,719,541.67	99.75	2,112,566.99	10.22	18,606,974.68
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织					
合计	20,771,642.93	100.00	2,164,668.25	--	18,606,974.68

2. 其他应收款分类说明

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,376,455.40	618,822.77	5.00
1—2 年	4,708,718.27	470,871.83	10.00
2—3 年	1,307,151.55	261,430.31	20.00
3—4 年	578,845.45	289,422.73	50.00
4—5 年	348,218.48	278,574.78	80.00
5 年以上	398,200.00	398,200.00	100.00
合计	19,717,589.15	2,317,322.42	--

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 152,654.17 元；本期无收回或转回的坏账准备。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	10,492,880.64	10,004,357.21
备用金	7,199,974.93	6,757,528.79
股权转让款	1,848,750.00	1,848,750.00
代垫费用	100,000.00	100,000.00
其他	75,983.58	2,061,006.93
合计	19,717,589.15	20,771,642.93

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
朱惠珍	备用金	2,345,542.22	1年以内	11.90	117,277.11
新疆天启建设工程有限公司	保证金	1,998,804.19	1年以内	10.14	99,940.21
莎车县住房和城乡建设局	保证金	1,385,371.00	1年以内	7.03	69,268.55
潘革萍	备用金	1,187,100.72	1年以内	6.02	59,355.04
刘峰	股权转让款	1,028,387.50	1-2年	5.22	102,838.75
合计		7,945,205.63		40.31	448,679.66

注释5. 存货

1. 存货分类

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	18,537,943.58		18,537,943.58	15,230,316.86		15,230,316.86
在产品	188,180.18		188,180.18	278,363.77		278,363.77
库存商品	247,613.48		247,613.48	617,247.53		617,247.53
建造合同形成的 已完工未结算资 产	11,340,156.59	297,634.00	11,042,522.59	1,571,062.28	297,634.00	1,273,428.28
其他	1,086,902.36		1,086,902.36	739,173.74		739,173.74
合计	31,400,796.19	297,634.00	31,103,162.19	18,436,164.18	297,634.00	18,138,530.18

2. 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	建造合同形成的 已完工未结算资产
期末金额	22,118,958.86	9,181,345.45		20,257,781.72	11,042,522.59

注释6. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋装修费		13,333.33

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	25,000,000.00	-
增值税留抵扣额		1,320,935.47
多缴税金	135,592.10	120,242.58
合计	25,135,592.10	1,441,178.05

注释8. 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具				13,748,356.00	10,139,828.33	3,608,527.67
按成本计量				13,748,356.00	10,139,828.33	3,608,527.67
合计				13,748,356.00	10,139,828.33	3,608,527.67

注释9. 其他权益工具投资

1.其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	13,748,356.00	10,139,828.33	3,608,527.67			
合计	13,748,356.00	10,139,828.33	3,608,527.67			

2.权益工具明细表:

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
巴州西海水务有限责任公司	10.01		12,748,356.00		12,748,356.00
新疆绿能环境服务股份有限公司	10.00		1,000,000.00		1,000,000.00
合计			13,748,356.00		13,748,356.00

续：

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
巴州西海水务有限责任公司				10,139,828.33	
新疆绿能环境服务股份有限公司					
合计				10,139,828.33	

注释10. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	33,060,562.25	5,274,035.76	1,374,006.48	1,658,422.96	41,367,027.45
2. 本期增加金额		539,668.00	37,836.28	64,112.24	641,616.52
购置		539,668.00	37,836.28	64,112.24	641,616.52
3. 本期减少金额			162,862.32		162,862.32
处置子公司					0.00
4. 期末余额	33,060,562.25	5,813,703.76	1,248,980.44	1,722,535.20	41,845,781.65
二. 累计折旧					
1. 期初余额	3,570,597.16	2,323,931.11	428,712.76	856,481.52	7,179,722.55
2. 本期增加金额	828,136.58	413,163.41	47,296.17	163,669.05	1,452,265.21
本期计提	828,136.58	413,163.41	47,296.17	163,669.05	1,452,265.21
3. 本期减少金额					
处置子公司					
4. 期末余额	4,398,733.74	2,737,094.52	476,008.93	1,020,150.57	8,631,987.76
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
本期计提					
3. 本期减少金额					
处置子公司					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	28,661,828.51	3,076,609.24	772,971.51	702,384.63	33,213,793.89
2. 期初账面价值	29,489,965.09	2,950,104.65	945,293.72	801,941.44	34,187,304.90

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,823,086.70	尚在办理中

注释11. 在建工程

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
德泰公司厂房	-	1,287,020.01	-	1,287,020.01
合计	-	1,287,020.01	-	1,287,020.01

注释12. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	5,510,892.00	100,260.00	282,592.95	5,893,744.95
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额	5,510,892.00	100,260.00	282,592.95	5,893,744.95
二. 累计摊销				
1. 期初余额	652,096.72	100,260.00	210,805.85	963,162.57
2. 本期增加金额	55,105.92		3,865.66	58,971.58
本期计提	55,105.92		3,865.66	58,971.58
3. 本期减少金额				
处置				
4. 期末余额				
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
本期计提				
3. 本期减少金额				
处置子公司				
4. 期末余额	707,201.64	100,260.00	214,671.51	1,022,134.15
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	4,803,690.36		67,920.44	4,871,610.80
2. 期初账面价值	4,858,795.28		71,787.10	4,930,582.38

注释13. 商誉

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成	其他	处置	其他	
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	63,771.80					63,771.80
新疆拓峰环保科技有限公司	490,242.99					490,242.99
合计	554,014.79					554,014.79

注释14. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房租金		800,000.00	200,000.00		600,000.00
租入房屋装修费		13,332.33	0.00		13,332.33
合计		813,332.33	200,000.00		613,332.33

注释15. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	52,471,107.43	10,096,739.13	52,471,107.43	10,096,739.13
政府补助	1,568,200.00	235,230.00	1,568,200.00	235,230.00
内部未实现销售毛利	481,148.00	72,172.20	481,148.00	72,172.20
可抵扣亏损	1,008,930.20	152,210.96	1,008,930.20	152,210.96
合计	55,529,385.63	10,556,352.29	55,529,385.63	10,556,352.29

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,349,472.22	905,930.25
可抵扣亏损	562,961.04	562,961.04
合计	4,912,433.26	1,468,891.29

注释16. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,387,500.00	5,850,000.00

公司于2018年9月17日向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市北京路支行取得一年期借款人民币5,850,000元,该借款由本公司之子公司乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司担保,同时本公司股东徐志宗、邹红梅提供保证担保,已归还借款1,462,500元。

注释17. 应付票据及应付账款

(一) 应付账款

1. 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	25,693,343.47	30,706,164.80
应付分包工程款	5,144,415.66	12,242,139.44
暂估应付账款	6,469,326.41	6,691,931.37
应付劳务费	364,454.52	162,791.50
应付加工费	822,162.12	465,104.63
其他		
合计	38,493,702.18	50,268,131.74

2. 按款项账龄分类

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,611,160.80	31,385,378.49
1-2年(含2年)	10,610,222.45	11,664,378.92
2-3年(含3年)	6,811,231.45	3,877,121.77
3年以上	4,461,087.48	3,341,252.56
合计	38,493,702.18	50,268,131.74

3. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
新疆三通劳务有限公司乌鲁木齐市分公司	2,292,600.00	尚未结算
江苏健禹环保科技有限公司	1,848,427.27	尚未结算
周至县茂泰苗木专业合作社	1,508,129.20	尚未结算
陕西大唐水务有限责任公司	1,240,850.00	尚未结算
龚磊	1,048,129.20	尚未结算
合计	7,938,135.67	

注释18. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	2,129,245.17	2,709,568.52
工程款	3,769,503.46	7,428,474.04
合计	5,898,748.63	10,138,042.56

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
新疆旭隆昌建市政工程有限公司	500,000.00	项目尚未完成
哈密市旅游局（哈密地区宏建工程施工有限责任公司）	179,640.00	项目尚未完成
新疆冠农天府房地产开发有限公司	55,032.05	项目尚未完成
合计	734,672.05	

注释19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	365,843.59	9,649,803.21	9,675,456.36	340,190.44
离职后福利-设定提存计划	1,287.00	380,120.22	381,407.22	-
合计	367,130.59	10,029,923.43	10,056,863.58	340,190.44

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	47,170.01	8,462,188.42	8,496,816.98	12,541.45
职工福利费		3,279.72	3,279.72	
社会保险费	610.50	580,978.67	581,589.17	
其中：基本医疗保险费	528.00	425,649.27	426,177.27	
补充医疗保险		4,873.60	4,873.60	
工伤保险费	59.40	121,106.58	121,165.98	
生育保险费	23.10	29,349.22	29,372.32	
住房公积金	180.00	299,759.76	299,939.76	
工会经费和职工教育经费	317,883.08	303,596.64	293,830.73	327,648.99
合计	365,843.59	9,649,803.21	9,675,456.36	340,190.44

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,254.00	364,764.17	366,018.17	
失业保险费	33.00	15,356.05	15,389.05	
合计	1,287.00	380,120.22	381,407.22	

注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	272,706.83	6,751,043.52
增值税	724,937.30	2,301,805.41
城市维护建设税	50,745.60	244,231.68

税费项目	期末余额	期初余额
教育费附加	36,246.88	174,041.40
个人所得税	5,411.56	12,585.86
印花税	5,648.45	16,197.90
合计	1,095,696.62	9,499,905.77

注释21. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金	133,249.84	16,795.03
关联方资金	2,447,666.31	6,627,957.10
代收款		60,225.25
预提费用	620,000.00	620,000.00
职工代垫款	12,544.15	54,176.15
待退回款项	3,166,194.77	3,910,311.11
其他	886,878.31	912,624.78
合计	7,266,533.47	12,202,089.42

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆丰好房地产开发有限公司	2,447,666.31	购房款，尚未结算
乌鲁木齐聚丰拆迁有限公司	620,000.00	拆迁费，对方单位未催收
但建明	250,000.00	对方未催收
杨志文	200,000.00	对方未催收
合计	3,517,666.31	

注释22. 其他流动负债

类别及内容	期末余额	期初余额
待转销项税	3,962,395.83	3,962,395.83

注释23. 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
一体化污水研发项目	400,000.00			400,000.00	

注释24. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,458,200.00			3,458,200.00	详见表 1

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关政府补助	370,000.00			370,000.00	详见表 1
合计	3,828,200.00			3,828,200.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年自治区技术改造专项资金支持项目	630,000.00				630,000.00	与资产相关
战略性新兴产业专项资金项目	600,000.00				600,000.00	与资产相关
民用一体式污水处理器专利推广产业化项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
水污染治理技术国家地方联合工程	500,000.00				500,000.00	与资产相关
面向哈萨克斯坦模块化集成净水系统的合作研发项目	450,000.00				450,000.00	与资产相关
乌鲁木齐市财政国库收付中心拨付纺织印染废水处理的关键工艺及技术研究项目	350,000.00				350,000.00	与收益相关
一体化污水研发项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
乡镇饮用水安全技术应用示范	250,000.00				250,000.00	与资产相关
氯碱行业大宗废物资源化循环利用关键技术开发	188,200.00				188,200.00	与资产相关
农村分布式污水综合治理关键技术应用项目	40,000.00				40,000.00	与资产相关
天山英才计划	20,000.00				20,000.00	与收益相关
叶城县乡镇级水质净化系统关键技术应用示范项目	-				-	与资产相关
自治区科技人才培养项目	-				-	与资产相关
合计	3,828,200.00				3,828,200.00	

注释25. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,400,000.00						109,400,000.00

注释26. 资本公积

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）	88,515,423.96			88,515,423.96

注释27. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,103,602.27			4,103,602.27

依据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）第十四条“中小微型企业和大型企业上年末安全费用结余分别达到本企业上年度营业收入的5%和1.5%时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，企业本年度可以缓提或者少提安全费用”，2018年12月21日本公司取得乌鲁木齐经济开发区（头屯河区）安全生产监督管理局以及经济开发区（头屯河区）财政局（国有资产监督管理委员会）同意公司可以缓提安全生产费的批复，本年度未计提安全生产费。

注释28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,261,408.23			1,261,408.23

注释29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	27,728,403.18	—
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	27,728,403.18	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,183,069.32	—
期末未分配利润	32,911,472.50	

注释30. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,330,827.42	35,800,778.28	66,267,434.54	43,293,628.00
其他业务				
合计	59,330,827.42	35,800,778.28	66,267,434.54	43,293,628.00

2. 主营业务按照产品类别列式如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水处理设备销售	9,492,940.64	1,541,686.84	7,470,421.56	5,878,740.37
水处理工程	40,350,341.30	27,516,179.56	43,621,360.66	26,064,857.04
自动化产品	1,843,447.21	1,124,681.91	1,755,642.30	1,599,112.90
药剂	4,280,301.04	3,500,814.00	3,807,176.02	3,101,262.70
其他	3,363,797.23	2,117,415.97	9,612,834.00	6,649,654.99
合计	59,330,827.42	35,800,778.28	66,267,434.54	43,293,628.00

注释31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	94,325.08	111,923.24
教育费附加	67,375.06	79,945.56
印花税	18,024.90	36,344.49
车船使用税		
其他	201,520.45	137,657.53
合计	381,245.49	365,870.82

税金及附加的其他说明：“其他”为土地使用税、房产税、土地增值税。

注释32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	249,818.40	412,620.83
交通差旅费	380,201.46	159,541.44
业务招待费用	335,201.56	99,268.50
运输费用	46,820.10	1,313,073.27
招投标费用	9,254.52	33,339.53
折旧费用	-	1,840.44
车辆相关费用	132,811.10	61,135.91
劳务费	795,516.25	32,254.00
办公费用	18,122.15	700.00
修理费用	113,201.11	147,464.00
其他	352,117.22	31,173.52
吊装费	3,680.88	4,352.00
物料消耗及辅材	1,504,320.52	28,460.03
安装费	281,465.10	21,081.08
咨询设计服务费	303.65	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,222,834.02	2,346,304.55

注释33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,215,769.30	5,822,423.38
累计折旧	781,610.26	645,907.65
中介机构费	-	150,000.00
管理费	-	-
其他	959,300.92	2,053,413.38
交通差旅费	168,430.93	224,119.10
业务招待费	291,114.15	305,686.07
办公费	137,702.25	190,908.44
车辆费用	79,615.15	96,150.94
无形资产摊销	3,801.45	58,792.58
租赁及物业费	-	24,000.00
诉讼费用	43,153.45	-
低值易耗品摊销	35,087.63	-
修缮费	18,602.00	-
合计	9,734,187.49	9,571,401.54

注释34. 研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
工资	488,620.30	119,779.25
折旧费	77,948.93	1,858.94
差旅费	10,647.69	444.56
交通费	1,394.00	1,304.52
办公费	3,286.50	-
业务招待费	6,050.50	2,161.56
专利费	16,457.86	2,259.20
技术服务费、咨询服务	56,903.41	23,438.62
其他	-	25,043.67
审计费	187,783.60	1,589.01
合计	849,092.80	177,879.33

注释35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	126,543.83	273,328.02
减：利息收入	380,981.59	864,299.68
汇兑损益		
银行手续费	17,787.14	14,967.35
其他	118,873.34	14,967.351
合计	-117,777.28	-576,004.31

注释36. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,443,541.97	-
合计	3,443,541.97	-

注释37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	3,465,646.68
合计	-	3,465,646.68

注释38. 其他收益

其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	285,071.79	206,590.29

注释39. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		4,522.66	
其他	119,900.18	182,781.00	119,900.18
合计	119,900.18	187,303.66	119,900.18

注释40. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本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			
对外捐赠	20,204.69	34,000.00	20,204.69
其他	242,049.47	5,001.47	242,049.47
合计	262,254.16	39,001.47	262,254.16

注释41. 所得税费用**1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	272,706.83	2,768,488.11
递延所得税费用		
合计	272,706.83	2,768,488.11

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,159,642.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	773,946.37
子公司适用不同税率的影响	-501,239.54
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	
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	
所得税费用	272,706.83

注释42. 现金流量表附注**1. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	380,981.59	864,299.68
政府补助收入	285,071.79	208,522.79
其他与经营活动有关项往来款项	3,284,899.28	3,547,778.07
其他		5,215.52
保证金	2,660,386.19	
收到的税费返还	22,032.16	
合计	6,633,371.01	4,625,816.06

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	17,787.14	14,967.35
付现费用	13,907,666.04	5,256,424.35
保证金	6,424,286.19	1,053,660.0
员工借款及备用金	1,758,478.70	1,542,214.55
其他	71,734.41	87,231.78
合计	22,179,952.48	7,954,498.03

注释43. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	4,886,935.63	5,209,112.30
加：资产减值准备	3,443,541.97	3,465,646.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,452,265.21	1,680,765.28
无形资产摊销	58,971.58	58,792.58
长期待摊费用摊销	200,000.00	
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)	-117,777.28	273,325.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,964,632.01	-20,530,593.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,766,872.57	-19,519,146.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,148,701.05	5,751,464.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,422,523.38	-23,610,633.50
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	18,889,623.36	38,443,348.06
减：现金的期初余额	69,060,600.95	55,361,706.56
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	-50,170,977.59	-16,918,358.50

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,889,623.36	69,060,600.95
其中：库存现金		155.44
可随时用于支付的银行存款	18,889,623.36	69,049,675.26
可随时用于支付的其他货币资金		10,770.25
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
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	18,889,623.36	69,060,600.95
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释44. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,682,299.34	保函保证金以及农民工保证金

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆德安环保工程有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	水处理工程	100.00	—	投资设立
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	环保设备生产销售	100.00	—	投资设立
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	电气设备生产销售	100.00	—	非同一控制下的企业合并
新疆德安大河大数据环保科技有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	环保数据分析及应用	51.00	—	投资设立
新疆德安环境资源投资有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	项目投资与运营管理	100.00	—	投资设立
新疆拓峰环保科技有限公司	新疆可克达拉市	新疆可克达拉市	环保科技推广与应用服务业	—	51%	非同一控制下的企业合并
新疆德泰生物科技有限公司	新疆铁门关市	新疆铁门关市	生物科技生产		65%	投资设立

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

本公司实际控制人为自然人股东徐志宗和邹红梅，持股比例合计为 44.4479%。

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新疆丰好房地产开发有限公司	同为公司实际控制人控制
巴州西海水务有限责任公司	权益投资，持股比例 10.01%
新疆绿能环境服务股份有限公司	权益投资，持股比例 10.00%
新疆天威安泰环保工程有限公司	公司重要子公司的少数股东
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学阜康能源有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学股份有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰矿冶有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	公司股东下属子企业
河南大数据环保科技服务股份有限公司	公司重要子公司的少数股东
新疆富丽达纤维有限公司	公司股东下属企业
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	公司股东下属企业
新疆华泰重化工有限责任公司	公司股东下属企业

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购销商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	工程施工		2,356,666.67
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	工程施工		9,418,103.45
新疆丰好房地产开发有限公司	工程施工	873,514.50	
新疆富丽达纤维有限公司	销售商品	981,974.80	192,448.28
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	销售商品	8,938.05	23,954.74
新疆中泰化学股份有限公司	销售商品	1,890,309.99	
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	销售商品	164,224.14	
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	销售商品	103,448.28	
合计		4,022,409.76	11,991,173.14

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

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	备注
徐志宗	5,850,000.00	2018.9.17	2021.9.16	否	
邹红梅					

公司于 2018 年 9 月 17 日向中国银行股份有限公司乌鲁木齐市北京路支行取得一年期借款人民币 5,850,000 元，该借款由本公司之子公司乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司担保，同时本公司股东徐志宗、邹红梅提供保证担保，已归还借款 1,462,500 元。

4. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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					
	新疆丰好房地产开发有限公司	240,800.00		249,325.00	
	新疆中泰化学托克逊能 化有限公司	6,551,255.75	346052.07	9,521,041.33	476,052.07
	新疆天威安泰环保工程 有限公司	2,762,288.00	1381144.00	2,762,288.00	1,381,144.00
	新疆中泰矿冶有限公司	1,719,972.17	1,719,972.17	1,719,972.17	1,719,972.17
	新疆中泰化学阜康能源 有限公司	13,446.00	13,446.00	13,446.00	13,446.00
	阿拉尔市富丽达纤维有 限公司	3,755,172.00	187758.60	3,548,455.05	177,422.75
	新疆富丽达纤维有限公 司	81,974.80		692,716.72	34,635.84
	新疆中泰化学股份有限 公司	2,528,072.77	126403.64	2,189,979.18	117,673.73
	新疆中泰兴苇生物科技 有限公司	1,160,000.00	116000.00	1,160,000.00	58,000.00
应收票据					
	新疆中泰化学托克逊能 化有限公司	2,300,000.00			
	阿拉尔市富丽达纤维有 限公司			100,000.00	
	新疆中泰兴苇生物科技 有限公司			120,000.00	
	新疆富丽达纤维有限公 司	900,000.00			
预付账款					
	河南大数据环保科技服 务股份有限公司			15,089.32	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	新疆丰好房地产开发有限公司	2,447,666.31	6,352,992.85

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

经公司 2019 年 8 月 28 日召开的董事会、监事会审议通过权益分派预案，公司本次权益分派预案如下：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以资本公积向全体股东以每 10 股转增 2 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每 10 股转增 2 股，无需纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0 股，需要纳税）。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

该议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议，最终预案以股东大会审议结果为准，分派方案将在股东大会审议通过后 2 个月内实施。

十一、其他重要事项说明

（一）前期会计差错

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	89,408.88	
应收账款	36,906,692.23	33,658,019.89
合计	36,996,101.11	33,658,019.89

（一）应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,408.88	
商业承兑汇票		
合计	89,408.88	

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,755,016.00	8.40	4,755,016.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,681,095.27	91.60	14,774,403.04	24.63	36,906,692.23
组合 1: 账龄分析法组合	51,681,095.27	91.60	14,774,403.04	28.5	36,906,692.23
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
		—			
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	56,436,111.27	100.00	19,529,419.04		36,906,692.23

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,995,016.00	13.46	6,995,016.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,659,565.26	85.91	11,001,545.37	24.63	33,658,019.89
组合 1: 账龄分析法组合	44,659,565.26	85.91	11,001,545.37	24.63	33,658,019.89
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	328,169.60	0.63	328,169.60	100.00	
合计	51,982,750.86	100.00	18,324,730.97	—	33,658,019.89

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
伊宁县庆华水电开发有限公司	4,755,016.00	4,755,016.00	100.00	收回可能性小
合计	4,755,016.00	4,755,016.00		

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,768,290.10	988,414.51	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	11,253,172.46	1,125,317.25	10.00
2—3 年	5,831,679.83	1,166,335.97	20.00
3—4 年	2,497,416.00	1,248,708.00	50.00
4—5 年	10,424,547.81	8,339,638.25	80.00
5 年以上	1,905,989.07	1,905,989.07	100.00
合计	51,681,095.27	14,774,403.04	—

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,204,688.07 元，本期无收回或转回的坏账准备。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
新疆天启建设工程有限公司/徐光辉	11,427,900.00	20.19	571,395.00
新疆开源供水有限公司	9,494,000.00	16.78	4,747,000.00
新疆库尔勒市泰隆建筑有限责任公司焉耆分公司	6,821,560.13	12.05	682,156.01
伊宁县庆华水电开发有限公司	4,755,016.00	8.40	4,755,016.00
银江股份有限公司	3,362,233.00	5.94	672,446.60
合计	35,860,709.13	63.37	11,428,013.61

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	12,280,033.24	18,514,279.37
合计	12,280,033.24	18,514,279.37

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,929,367.72	100	649,334.48	5.02	12,280,033.24
组合 1: 账龄分析法组合	2,804,658.53	21.69	649,334.48	23.15	2,155,324.05
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织	10,124,709.19	78.31			10,124,709.19
合计	12,929,367.72	100	649,334.48	—	12,280,033.24

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,958,858.42	99.73	444,579.05	2.34	18,514,279.37
组合 1: 账龄分析法组合	1,373,674.68	7.23	444,579.05	32.36	929,095.63
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织	17,585,183.74	92.50			17,585,183.74
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	52,101.26	0.27	52,101.26	100.00	
合计	19,010,959.68	100.00	496,680.31	—	18,514,279.37

其他应收款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,340,647.59	67,032.38	5.00
1—2 年	492,696.89	49,269.69	10.00
2—3 年	380,808.05	76,161.61	20.00
3—4 年	250,580.00	125,290.00	50.00
4—5 年	41,726.00	33,380.80	80.00
5 年以上	298,200.00	298,200.00	100.00
合计	2,804,658.53	649,334.48	—

(2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
与本公司受同一方最终控制的经济组织	10,124,709.19		
合计	10,124,709.19		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 152,654.17 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,342,804.19	641,019.26
关联方资金拆借	10,124,709.19	17,585,183.74
员工借款及工程备用金	400,847.41	723,749.75
其他	61,006.93	61,006.93
合计	12,929,367.72	19,010,959.68

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
新疆德安环保工程有限公司	关联方款项	9,524,709.19	1年以内	73.67	
新疆天启建设工程有限公司	履约保证金	998,804.19	1年以内	7.73	49,940.21
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	关联方款项	600,000.00	1年以内	4.64	
新疆施工邦网络科技有限公司	履约保证金	240,000.00	1年以内	1.86	12,000.00
徐光辉	备用金	206,561.20	1-3年	1.60	39,649.97
合计	—	11,570,074.58	—	89.49	101,590.18

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	98,266,248.00		98,266,248.00	94,622,500.00	1,000,000.00	93,622,500.00
合计	98,266,248.00		98,266,248.00	94,622,500.00	1,000,000.00	93,622,500.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00		
新疆德安环保工程有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00		
新疆明锐工程设计咨询有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00			
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		356,252.00	2,643,748.00		
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00		
新疆德安环境资源投资有限公司	15,072,500.00	10,072,500.00	5,000,000.00		15,072,500.00		
合计	98,622,500.00	94,622,500.00	5,000,000.00		98,266,248.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,527,506.10	3,952,590.24	7,470,421.56	5,878,740.37
合计	11,527,506.10	3,952,590.24	7,470,421.56	5,878,740.37

2. 主营业务按照产品类别分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水处理设备销售	11,001,754.66	3,592,329.89	6,539,042.18	494,4473.13
药剂	378,549.11	300,274.36	931,379.38	934,267.24
技术服务收入	147,202.33	59,985.99		
合计	11,527,506.10	3,952,590.24	7,470,421.56	5,878,740.37

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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		
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）	285,071.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,353.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	142,717.81	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16	0.05	0.05

新疆德安环保科技股份有限公司

（公章）

二〇一九年八月二十八日

附：

备查文件目录

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

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室