



湖南三德科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020-022

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人朱先德、主管会计工作负责人肖锋华及会计机构负责人(会计主管人员)刘秋艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

对年报中涉及未来计划等前瞻性描述的，均为公司根据现有情况做出的判断，具有一定的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在发展过程中，存在业绩受宏观经济和下游行业波动影响下滑的风险、应收账款持续增加的风险、燃料智能化管控系统产品订单交付延期的风险、产品整体毛利率下降的风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容请见本报告中第四节第九小节“公司未来发展的展望”中的“公司面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 201,970,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	48
第八节 可转换公司债券相关情况	49
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第十节 公司治理.....	56
第十一节 公司债券相关情况	61
第十二节 财务报告.....	62
第十三节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
三德科技、公司、本公司	指	湖南三德科技股份有限公司
三德控股	指	湖南三德投资控股有限公司
三德环保	指	湖南三德盈泰环保科技有限公司，系本公司控股子公司
三德共创	指	湖南三德共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	湖南三德科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南三德科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南三德科技股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	湖南三德科技股份有限公司公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
第三方检测	指	处于买卖利益之外的第三方（如专职监督检验机构），以公正、权威的非当事人身份，根据有关法律、标准或合同所进行的商品检验、测试等活动
煤质分析	指	采用物理或化学的方法，对煤炭的热值、成分、元素、物理特性等性能指标进行分析检测的过程
样品制备	指	简称“制样”，是指通过破碎、混合、缩/筛分等处理环节，使试样达到可分析或试验状态的过程
缩分	指	样品制备的关键环节之一，采用机械或人工将试样分成有代表性、分离的部分的制样过程，其目的在于减少分析试样的样品量
风透技术	指	一种低温快速干燥技术，其原理是一定温度的空气在装置（外力）的作用下穿透物料，快速带走水分，从而使其达到试验需要的干燥状态
燃料智能化管控系统	指	是将工业 4.0“智能生产”理念全面应用于高耗能企业燃料全生命周期管理的智能化管理系统。该系统运用先进物联网技术、传感技术、光机电一体化技术、数据云技术，有效实现高耗能企业燃料计量、采样、制样、存样、取样、存储、掺烧等全过程无人干预、智能管理
危险废物	指	列入《国家危险废物名录》和《医疗废物分类目录》的固体废物和液态废物，简称“危废”。
环境保护税法	指	《中华人民共和国环境保护税法》

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	三德科技	股票代码	300515
公司的中文名称	湖南三德科技股份有限公司		
公司的中文简称	三德科技		
公司的外文名称（如有）	Hunan Sundy Science and Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Sundy		
公司的法定代表人	朱先德		
注册地址	长沙高新开发区桐梓坡西路 558 号		
注册地址的邮政编码	410205		
办公地址	长沙高新开发区桐梓坡西路 558 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司国际互联网网址	http://www.sandegroup.com/		
电子信箱	sandegroup@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书/证券事务代表
姓名	肖巧霞
联系地址	长沙高新开发区桐梓坡西路 558 号
电话	0731-89864008
传真	0731-89864008
电子信箱	sandegroup@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津开发区解放北路 188 号信达广场 52 楼
签字会计师姓名	吴淳、蒋元

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 35 楼	伍前辉、倪晓伟	2016 年 6 月 8 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	282,468,174.36	254,085,675.41	11.17%	206,160,684.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,022,342.02	35,064,009.65	25.55%	23,809,211.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,434,067.08	27,134,519.07	12.16%	16,567,004.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,324,397.67	31,376,225.09	143.26%	24,369,322.78
基本每股收益（元/股）	0.2176	0.1753	24.13%	0.1190
稀释每股收益（元/股）	0.2194	0.1752	25.23%	0.1190
加权平均净资产收益率	9.11%	7.62%	1.49%	5.30%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	651,384,507.84	606,371,764.42	7.42%	546,659,979.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,981,166.34	472,893,977.21	6.57%	451,493,533.82

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	47,979,734.52	64,057,341.03	78,866,314.37	91,564,784.44
归属于上市公司股东的净利润	8,726,652.60	9,699,558.31	17,192,892.86	8,403,238.25

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,090,056.70	6,947,675.05	15,298,675.92	1,097,659.41
经营活动产生的现金流量净额	2,335,548.42	12,513,960.88	32,046,421.45	29,428,466.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-36,826.70	-46,608.51	57,361.24	
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）	7,594,513.84	3,323,332.02	3,855,322.98	
债务重组损益			-25,398.00	
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	7,534,619.62	6,132,410.04	4,747,856.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	968,563.12			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,685.89	-58,908.99	-81,154.23	
减：所得税影响额	2,400,640.86	1,402,533.68	1,311,780.89	

少数股东权益影响额（税后）	268.19	18,200.30		
合计	13,588,274.94	7,929,490.58	7,242,207.57	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司业务概述

(1) 公司主要业务、产品及用途

公司是煤焦炭、生物质、固/危废、黑生料等固态可燃物分析检测设备、化验整体解决方案以及采样、制样、化验全环节无人化系统和燃料管控、煤场管理系统的研发、制造、销售、实施、运营供应商。三德科技聚焦细分市场，持续创新，稳健经营，积累了丰富的经验，深刻的认识和全面胜任的能力，是值得客户信赖的长期合作伙伴。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。主要产品介绍如下：

公司的实验分析仪器产品主要用于固体可燃物的热值、成分、元素、物理特性等实验分析和多种矿物实验样品制备等领域，下游客户主要分布在电力生产、第三方检测、矿产采掘、水泥生产、金属冶炼、石油化工等行业，以及相关监测和科研单位。该等产品分析结果对分析对象的质量检验、交易定价和科学利用有重要指导意义，在减耗增效、节能环保和安全生产方面发挥着重要作用。2019年，融合公司智能化管控技术和20多年分析仪器开发经验的智能化系统正式上线，该系统实现了固体可燃物的热值、成分、元素等试验分析的无人化。在公司工业互联网智慧能源网络化应用基础平台的基础上，结合工业机器人应用技术，实现了固态可燃物化验室“机器替代人”的目的。

公司的燃料智能化管控系统产品以优势[®]系列为代表，应用于高耗能企业燃料管理环节，是一套基于燃料管理的客观需求，将工业4.0“智能生产”理念全面应用于上述企业燃料全生命周期管理的智能化管理系统。该系统运用先进物联网技术、传感技术、光机电一体化技术、数据云技术，具有感知、识别、记忆、决策等智能特征，可实现在线监测、远程监视、自动报警、控制、诊断和维护等功能，从而使燃料计量、采样、存样、取样、储存、掺烧等全过程无人干预、智能管理，继而优化决策，全面提升经营掌控力度和管理水平，达成企业安全、经济、高效、环保运行之目标。

公司控股子公司三德环保主要从事固/危废领域实验室设计，以及实验室仪器设备、实验室环境保障系统、实验室信息管理系统等产品的研发、制造、销售和技术服务，专注于固/危废实验室全生命周期管理解决方案的提供。三德环保生产的固/危废实验室分析仪器及其实验室信息管理系统主要用于企业固/危废的样品制备、预处理及成分分析，是固/危废处置企业运营管理中的重要环节。通过实验室设备合理配置的同时，提供实验室运营技术指导，从而实现上述企业实验室环境运行的安全、高效、经济，在降低实验室管理成本的同时运营更高效。

(2) 公司经营模式

基于分析仪器类产品“多品种、小批量”、系统产品多“个性化按单定制”的行业特性，公司采用“哑铃型”经营模式，将资源配置在研发设计、装配调试和营销服务等高附加值环节，低附加值的零部件加工生产环节主要通过定制采购方式完成，该模式有效提升了资源的产出效率，充分满足客户产品功能要求高、售后服务要求多、响应快的需求。报告期内，公司经营模式未发生变化。具体如下：

① 采购模式

公司主要原材料可分为标准化程度较高的通用物料和专业化程度较高的定制物料两类，采购数据来源于销售订单和库存量的精确计算。其中，通用物料包括标准电子元器件、配套计算机、打印机、天平等。这些材料由公司采购部按照质优价廉原则从市场批量采购。公司的定制物料包括根据公司设计图纸定制生产的金属、非金属结构件、电路板和专用配件等。由公司采购部选定合格供应商根据公司的设计图纸和工艺文件进行专门生产和采购。公司严格控制定制物料质量，制定质量测试标准，提供技术工艺指导。在采购过程中，采取产品现场巡检、抽检、入库前全检等质量控制手段确保定制物料的质量水平符合既定要求。

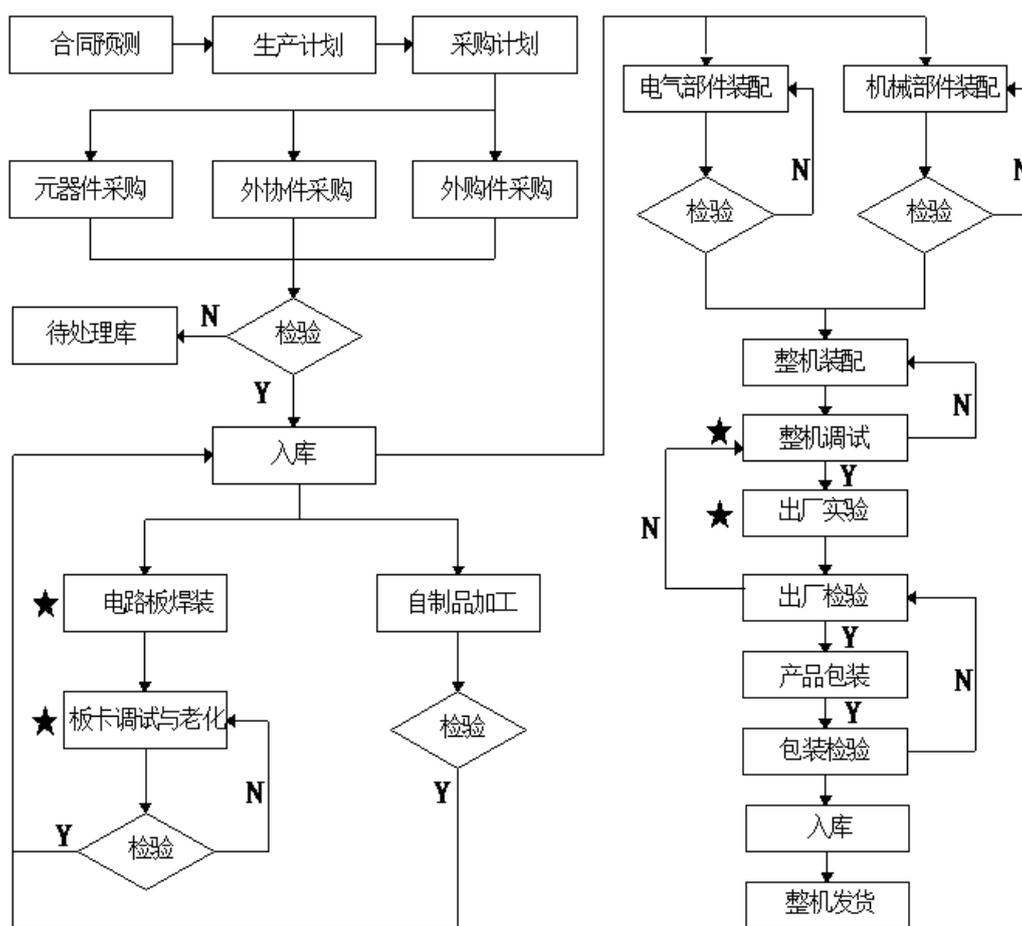
② 生产模式

公司分析仪器类产品生产具有小批量、多品种的特点，主要采取“销售预测+安全库存”的生产方式。根据公司年度目标、近三年各系列产品生产情况、销售年度预测、新产品开发进度等因素确定各产品年度生产计划。根据月度销售预测、库存数量、在制数量及待发合同等确定月度生产计划，年度产销基本平衡。

系统产品主要采取“模块化提前备货”与“个性化按单定制”相结合的生产方式，围绕着销售订单及意向需求进行计划定制和排产安排，既能实现订单的快速交付，也能均衡供应能力。同时，公司设有专门的质量管理部门和订单管理部门，进行质量和项目交付的统筹，确保系统项目的高效率和高质量的交付。

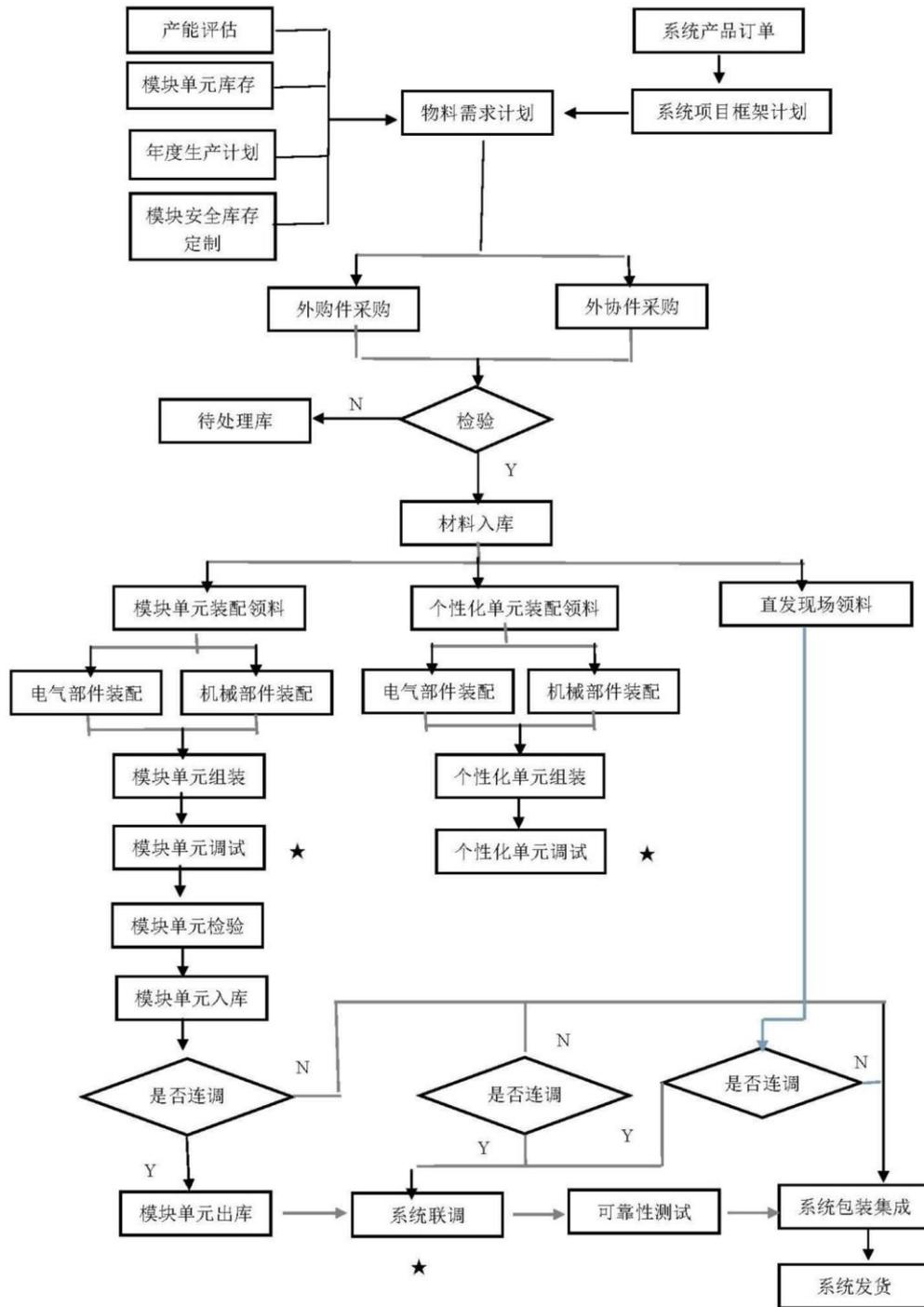
仪器类产品及系统产品的软件开发均由研发团队独立完成，生产仅保留装调及测试等关键环节，材料及零部件通过定制采购及外协加工等方式实现供应，用有限的投入实现了最大化的交付能力。产品质量控制严格按照ISO9001程序文件的规定执行，公司对各部门的生产管理实行统筹管理，控制和监督全年生产计划的完成。

公司仪器产品的硬件生产组织示意如下：



注：★ 表示关键工序

公司系统产品的硬件生产组织示意如下：



③营销模式

公司在营销战略上贯穿“技术领先、差异竞争”理念，以产品创造客户价值，以服务增加客户黏性。公司在不同目标市场建立稳定的客户群，并通过建立客户数据库，及时掌握和更新客户信息，发现和满足客户需求。公司采取直接销售为主，代理销售为辅的销售模式。直接销售对象主要是国内市场，代理销售对象主要是海外市场。国内营销体系和售后体系采取分级、分区垂直管理模式，将全国市场划分为若干区域，该等区域分别由分部经理分管，同时，各区域下辖不同的省、市，设置省区经理统管辖区内营销事务。公司设国际贸易部，专门管理产品的海外销售事务。公司通过CRM系统工具对客户关系进行管理，抓住机遇提升销售成功率、完善服务减少客户流失率。

④售后服务模式

公司建立了专业的服务团队和完善的服务体系,保持和加强与客户的合作关系,促进了运维业务、配件销售和整机重售,并通过树立服务品牌提升了综合市场竞争能力。公司服务网络覆盖全国除港澳台外的其他所有省市自治区,为客户提供安装调试、现场技术支持、专业技能培训、定期维保等快速响应的本地化优质服务。同时,通过完善的用户服务管理系统(CRM)和燃料智能化管控系统产品的远程服务管理系统,提供远程服务、技术支持,为客户提供持续的增值服务。

⑤盈利模式

公司主要利润来自实验分析仪器(含样品制备仪器设备)、燃料智能化管控系统、配件(含外购集成)产品及运维服务的销售收入。

(3) 公司主要业绩驱动因素

①公司持续技术创新所带来的产品差异化是业绩驱动内因

公司在满足和超越客户技术要求的基础上,通过提高产品的自动化、集成化和智能化程度,提高效率、优化流程、改善体验、丰富功能,并不断提升产品稳定性,创新运用新原理和新技术,形成产品的差异化,创新和创造用户价值,以获得较高的产品毛利率。2019年,公司累计新增专利申请90项,其中发明专利28项,截至2019年12月31日,有效专利490项,其中发明专利126项(国内发明专利118项,海外发明专利8项)。同时,受限于较高的技术门槛和客户认知,公司无人化系统产品通过近年的发展和迭代,在行业内取得了较为领先的研发和技术能力,以及更为全面的系统项目实施管理能力,凭借较强的技术研发水平、良好的项目实施能力以及完善的后续跟踪服务,公司确立了自身在系统项目行业内显著的综合竞争优势。

②深度耕耘形成的行业领先地位和品牌优势是公司业绩发展的有力保障

公司自成立以来一直专注于现有业务领域,致力于树立国产高端分析检测、样品制备、智能化等业务的品牌形象,建立了覆盖全国的销售和服务网络,为公司与客户建立了畅通的沟通渠道,使公司第一时间、第一现场了解客户需求,为新产品研发提供方向,有效将客户现实需求和潜在需求转化为产品订单,提升公司市场份额,增益客户满意度、品牌知名度和美誉度。庞大的客户群体、良好的品牌形象和优质的客户资源是公司业绩的有力保障,使得公司具有较强的抗击外部风险的能力。

③公司下游行业的需求导向是公司业绩增长的外部驱动因素

随着近年来煤炭价格的上扬以及国家去产能宏观调控的影响,降低成本已成为各高能耗企业提高自身竞争力的关键因素之一,燃料管理作为企业运行的重要环节,也是各企业降本增效的重要环节。同时,采样、制样、化验环节操作过程繁琐,对操作人员的专业性要求高;且采制样环节劳动强度大、工作环境差,粉尘污染严重。随着社会环保意识的加强及人力成本的提高以及各企业技术人员的迭代,“机器替代人”的趋势应运而生。公司系统产品及自动制样、自动化验等智能化产品的突出性能和持续技术进步契合了下游客户节约成本、提高效率的诉求,满足了客户的迫切需求,同时,公司产品持续的更新迭代促进下游客户端对化验仪器设备等产品更新的需求增加。

2、报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特征及行业地位

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订),公司所处行业为仪器仪表制造业(C40)。整体而言,我国仪器仪表制造行业起步较晚,技术水平与国外先进水平相比存在一定差距,但在不同细分领域有所区别。以公司所处的固体可燃物实验分析仪器领域为例,尽管欧美发达国家的同类产品存在一定优势,然而,在自动化程度、环境适应性等方面,国产高端产品与国外同类产品相比相当甚至表现更为突出。目前,随着工业物联网、智能机器人、数据云等通用技术及相关专用技术的应用,行业正在向自动化、集成化、智能化方向快速发展。

公司自成立以来一直专注于现有业务领域凭借领先的技术水平、高品质的产品和服务,积累了庞大、长期稳定的优质客户群体,在固体可燃物检测用实验分析仪器设备领域已经取得了较为显著的优势,是该细分行业领先品牌。2019年,公司参与了《煤中全水分测定-自动仪器法》行业标准、《煤质检验检测信息管理系统总体框架及系统功能规范》团体标准及《煤中水分测试仪校准规范》地方标准的制定。截至报告期末,公司累计参与制定了5项国家标准、4项行业标准和2项团体标准,亦充分体现了公司的行业影响力。近年来,公司通过技术和产品创新,构建、完善了采制化无人系统产品,真正满足了客户智能化管理需求,是国内可提供“采—制—输—存—化”全过程机器替代人、且具备完全自主知识产权的领先企业。在国内,公司营销网络覆盖全国,名列2019年《财富》世界500强的中国大陆地区能源、金属产品类企业均是公司的客户。在海外,目前公司的分析仪器、制样设备已经在印尼、南非、等全球40多个个国家与地区实现了销售,并仍在不断拓展海外市场。

公司控股子公司三德环保专注于固/危废处置行业实验室全生命周期管理解决方案的应用。近几年,在一系列顶层设计与专项行动的推动下,危废处置/检测行业迎来前所未有的“窗口期”,危废行业步入快速发展阶段。与诱人前景相对立,危废处置行业的高技术壁垒、资质壁垒等也对很多企业规模资质等提出了更高的要求。作为一个技术含量、门槛较高的行业,

危废处理有完整的产业链条，包括运输、处置、贮存、再处理、检测等环节。危废检测作为危废处置的关键环节之一，其重要性不言而喻。三德环保是这一细分市场首家提出实验室全生命周期管理理念、并“懂样品、懂设备、懂管理”的企业。

报告期内，三德环保通过深入一线，挖掘行业需求，开始有针对性的立项研发，后续随着新产品的推出，有望逐步缓解或解决客户痛点问题，为行业发展进步贡献力量。

报告期内，公司的行业地位或区域市场地位保持稳定，没有重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	较上年年末下降 35.12%，主要系报告期末持有理财产品余额增加所致。
交易性金融资产	较上年年末增长 100.00%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对理财产品重分类所致。
应收款项融资	较上年年末增长 100.00%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对银行承兑汇票重分类所致。
其他流动资产	较上年年末下降 99.93%，主要系报告期内执行新金融工具准则后对理财产品重分类所致。
开发支出	较上年年末下降 100.00%，主要系报告期内国家重大科学仪器设备开发专项项目验收完结所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。经持续的积累和沉淀，公司竞争优势得以巩固和提高，具体表现如下：

1、技术和产品创新能力优势

公司是“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家知识产权示范企业”、“湖南省创新型企业”、“湖南省知识产权优势培育工程优秀企业”、“长沙市智能制造示范企业”，建有“湖南省企业技术中心”、“湖南省煤质分析与检测设备工程技术研究中心”两个省级技术平台，拥有软件著作权60项，目前处于有效授权状态的专利490项，其中发明专利126项，为国内同行业拥有自主知识产权最多的企业之一。2019年，公司的工业互联网智慧能源网络化应用基础平台中标国家工信部《2019年工业互联网创新发展工程--工业互联网智慧能源网络化应用解决方案供应商》项目，标志着公司燃料智能化管控平台获得“国家级”的支持和肯定，也是对公司综合实力和技术水平的认可。

公司在多年的原创性应用研发中形成了于精微处发现行业关键问题、以有效创新解决问题、进而推动行业进步的研发模式，建立了完善的研发与产品创新体系和机制，拥有一支行业经验丰富、创新能力强、学科背景多元的研发团队。产品与技术创新是公司发展的核心能力，以此为基础形成的产品差异化构成了公司发展的“护城河”。

2、销售服务资源优势

公司专注于所在行业，27年来致力于树立国产高端的品牌形象，建立了覆盖全国的销售和服务网络。经过多年积累，公司已与国内外6,000多家客户建立了合作关系。其中，名列2019年《财富》世界500强的中国大陆地区能源、金属产品类企业均是公司的客户。公司打破了国外企业在第三方检测等高端需求用户领域的长期垄断地位，客户涵盖全球知名的第三方检测

机构SGS、Intertek、Inspectorate等，建立起了广泛品牌认同。截至报告期末，公司分析仪器、燃料智能化管控系统产品业已销往印尼、南非、澳大利亚、加拿大、西班牙等全球40个国家与地区。

健全的销售服务网络、庞大而优质的客户群体、良好的品牌形象和用户口碑为公司持续发展奠定了坚实的市场基础，亦形成公司的核心竞争力。

3、经营模式优势

公司采用“哑铃型”经营模式，将资源配置在研发设计、装配调试和销售服务等高附加值环节，低附加值的零部件加工生产环节主要通过定制采购方式完成，有效提升了资源的产出效率，充分满足客户产品功能要求高、售后服务响应快的需求，使公司在技术创新、产品品质和客户满意度等方面走在行业前列。

在上述经营模式下，由于产品零部件通用程度较高，外协加工市场发达、替代性强，充分适应了产品“多品种、小批量”的特点，可有效降低生产准备投入，提高了生产加工灵活性和资产利用效率，增强了风险承受能力。为了确保此生产方式下高性能和高质量产品的输出，公司与供应商形成了长期稳定的合作关系，并通过严格的供应商遴选与管理考核机制，将公司的质量控制目标与管理体系延伸至上游领域供应商的生产管理过程中，从源头完善产品质量控制。

4、管理体系优势

公司采用先进的国际化管理模式，通过了ISO 9001:2008质量管理体系认证、ISO 14001:2004环境管理体系认证和OHSAS 18001:2007职业健康安全管理体系认证，大力推行“精益化生产”，并根据上述管理体系的要求，结合公司实际情况，制定了《综合管理手册》，对客户沟通、合同评审、技术研发、采购管理、生产过程、售后服务、客户满意度管理、信息交流等环节进行严格的管理控制，提高质量体系相关的各过程运行的有效性，有效提升了生产效率，使质量职能发挥更高的效率，从而确保公司产品和服务品质的完善。公司推行了生产现场“6S”管理，重视产品质量控制，已形成了层次分明、运转高效、反应快速的管理体系，建立健全了各项内部控制制度及管理制度。公司的企业资源ERP管理系统、客户资源CRM管理系统，建立了全面严格的物流、资金流和信息流的管理制度，全面实施了信息化管理，提升了公司运营效率。2019年11月，公司新上线的项目/资源管理平台实现了项目管理智能化和资源管理可视化，促进了项目的高效管理和资源的有效统筹。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

1、总体经营情况

2019年，在国际经济环境复杂多变的宏观环境下，国内经济保持了总体平稳态势。报告期内，公司主要下游行业中，供给侧结构性改革深入推进，随着落后产能加快退出、优质产能持续释放，煤炭行业整体供应保障能力大幅增强；水泥行业价格持续高位运行，“量价齐升”，多数企业实现了业绩的历史新高；同时，全国电力生产运行平稳，电力供需总体平衡。但是，随着煤炭生产能力不断提升、煤炭行业话语权不断加大等因素的影响，煤炭价格将保持相对高位运行，电力行业将持续承压。面对多种因素交错的经营环境，公司围绕既定的发展战略和经营计划，坚持主营业务方向，继续优化产品和服务，加强内部经营管理，取得了稳中有升的经营业绩。

根据中审会计师事务所（特殊普通合伙）出具的2019年度审计报告，公司实现营业收入28,246.82万元，同比增长11.17%；公司利润总额5,138.40万元，同比增长33.43%；实现归属于上市公司股东的净利润4,402.23万元，同比增长25.55%。

报告期内，公司财务状况良好，主营业务、主要产品和经营模式没有发生重大不利变化，主要原材料采购、产品生产和销售等业务运转正常，主要客户和供应商结构稳定。

2、报告期内完成的主要工作

（1）持续投入，公司研发能力进一步提升

领先的技术、可靠的产品是公司为客户创造价值的有力保障。报告期内，公司研发投入33,667,153.67元，占营业收入的11.92%。具体工作如下：

分析仪器方面：①元素分析和热值分析系列产品持续完善，SDCHNS系列新品元素分析仪如期上市，提高了产品竞争力；②第一代SDIAS智能化验系统开发完成，可全自动完成样品发热量、分析水分、灰分、挥发分、全硫等指标的分析检测，已为多位客户提供了智能化验的解决方案。

燃料智能化管控系统产品方面：①推进煤炭机器人智能制样系统、智能化验系统等新产品项目多点开花，形成标杆示范项目，完成不同行业、不同区域的布局。煤炭机器人制样系统具有制样方案灵活可变、煤种适应性强、实时监控样品重量、制样过程透明可视、设备稳定可靠、样本结果可信等特点；②整体升级新一代燃料管控系统，其平台通用性、适应性显著提升。上述研发项目成果的应用及产业化将进一步完善公司产品线或拓展公司产品的应用领域，有利于公司综合竞争力的提升；③重新梳理工程项目流程，规范了总体方案设计、设计实施、现场实施验收三个阶段各环节的输入输出，使工程项目的进行更加流畅、高效。

同时，控股子公司三德环保在报告期内扩展了SDFC基础平台的产品应用范围，提升了产品的适应性。

报告期内，公司累计新增专利申请90项，其中发明专利28项，截至2019年12月31日，有效专利490项，其中发明专利126项（国内发明专利118项，海外发明专利8项），技术和产品创新成果得到了有效保护，技术领先优势得到巩固。

（2）通过生命周期管理，产品稳定性进一步加强

报告期内，公司继续基于产品的可靠性、稳定性等维度进行合理、有效地规划和改进，进一步将相关环节的流程和模板标准化。强调对公司创新的应用和继承，既要保留前代产品的优良特性，又要在创新的基础上最大限度地提前预判设计风险，降低后续的不可确定因素。

（3）加大宣传力度并发掘、引导客户需求

报告期内，公司充分应用CRM系统进行客户关系管理，及时跟进相关市场信息并制定有效方案，提高合同成功率。通过运用客户档案管理，增加了市场信息收集率、挖掘潜在客户。同时，公司参与了中国质量检验协会煤炭专业委员会组织的“煤质检测信息管理系统总体框架及系统功能规范”标准的起草编制工作，并通过参与及承办培训、技术交流等活动，获得了客户的认可。报告期内，公司亦加大运维服务推广力度，重点推进系统产品运维市场开拓，深入仪器设备生命周期服务产品的打造，配件及运维服务收入实现良好增长。控股子公司三德环保积极推进产品的应用场景的拓展，通过参加中国环博会等展会，展示了多款优势产品，已具备一定的行业影响力。

(4) 加强三体系管理，优化管理组织结构

①报告期内，公司启动产品各环节工作细分建设，确定工作标准细化思路，各岗位员工以此更清晰各自岗位职责及各项任务工作标准，进而提高工作效率、确保工作质量；同时，研发中心开展产品相关知识库建设工作，可帮助员工快速胜任工作；②建设能力团队组织模式，提高研发资源的利用率；③构建了质量体系、审计、市场监督三位一体的运营监督管理体系，积极开展常规/专项监管活动；④公司新上线的知识管理系统成为员工互相学习的平台，为知识、经验的传承与积累提供了强有力的后台保障。

(5) 注重培训学习，强化人力资源建设

公司始终重视人力资源建设，通过将员工考核、激励与分环节、分项目的预算控制紧密挂钩，针对研发队伍采取预算任务包考核机制，针对技术服务部采取预算包干机制，这些措施显著提升了各环节的工作效率及输出质量，协助员工实现个人价值并带动公司业绩增长。在员工培训方面，公司将内部培训+外部培训+企业文化等相结合，线上建立量见云管理平台，线下建设内部培训讲师队伍，加强专业技术、管理及经营技术、文化认同等方面的培训，坚持完善人才梯队建设工作，进一步提升公司软实力在团队建设方面。在人才招聘方面，公司拓宽招聘渠道，积极以校园招聘、招聘网站、同行业人员猎聘、人才市场等多种渠道积极引进人才，储备专业人才队伍。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	282,468,174.36	100%	254,085,675.41	100%	11.17%
分行业					
仪器仪表行业	282,468,174.36	100.00%	254,085,675.41	100.00%	11.17%
分产品					
分析仪器产品	147,149,863.59	52.09%	130,712,328.16	51.44%	12.58%
燃料智能化管控系统产品	57,661,228.35	20.41%	53,179,535.41	20.93%	8.43%
配件及其他产品	77,657,082.42	27.49%	70,193,811.84	27.63%	10.63%
分地区					
国内	276,952,124.30	98.05%	247,071,305.86	97.24%	12.09%
国外	5,516,050.06	1.95%	7,014,369.55	2.76%	-21.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表行业	282,468,174.36	111,590,856.83	60.49%	11.17%	-0.15%	4.47%
分产品						
分析仪器产品	147,149,863.59	44,652,603.52	69.66%	12.58%	6.12%	1.85%
燃料智能化管控系统产品	57,661,228.35	32,644,418.75	43.39%	8.43%	-4.64%	7.76%
配件及其他产品	77,657,082.42	34,293,834.56	55.84%	10.63%	-3.25%	6.34%
分地区						
国内	276,952,124.30	110,064,872.76	60.26%	12.09%	0.10%	4.76%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
仪器仪表行业	销售量	套	3,956	3,633	8.89%
	生产量	套	3,908	3,505	11.50%
	库存量	套	473	521	-9.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仪器仪表行业	直接材料	117,080,525.74	86.98%	98,024,429.42	87.71%	19.44%

仪器仪表行业	直接人工	5,560,949.90	4.13%	4,966,066.18	4.44%	11.98%
仪器仪表行业	制造费用	11,958,028.73	8.88%	8,765,242.49	7.84%	36.43%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	40,328,851.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	9,847,218.37	3.49%
2	第二名	8,467,956.30	3.00%
3	第三名	7,675,808.43	2.72%
4	第四名	7,243,485.88	2.56%
5	第五名	7,094,382.30	2.51%
合计	--	40,328,851.28	14.28%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	18,979,890.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.09%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	5,664,994.79	5.70%
2	第二名	5,097,035.57	5.13%

3	第三名	4,181,076.65	4.21%
4	第四名	2,186,009.47	2.20%
5	第五名	1,850,773.69	1.86%
合计	--	18,979,890.17	19.09%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,744,009.52	64,660,135.86	21.78%	主要系报告期内销售额增长，销售人员业务提成增加所致。
管理费用	23,538,953.76	21,208,159.23	10.99%	主要系报告期内员工薪酬及折旧摊销增加所致。
财务费用	-380,159.57	-728,281.70	47.80%	主要系报告期内汇兑损失增加所致。
研发费用	33,667,153.67	29,402,885.40	14.50%	主要系报告期内新产品研发投入增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司不断加大研发投入，努力增强和提高核心技术与产品竞争力。2019年，公司投入研发费用投入33,667,153.67元，占营业收入的11.92%；截止报告期末公司拥有授权专利490项，其中授权发明专利126项，拥有软件著作权60项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	114	96	109
研发人员数量占比	23.36%	20.69%	22.38%
研发投入金额（元）	33,667,153.67	29,612,701.33	27,359,085.72
研发投入占营业收入比例	11.92%	11.65%	13.27%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	209,815.93	567,003.56
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.71%	2.07%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.60%	2.38%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	326,702,260.18	273,312,128.73	19.53%
经营活动现金流出小计	250,377,862.51	241,935,903.64	3.49%
经营活动产生的现金流量净额	76,324,397.67	31,376,225.09	143.26%
投资活动现金流入小计	298,717,835.71	544,517,247.15	-45.14%
投资活动现金流出小计	379,418,032.12	562,246,836.35	-32.52%
投资活动产生的现金流量净额	-80,700,196.41	-17,729,589.20	-355.17%
筹资活动现金流入小计		10,640,800.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	20,643,275.81	15,012,090.78	37.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,643,275.81	-4,371,290.78	-372.25%
现金及现金等价物净增加额	-24,928,289.84	9,711,738.50	-356.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加143.26%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；投资活动现金流量净额同比减少355.17%，主要系报告期内购买理财产品到期赎回减少所致；筹资活动产生的现金流量净额同比减少372.25%，主要系报告期内筹资活动现金流入减少及派发现金股利增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	7,534,619.62	14.66%	主要为保本型、低风险型理财产品利息收入。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	0.00	0.00%		

营业外收入	164,279.69	0.32%		否
营业外支出	235,965.58	0.46%		否
信用减值损失	-3,698,654.50	-7.20%	主要为应收账款、其他应收账款的坏账准备。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	46,794,477.19	7.18%	72,126,125.31	11.77%	-4.59%	主要系报告期末持有理财产品余额增加所致。
应收账款	152,252,731.54	23.37%	149,150,281.16	24.35%	-0.98%	
存货	77,785,626.08	11.94%	65,812,807.20	10.74%	1.20%	
投资性房地产	109,399.24	0.02%	115,744.96	0.02%	0.00%	
固定资产	88,808,956.91	13.63%	94,495,512.00	15.42%	-1.79%	
交易性金融资产	230,000,000.00	35.31%	146,003,200.00	23.83%	11.48%	主要系报告期内执行新金融工具准则后对理财产品重分类所致。
应收票据	20,746,295.44	3.18%	23,627,283.69	3.86%	-0.68%	
应收款项融资	9,557,678.21	1.47%	8,810,767.08	1.44%	0.03%	
预付款项	4,885,990.58	0.75%	3,618,869.77	0.59%	0.16%	
其他应收款	5,339,903.51	0.82%	4,872,990.80	0.80%	0.02%	
其他流动资产	96,401.86	0.01%	413,766.18	0.07%	-0.06%	
无形资产	9,907,583.44	1.52%	11,206,643.73	1.83%	-0.31%	
开发支出		0.00%	27,731,853.73	4.53%	-4.53%	主要系报告期内国家重大科学仪器设备开发专项项目验收完结所致。
递延所得税资产	5,099,463.84	0.78%	4,653,516.01	0.76%	0.02%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,314,443.60	保函保证金
应收票据	900,000.00	质押用于开立银行承兑汇票
应收款项融资	1,500,000.00	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	558,622.00	融资租赁抵押
合计	9,273,065.60	--

五、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	股权融资	18,289.7	1,688.66	18,596.79				0	存放在募集资金专户中	0
合计	--	18,289.7	1,688.66	18,596.79	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南三德科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1018号文）核准，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用网下向投资者询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值1元，发行价格为每股8.57元，募集资金总额214,250,000.00元。扣除承销费和保荐费22,400,000.00元后的募集资金为人民币191,850,000.00元，已由国泰君安证券股份有限公司于2016年6月3日存入公司开立在上海浦东发展银行长沙河西支行账号为66100155260001926的人民币账户；减除其他发行费用人民币8,953,000.00元后，募集资金净额为人民币182,897,000.00元。上述资金到位情况已经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具“CHW证验字[2016]0039号”验资报告。

二、本年度（2019年1-12月）使用金额及结余情况 2019年度直接投入募集资金项目1,688.66万元；2018年9月12日，公司召开2018年度第一次临时股东大会，审议并通过《关于部分募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将燃料智能化管控系统集成项目节余募集资金1,333.11万元永久性补充公司日常经营流动资金；扣除以前年度累计已使用募集资金15,575.02万元后，募集资金账户产生利息收入扣除手续费支出后产生净收入的金额24.30万元，使用募集资金购买理财产品产生的收益金额389万元，募集资金余额为106.21万元。2019年12月9日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金并注销募集资金专用账户的议案》，同意公司募集资金投资项目结项后的节余募集资金及2019年11月30日以后产生的利息（具体金额以账户注销当日账户余额为准）全部转入公司其他账户。公司于2019年12月24日，将募集资金专户实际余额106.21万元转至公司其他账户中，截止2019年12月31日，募集资金专户实际余额为0元。

三、募集资金存放和管理情况为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定和要求，结合本公司实际情况，制订了《湖南三德科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（简称“《募集资金使用管理办法》”），经本公司第二届董事会第六次会议审议通过。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
实验分析仪器升级扩产项目	是	2,657.68	2,657.68	795.99	2,735.79	102.94%	2018 年 12 月 31 日	1,796.23	1,796.23	是	否
燃料智能化管理子系统集成项目	否	7,932.26	6,599.15		6,599.15	100.00%	2017 年 12 月 31 日	1,138.22	1,288.00	是	否
风透式快速干燥技术产业化项目	是	583.55	583.55		583.55	100.00%	终止	不适用	不适用	否	是
技术及培训中心与信息化升级项目	否	7,116.21	7,116.21	892.67	7,345.19	103.22%	2017 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,289.70	16,956.59	1,688.66	17,263.68	--	--	2,934.45	3,084.23	--	--
超募资金投向											
节余募集资金运用项目											
永久补充流动资金	--		1,333.11		1,333.11	100.00%	--	--	--	--	--
节余募集资金运用项目小计	--		1,333.11		1,333.11	--	--			--	--
合计	--	18,289.70	18,289.70	1,688.66	18,596.79	--	--	2,934.45	3,084.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	①风透式快速干燥技术产业化项目：该项目于 2017 年 8 月 25 日公司第二届董事会第十二次会议审议决定终止； ②技术及培训中心与信息化升级项目：项目实施重要载体的商务楼已投入使用，包含产品体验中心（优势®燃料智能化管控系统实物展示及标准化实验室）、营销中心以及培训中心 3 个主要功能区，本项目不产生直接收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	风透式快速干燥技术产业化项目：风透式快速干燥技术产业化项目原计划以风透式快速除湿干燥技术为核心，对现有除湿干燥类产品进行规模产业化，同时利用风透原理开发新型水分测试仪器扩展水分测试类仪器产品。由于市场需求环境发生了客观变化、且公司实际募集资金远未达到预期，项目可行性发生重大变化，项目已于 2017 年 8 月 25 日公司第二届董事会第十二次会议审议终止。本项目尚未进入产业化阶段、前期投入主要用于技术和研发，尚未开展建设投资。项目产品之一的 SDVD3mm 风透干燥机虽已小规模量产，但在公司业务中占比非常小，且预计后续可利用公司现有资源组织该产品的生产。此外，前期投入形成的风透式低温快速干燥装置，公司将集成应用于优势®燃料智能化管控系统产品（SDIPS1000 智能制样系统），成为该产品的标准模块。因此，综合来看，该项目的终止是根据外部市场环境、内部业务发展需要以及项目具体实施情况做出的审慎决策，不会对公司生产经营产生不利影响。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年7月9日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，决定用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为9,861.58万元。上述事项已经公司第二届监事会第四次会议审议通过，独立董事以及保荐机构均就此发表了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 鉴于公司首次公开发行股票募投项目“燃料智能化管理子系统集成项目”已达到预定可使用状态，并正常投入使用，为充分发挥资金的使用效率，合理降低公司财务费用，2018年8月24日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，该议案经独立董事发表明确同意的独立意见，保荐机构出具无异议的核查意见。2018年9月12日，公司召开2018年度第一次临时股东大会，审议并通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将燃料智能化管控子系统集成项目节余募集资金1,333.11万元永久性补充公司日常经营流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2019年12月9日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金并注销募集资金专用账户的议案》，同意公司募集资金投资项目结项后的节余募集资金及2019年11月30日以后产生的利息（具体金额以账户注销当日账户余额为准）全部转入公司其他账户。公司于2019年12月将募集资金账户余额106.21万元结转至公司其他账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南三德盈泰环保科技有限公司	子公司	固/危废领域实验室设计,以及实验室仪器设备、实验室环境保护系统、实验室信息管理系统等产品的研发、制造、销售和技术服务。	10,000,000.00	24,640,302.39	5,368,354.85	21,184,927.55	1,782,159.35	1,544,295.14

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于—C40仪器仪表制造业。仪器仪表行业是一个机遇与挑战并存的行业，公司主营业务为煤焦炭、生物质、固/危废、黑生料等固态可燃物分析检测设备、化验整体解决方案以及采样、制样、化验全环节无人化系统和燃料管控、煤场管理系统的研发、制造、销售、实施和运营。2017年12月，公司通过成立控股子公司三德环保进入了固/危废实验室全生命周期管理领域。近年来，随着“国家十三五规划”的全面推进与实施，低碳经济、环保等战略新兴产业的发展需求旺盛，公司所处的相关行业将迎来新的机遇。

1、行业无人化发展趋势

目前我国制造业正面临转型升级和提升自动化与智能化生产阶段。“十三五规划”也明确提出加快实施《中国制造2025》，推进工业智能制造、先进制造业发展，建设制造强国；实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备等，资金、人才、技术等各类社会资源将加速向智能制造领域集聚。复杂的国际环境和贸易摩擦也倒逼我国制造业智能升级。除此以外，消费升级也助推制造业的智能化需求，需求侧的提振将助力制造业进入可持续发展的景气模式。

2020年2月25日，国家发展改革委、国家能源局、应急管理部、国家煤矿安监局、工业和信息化部、财政部、科技部、教育部共同印发了《关于加快煤矿智能化发展的指导意见》（以下简称“《意见》”）。《意见》的发布实施将对我国煤矿的智能化发展起到凝聚共识、形成合力的作用，对于推进煤炭行业转型升级、促进煤炭工业高质量发展具有重要意义。《意见》预计到2035年，各类煤矿基本实现智能化，构建多产业链、多系统集成的煤矿智能化系统，建成智能感知、智能决策、自动执行的煤矿智能化体系。行业前端的智能化必将推动整个产业链的智能化发展，随着全过程可视化、可监控的完善，数据互

联的全链路打通，公司的“采制输存化”全过程无人化作业系统将助力能源企业全面提升经营掌控力度和管理水平，达成企业安全、经济、高效、环保运行之目标，为行业的智能化、无人化添砖加瓦。

另一方面，采样、制样、化验环节操作过程繁琐，对操作人员的专业性要求高；同时，采制样环节劳动强度大、工作环境差，粉尘污染严重。随着社会环保意识的提升及我国人口红利逐步消失、用工成本的不断攀升，进一步增加了下游行业对智能化、无人化设备的需求。通过使用采制化无人系统，一方面可提高效率，实现降本增效之目的；另一方面，无人化系统显著减少管理过程的人为干预，在降低企业整体成本的同时，有效降低劳动强度，创造人性化的采制化体验和舒适的工作环境。目前，公司无人化产品在行业中处于领先水平，随着下游行业对智能化、无人化管理产品需求的进一步释放，将进一步提升公司盈利能力，为公司业务的快速增长奠定基础。

2、煤炭行业、煤炭检测行业及电力行业

(1) 煤炭及煤炭检测行业

根据《煤炭工业发展“十三五”规划》，我国仍处于工业化、城镇加快发展的历史阶段，能源需求总量仍有增长空间。立足国内是我国能源战略的出发点，必须将国内供应作为保障安全主渠道能源战略的出发点，必须将国内供应作为保障安全的主渠道，牢牢掌握能源安全主动权。煤炭占我国化石能源资源的90%以上，是稳定、经济、自主保障程度最高的能源。煤炭在一次性能源消费中的比重将逐步降低，但在相当长时期内，主体能源地位不会变化。必须从我国能源资源禀赋和发展阶段出发，将煤炭作为能源安全的基石，不能分散对煤炭的注意力。作为能源安全的“压舱石”，煤炭为中国社会经济的持续快速发展提供了强劲的动力。

根据国家发改委公布的相关数据，2019年，全国原煤产量37.5亿吨，比上年增长4.2%；根据国家统计局发布的《中华人民共和国2019年国民经济和社会发展统计公报》，2019年全国煤炭消费量增长1.0%，原油消费量增长6.8%，天然气消费量增长8.6%，电力消费量增长4.5%，煤炭消费量占能源消费总量的57.7%，比上年下降1.4个百分点。透过数据可以看到，2019年煤炭市场运行基本平稳，煤炭供应保障能力显著提高，消费总量由高速增长转为理性回归。其背后，煤炭结构调整取得积极进展，产业集中度提高，供给侧结构性改革的效应正在逐步显现。如上所述，虽然煤炭占能源消费总量的比例呈小幅下降趋势，但煤炭消费的绝对数量未来仍具有稳步增长的潜力。作为行业的目标客户市场，上述产业链下游行业整体经营形势的好转将直接提升其对相关产品的需求及购买力，对行业构成利好。

与此同时，资源环境问题已经成为制约我国经济社会发展的瓶颈之一。能源尤其是煤炭资源的清洁化、精细化利用势在必行，节能减排形势严峻、任务艰巨。我国《能源发展“十三五”规划》、《“十三五”节能减排综合工作方案》等纲领性文件对“十三五”期间的能源消费总量、消费结构、能耗、排放等提出了明确指标，要求“推动煤炭等化石能源清洁高效开发利用”、“推进能源监测、能量计量、调度运行和管理智能化体系建设”。为达成上述，要求“加强节能监察能力建设，进一步完善省、市、县三级节能监察体系。健全环保监管体制，开展省以下环保机构监测监察执法垂直管理制度试点，推进环境监察机构标准化建设，全面加强挥发性有机物环境空气质量和污染排放自动在线监测工作。进一步健全能源计量体系，深入推进城市能源计量建设示范，开展计量检测、能效计量比对等节能服务活动，加强能源计量技术服务和能源计量审查。”

能源检测和能效管理是实施节能减排的先决条件，而煤质分析检测仪器作为能源计量和能效管理的基础器具，其提供的热值、成分、元素等煤质数据是质量检验和科学利用的重要依据。由此将进一步释放环保、质检、监察等方面对实验分析仪器的需求，为公司带来新的增长空间。

(2) 电力行业

受益于“新基建”的加速发展和电力行业自身转型的需要，电源侧也迎来了一波基建潮，煤电项目在2020年随之“开闸”。特高压作为“新基建”的重头戏，随着特高压工程的重点推进，线路配套电源也得以快速发展，大型煤电项目建设大“开闸”。此次“新基建”带来的电源侧基建潮将释放的市场空间不容小觑。同时，为了配合能源转型和能源安全的需要，近几年的煤电建设动态积极，相应的，随着新能源发电占比的提升，煤电的增量空间也会随之释放。作为行业的目标客户市场，行业增量的释放将直接提升其对相关产品的需求及购买力，对行业构成利好。

3、第三方检测行业

第三方检测服务受益于检验检测认证体制的市场化改革提速，以及社会公众对产品的质量、生产生活的安全性、社会环境保护等方面的关注日益提升和我国进出口贸易量的增加，检测服务行业近年来得到了快速的发展。随着“十三五”规划的推进落实，制造业转型升级、消费者质量观念增强、政府购买第三方服务等利好因素将极大刺激第三方检测服务的需求，我国第三方检测服务市场前景广阔。2018年1月，国务院印发《关于加强质量认证体系建设促进全面质量管理的意见》，部署推进质量认证体系建设，强化全面质量管理，推动我国经济高质量发展。2018年国家统计局发布《战略性新兴产业分类(2018)》，将检验检测认证、标准化服务被正式写入分类。国家政策不断深化改革，监管逐步放开、市场化程度逐步提高，为检测行业创造良好的市场环境。

根据国家认证认可监督管理委员会统计，截至2018年底，我国共有检验检测机构39472家，较上年增长8.66%。全年实现营业收入2,810.5亿元，较上年增长18.21%。从业人员117.43万人，较上年增长4.91%。共拥有各类仪器设备633.77万台套，较上年增长10.1%，仪器设备资产原值3,195.54亿元，较上年增长11.29%。2018年共出具检验检测报告4.28亿份，同比增长13.83%，平均每天对社会出具各类报告117.26万份。检验检测机构数量及检验检测市场规模保持同步增长。近四年，我国事业单位制检验检测机构的比重分别为38.1%、34.54%、31.30%和27.68%，呈现明显的逐年下降趋势，数据透露出我国检验检测体系正逐步向以企业制为主体的市场化机制转变，检验检测已成为最具活力的新兴服务业态之一，我国已成为继欧美之后世界第三大检验检测市场。随着检测行业改革及放开，民营检测机构将与外资检测机构形成激烈竞争，并加速行业发展进步，以SGS、Intertek、华夏力鸿等机构为代表的第三方质检机构的蓬勃发展释放大量需求。在各方因素的刺激下，民营检测机构的市场份额有望进一步提升，这也将进一步放大实验分析仪器设备及无人化系统的市场需求。

4、环保行业

在生态文明建设上升为国家战略的背景下，生态文明建设机制的逐步健全，创新、绿色发展政策深入实施，加强环境保护治理的政策、法规、技术等产业红利的逐步释放，环保行业有更加广阔的市场机遇以及行业发展空间。党的十八大以来，党中央、国务院把生态文明建设摆在更加重要的战略位置，纳入“五位一体”总体布局，作出一系列重大决策部署，出台《生态文明体制改革总体方案》，实施大气、水、土壤污染防治行动计划。伴随着国家对环境保护及生态文明建设的重视，环境治理行业发展前景值得期待。根据2016年出台的《中华人民共和国大气污染防治法》：“县级以上地方人民政府环境保护主管部门负责组织建设与管理本行政区域大气环境质量和大气污染源监测网，开展大气环境质量和大气污染源监测，统一发布本行政区域大气环境质量状况信息。企业事业单位和其他生产经营者应当按照国家有关规定和监测规范，对其排放的工业废气和有毒有害大气污染物进行监测。”燃煤产生的硫化物、氮化物、粉尘等有害物质是我国大气污染的重要来源，加强大气污染防治，须从源头开始。同时，国家严格控制高耗能企业市场准入，对现有燃煤企业实施容量核定条件下的排放大气污染物许可制度。企业自身为了降低污染治理成本，必须主动做好燃料的质量判别和能源计量，科学开展配煤、掺煤燃料，提高煤炭利用率。用煤科学水平的提高及环保意识的强化，客观上放大了公司相关检测仪器的使用需求，公司煤质分析检测仪器作为能效管理的基础器具，其提供的成分、元素等煤质数据是质量检验和科学利用的重要依据。由此将进一步释放环保、质检、监察等方面对实验分析仪器的需求，为公司带来新的增长空间。

与此同时，我国工业化进程的加速，危险废物的排放也日益增多，随着工业化进程进入后期的后半阶段，预计我国危废产生量将进一步增长。近年来国家环境政策频出。一方面，环境监管趋严，倒逼产废企业规范危废处置，扩大市场需求。另一方面，危废种类覆盖范围继续扩大，《国家危险废物名录（2016版）》新增117种危险废物，原分类调整为46大类别479种，与两高司法解释接轨，对危险废物实施精细化管理。在一系列顶层设计及专项行动的推动下，危废行业步入快速发展阶段。危废处理是技术含量、门槛较高的一个行业，有完整的产业链条，包括运输、处置、贮存、再处理、检测等环节。与诱人前景相对立，危废处置行业的高技术壁垒、资质壁垒等也对很多企业规模资质等提出了更高的要求。作为一个技术含量、门槛较高的行业，危废处理有完整的产业链条，包括运输、处置、贮存、再处理、检测等环节。危废检测作为危废处置的关键环节之一，其重要性不言而喻。固/危废处置的蓬勃发展对三德环保带来广阔的发展空间。

（二）公司发展阶段和未来发展战略

三德科技聚焦细分市场，持续创新，稳健经营，积累了丰富的经验，深刻的认识和全面胜任的能力，是值得客户信赖的长期合作伙伴。公司率先在煤炭检测用实验分析仪器领域已经形成突出的竞争优势，是该细分市场的领先企业。报告期内，融合公司智能化管控技术和20多年分析仪器开发经验的智能化验系统正式上市并实现首台套交付，实现了固体可燃物的热值、成分、元素等试验分析的无人化。此系统在公司工业互联网智慧能源网络化应用基础平台的基础上，结合工业机器人应用技术，实现了煤质化验室“机器替代人”的目的。同时，公司系统产品通过近年的发展和迭代，由产品“智能化”向全过程“无人化”推进并实现，依托在行业内较为领先的研发和技术能力，以及更为全面的系统项目实施管理能力、完善的后续跟踪服务，公司确立了自身在系统项目行业内显著的综合竞争优势。

未来，公司将紧紧围绕“值得客户信赖的长期合作伙伴”的这一目标，在分析检测设备、化验整体解决方案以及采样、制样、化验全环节无人化系统和燃料管控、煤场管理系统领域中，持续选择聚焦细分市场，实现并保持公司在细分市场内的领先地位。同时，坚持以客户为中心，不断创新技术、产品及管理，健全服务体系，用优质的产品和服务满足客户需求，切实帮助客户解决其所关注的问题和挑战。另一方面，依托现有领域形成的技术、管理和经验积累，公司将围绕产品技术、客户资源和销售渠道的相关性开展多元化，根据对行业发展趋势的预判，结合与公司核心资源的匹配度和整合协同效应等因素审慎决策，逐步横向拓展进入到其他细分领域。

（三）2020年度经营计划

1、做好资源统筹，提升打造研发能力

技术和产品创新是公司的核心竞争力。2020年度，公司将继续保持较高强度的研发投入，以创新驱动企业发展、产品结构调整和优化升级，保持行业技术领先地位，为公司可持续发展提供强大动力和保障。一方面，根据产品应用情况和客户需求，继续完善产品结构，通过自主研发、集成外包的形式，扩充采样、制样、样品管理配置，打造完整的、有竞争力的采制样系统，有序推进产品模块化及标准化的应用，进一步提升整体解决方案的智能化和市场竞争能力；另一方面，在已有分析检测仪器的基础上，通过重大技改或技术研发，不断提升产品可靠性，形成全面竞争优势。在此基础上，继续开展智能化验系统等新一代实验分析及技术领域新产品的研究和应用拓展，完善知识产权创造、保护和运用体系，持续保持行业技术领先地位。

2、加大市场推广力度，做好疫情下市场的维护工作

2020年，公司将抢抓设备智能化、管理信息化建设浪潮中的机遇，在保证智能化产品稳定性及适应性的的基础上，加紧产品市场战略布局，采取有效营销推广措施，最大限度利用样板客户的辐射作用，扩大项目示范效应和影响范围，夯实业务基础。在全球疫情的负面影响下，公司仍要积极主动地与客户联系，开拓新市场的同时做好客户的长期维护工作。同时，对于国际市场的关注不能放松。

3、持续进行业务拓展，横向深入环保检测领域

公司在煤炭检测领域已经形成了突出的竞争优势，随着企业进一步发展，一方面需要继续纵向深耕煤炭检测领域，发展智能化产品业务，另一方面，通过控股子公司三德环保的成立，对固/危废实验室全生命周期等细分领域横向拓展。经过一年多的市场探索及经验积累，三德环保已经明确发展方向，在2020年将继续深入研究固/危废样品分析方法，巩固公司在行业内的专家水平；同时继续进行市场体系建设，形成供应链管理体系，通过加大力度的品牌宣传和推广，完善大客户关系网。

4、加强内部管理，提高经营水平和质量

近年来，基于采制化无人系统产品的持续发展，对公司销售、生产、交付、运维等各个环节提出了更高的管理要求。基于此，2020年，公司计划重点开展以下工作：（1）进行产品团队打造，加快研发知识库的建立及应用，持续优化产品稳定性及可靠性；（2）持续完善质量体系、审计、市场监督三位一体的运营监督管理体系，有效督促各项工作计划切实执行；（3）建立并持续完善研发组织模式，做好资源统筹管理，提升研发工作开展效率。（4）继续加强信息化管理，利用SAP（ERP&CRM）系统工具，提升各环节管理效率。

5、建设梯队人才库，打造高素质团队

近年来，市场竞争环境、产品构成等的改变以及进入资本市场成为公众公司后的更高要求，对公司的各个环节提出了挑战，要求公司的团队建设和能力建设适应新的发展。2020年，公司将持续顺应新需求，制定人才发展规划、加快人才的聚焦和培养，建设和优化公司投资、研发、营销、项目管理、工程实施及管理团队，储备高素质人才，对梯队人才库进行查漏补缺，根据培养方案进行有针对性的培训、实践工作，并持续审视、优化，跟进梯队能力建设效果，确保达成预期目标，打造有战斗力的团队。同时，根据需要借助和整合外部资源，实现优势互补，提升团队综合能力和竞争力。

6、围绕战略主航道，利用资本工具促进公司发展

2020年，公司将继续围绕战略目标，结合公司具体运营需求，灵活应用投资、并购等方式，着手进行合理的战略性产业布局，以达成公司加快行业资源整合的目的。2020年，公司着手进行非公开发行事项，为公司推进业务发展提供有效的支持，推动公司快速成长。

上述计划并不代表公司对2020年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）公司面临的风险

1、公司业绩受宏观经济和下游行业波动影响下滑的风险

公司目前主要客户分布在电力生产、第三方检测、矿产采掘、水泥生产、金属冶炼、石油化工等煤炭生产、检测和使用行业，以及相关监测和科研单位。其中多数客户所处行业具有较强的周期性特征，其经营情况总体与宏观经济同向变动。报告期内，国内经济稳中向好，经济稳定运行韧性和协调性增强，但产业结构仍处于持续优化的调整阶段。煤炭、水泥等行业经营效益虽逐年好转，但其供给侧改革的不断推进以及市场竞争的日益加剧，上述行业的经营压力依然很大，存在对检测用仪器设备的采购需求压缩，购买力下降的风险，公司仍面临相关产品订单减少、收入与利润下滑的风险。同时，作为公司第一大下游行业的火电企业经营依然承压。同时，由于新型冠状病毒在全球肆虐，公司的采购、销售及售后服务均受到了一定影响，特别是国际贸易市场。针对于此，公司已经或正在采取以下主要应对措施：（1）充分发挥公司产品创新能力优势，加大研发投入，进一步开展符合客户需求的技术创新，以提高产品的市场竞争力；（2）加强公司产品在环保监测、质检、节能监测等政府监管和第三方检测等具有穿越经济周期特征的应用领域的市场推广和渗透力度，拓展客户行业范围和目标客户基数。

2、应收账款持续增加的风险

截至本报告期末，公司应收账款净额为15,225.27万元，在资产结构中占比仍然较高。同时，受2020年初疫情影响，工业企业延迟复工复产，公司部分下游企业短期内仍然承压，亦为公司应收账款的回收造成一定影响。应收账款余额较高符合行业特征，受宏观经济常态化以及产品结构调整的影响，公司应收账款存在余额进一步增加的风险。虽然公司应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款的主要客户是国有大中型企业、政府部门、科研机构等信誉度高、综合实力强的单位，一般情况下资金回收较为可靠且历史上实际发生的坏账比例很低、金额非常少，但如果宏观经济形势发生重大不利变化，主要客户发生显著经营波动，仍可能导致公司不能及时收回款项，对公司经营业绩造成负面影响。基于此，公司主要采取以下措施防范和应对可能出现的风险：（1）优化、完善公司信用管理政策并严格执行；（2）建立专门的应收账款管理机构和催收机制，加大应收账款特别是重点客户、重点款项的催收力度，控制账龄；（3）本着谨慎原则提取应收账款坏账准备。

3、燃料智能化管控系统产品订单交付延期的风险

燃料智能化管控系统是将工业 4.0“智能生产”理念全面应用于大型能源企业燃料全生命周期管理的智能化管理系统。与公司此前的主要产品煤质分析仪器和制样设备相比，该产品具有工程属性，客户个性化需求多、涉及环节众多、构成复杂、交付周期长且难度大，对公司供应链管理、工程项目管理等形成新的挑战。近两年，该产品订单持续大幅增长。如若公司不能很好地应对该等挑战，将会造成产品交付不可预期的延后，从而可能对项目验收、收入确认、回款以及公司经营性现金流产生不利影响。针对于此，公司已经或正在采取以下主要应对措施：（1）强化产品模块化设计、售前技术支持和方案设计能力，提高产品的标准化生产程度，避免后续交付过程中的设计变更与调整；（2）继续优化和完善订单交付管理体系，特别是供应链环节；（3）加强人才引进和团队建设，打造多项目并行的交付能力。

4、产品整体毛利率下降的风险

技术创新、品牌优势、市场地位及产品差异化支撑公司分析仪器一直保持较高的毛利率。近年来，公司燃料智能化管控系统产品销售订单和收入持续大幅增长，占公司营业收入的比重上升，由于该产品毛利率低于分析仪器，受此影响，公司产品的整体毛利率存在被拉低的风险。此外，市场竞争加剧亦可能导致毛利率下降。

除了上述风险外，公司还可能面临管理机制、团队建设、人才储备等不适应新业态发展需要的风险：燃料智能化管控

系统产品具有系统性、工程性，此类产品的生产、交付乃至后续运维不同于公司此前的分析仪器，对公司销售、生产、交付、运维乃至人力资源等管理提出了更高要求。尽管公司如前所述已经并将继续针对性调整、改善与优化，但倘若所采取的措施未能达到预期效果，仍然可能对公司经营产生不利影响。针对上述潜在风险，公司一方面通过人力资源梳理、明细短板，针对性引进人才，完善、优化相关环节团队建设；另一方面，通过实践对组织机构、管理机制和流程进行调适，使之适应新业态的发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年4月29日公司召开2018年度股东大会，审议通过了《关于公司2018年度利润分配的议案》，同意公司以2018年12月31日公司总股本202,060,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）人民币，共派发现金股利人民币2,020.6万元（含税）。上述利润分配方案已于2019年5月23日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事尽职尽责，发表了独立意见。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，现金分红政策未进行调整和变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.25
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	201,970,000
现金分红金额（元）（含税）	25,246,250.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,246,250.00
可分配利润（元）	156,580,671.29
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	16.12%

本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，结合公司2019年度经营情况及2020年经营预算情况，公司于2020年4月17日召开了第三届董事会第十次会议及第三届监事会第九次会议，审议了《关于公司2019年度利润分配的议案》，同意公司2019年年度利润分配预案为：以2019年12月31日公司总股本201,970,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.25元（含税）人民币，共派发现金股利人民币2524.63万元（含税）。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.75元（含税），合计派发现金股利15,000,000元（含税）。不进行资本公积金转增股本，亦不送红股。

2、公司2018年年度利润分配方案为：以2018年12月31日总股本202,060,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），合计派发现金股利20,206,000.00元（含税）。不进行资本公积金转增股本，亦不送红股。

3、公司2019年年度利润分配方案为：以2019年12月31日总股本201,970,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.25元（含税），合计派发现金股利252,462,50.00元（含税）。不进行资本公积金转增股本，亦不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019年	25,246,250.00	44,022,342.02	57.35%	0.00	0.00%	25,246,250.00	57.35%
2018年	20,206,000.00	35,064,009.65	57.63%	0.00	0.00%	20,206,000.00	57.63%
2017年	15,000,000.00	23,809,211.61	63.00%	0.00	0.00%	15,000,000.00	63.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖南三德投资控股有限公司	股份限售承诺	(1) 自三德科技股票上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理所直接或间接持有的三德科技公开发行股份前已发行的股份, 也不由三德科技回购该等股份。(2) 三德科技股票上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格, 或者上市后六个月期末收盘价低于首次公开发行价格, 本公司持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	朱先德	股份限售承诺	(1) 自三德科技股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的三德科技公开发行股份前已发行的股份, 也不由三德科技回购该等股份。(2) 在上述期限届满后, 本人在三德科技任职期间每年转让直接或间接持有的三德科技股份不超过本人直接或间接持有三德科技股份总数的 25%。(3) 在离职半年内, 本人不转让所直接或间接持有三德科技的股份。(4) 在三德科技股票上市之日起六个月内本人申报离职的, 自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有三德科技股份; 在三德科技股票上市之日起七个月至十二个月之间申报离职的, 自申报离职之日起十二个月内本人不转让直接或间接持有的三德科技股份。(5) 发行人上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于本次发行的发行价, 所持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长六个月的锁定期。(6) 不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	朱先富	股份限售承诺	自三德科技股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本人所持有的三德科技公开发行股份前已发行的股份, 也不由三德科技回购该等股份。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。

湖南三德投资控股有限公司	股份减持承诺	(1) 在本公司股份锁定期满后两年内, 本公司将不减持所持有的发行人股票。若出现法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因, 本公司需在锁定期满后两年内减持的, 减持价格将不低于本次发行的发行价, 并将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让发行人股票。实施减持行为, 将提前三个交易日通过发行人予以公告。(2) 自三德科技股票上市至其减持期间, 三德科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整。	2019年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
朱先德	股份减持承诺	(1) 在锁定期满后两年内, 本人将不减持直接或间接持有发行人股票。若法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因, 本人需在锁定期满后两年内减持的, 减持价格将不低于本次发行的发行价。(2) 自公司股票上市至本人减持期间, 公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整。(3) 不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。	2019年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
陈开和、朱宇宙	股份减持承诺	(1) 若减持持有发行人的股份, 需满足以下前提条件: ①承诺的持有发行人股份锁定期届满; ②如发生需向投资者进行赔偿的情形, 已经全额承担赔偿责任。(2) 若在锁定期届满后第一年内减持的, 减持比例将不超过本次发行时本人所持发行人全部股份数额的 10%; 若在锁定期届满后第二年内减持的, 减持比例不超过本次发行时本人所持有发行人全部股份数额的 20%。(3) 上述减持价格将不低于本次发行的发行价。(4) 自三德科技股票上市至其减持期间, 三德科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整。(5) 不因职务变更、离职等原因而放弃履行减持价格承诺。(6) 将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让发行人股票。实施减持行为, 将提前三个交易日通过发行人予以公告。	2017年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
朱先富	股份减持承诺	(1) 若减持持有发行人的股份, 需满足以下前提条件: ①承诺的持有发行人股份锁定期届满; ②如发生需向投资者进行赔偿的情形, 已经全额承担赔偿责任。(2) 若在锁定期届满后第一年内减持的, 减持比例将不超过本次发行时本人所持发行人全部股份数额的 10%; 若在锁定期届满后第二年内减持的, 减持比例不超过本次发行时本人所持有发行人全部股份数额的 20%。(3) 上述减持价格将不低于本次发行的发行价。(4) 自三德科技股票上市至其减持期间, 三德科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整。(5) 将通过深圳证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或深圳证券交易所允许的其他转让方式转让发行人股票。实施减持行为, 将提前三个交易日通过发行人予以公告。	2019年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。

	周智勇、朱明轩	股份减持承诺	(1) 如在锁定期满后两年内减持直接或间接持有发行人股票的, 减持价格不低于本次发行的发行价; (2) 自三德科技股票上市至其减持期间, 三德科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整; (3) 不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。	2017年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	胡鹏飞、唐芳东、杨智姬	股份减持承诺	(1) 如在锁定期满后两年内减持直接或间接持有发行人股票的, 减持价格不低于本次发行的发行价; (2) 自三德科技股票上市至其减持期间, 三德科技如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 减持底价下限和股份数将相应进行调整; (3) 不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。	2017年06月08日	锁定期满后两年内	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	湖南三德投资控股有限公司、朱先德	同业竞争承诺	本公司/本人作为湖南三德科技股份有限公司(以下简称“三德科技”)控股股东/实际控制人, 目前没有直接或间接从事任何与三德科技实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起, 在本公司/本人作为三德科技股东/实际控制人期间将不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于独立经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与三德科技的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2014年06月12日	长期有效	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	湖南三德科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内, 如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的, 每股净资产进行相应调整), 即触及启动稳定股价措施的条件, 公司应在发生上述情形的最后一个交易日起十个工作日内, 严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施, 向社会公众股东回购股票。由公司董事会制定具体实施方案并提前三个交易日公告。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。
	湖南三德投资控股有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内, 如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产(因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的, 每股净资产进行相应调整), 即触及启动股价稳定措施的条件, 本公司应在发生上述情形后严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施, 增持公司股份, 并将根据公司股东大会批准的《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》中的相关规定, 在公司就回购股份事宜召开的股东大会上, 对回购股份的相关决议投赞成票。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日, 上述承诺人严格遵守承诺, 未发生违反承诺的情况。

	朱先德、陈开和、胡鹏飞、唐芳东、杨智姬、周智勇、朱青	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，如收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整），即触及启动股价稳定措施的条件，公司董事、高级管理人员应在发生上述情形后，严格按照《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》的规定启动稳定股价措施，增持公司股份。上述承诺对公司未来新任职的董事和高级管理人员具有同样的约束力。	2016年06月08日	上市之日起三十六个月	截至本公告出具之日，上述承诺人严格遵守承诺，未发生违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

会计政策变更：

1、财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（简称“新金融工具准则”），并要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则。根据新金融工具准则衔接规定，企业无需追溯调整前期可比数，公司自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2018 年可比数，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重要影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日印发了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的规定编制财务报表，企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会〔2019〕6 号的规定编制执行。上述企业会计准则的修订要求，公司对会计政策进行了相应变更，但该会计变更只涉及财务报表列报和调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴淳、蒋元
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年8月24日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十四次会议以及2018年9月12日召开2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，并于2018年9月13日、9月19日分别召开董事会分别审议《关于调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于再次调整2018年限制性股票激励计划相关事项的议案》，同意以向激励对象定向发行公司A股普通股的方式实施2018年限制性股票激励计划，限制性股票授予日为2018年9月13日，授予价格为4.68元/股。

本计划的激励对象共计128人，包括公司（含子公司）董事、高级管理人员、中层管理人员和核心技术（业务）人员，以及公司董事会认定需要激励的其他员工；授予的限制性股票数量为206万股。本计划授予的限制性股票限售期为自授予限制性股票授予登记日起12个月、24个月、36个月。

2、2019年8月23日，公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对7名离职人员所持已获授但尚未解锁的90,000股限制性股票进行回购注销。2019年9月17日，公司在《湖南日报》上刊登了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》，自公告之日起45日内公司未收到债权人要求清偿债务或提供担保的请求。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了CAC证验字[2019]0135号验资报告。回购注销完成后公司总股本由20,206,000股变更为20,197,000股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已于2019年12月31日完成。

3、2019年10月25日，公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，根据激励计划，自2018年11月2日公司向激励对象首次授予限制性股票授予登记日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止可申请解锁所获总量的30%。本次满足解锁条件的激励对象共计121人，第一期可解锁的限制性股票共计59.10万股。该部分限制性股票于2019年11月4日上市流通。

具体内容详见公司分别于2018年8月28日、2018年9月12日、2018年9月13日、2018年9月19日及2018年10月30日、2019年8月27日、2019年10月29日、2019年12月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）等中国证监会指定创业板信息披露媒体上的相关公告。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南三德盈泰环保科技有限公司	控股子公司	销售商品	商品	市场价/成本加成	协商价	546.94	1.94%	2,100.00	否	银行转账	市场价	2019年04月09日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号：2019-014）
合计				--	--	546.94	--	2,100.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	租赁房屋名称及坐落	承租人	出租人	建筑面积 (平方米)	租赁期限	租赁用途	租赁合同约定租金 (元/年)
1	长沙高新开发区桐梓坡西路558号综合办公楼七楼704	湖南三德盈泰环保科技有限公司	湖南三德科技股份有限公司	99.12	2019年1月1日至2019年12月31日	办公	23,788.79
2	长沙高新开发区桐梓坡	湖南三德盈泰	湖南三德科技	27	2019年1月1日至	仓储	6,480.00

	西路558号综合办公楼6楼仓库东侧	环保科技有限公司	股份有限公司		2019年12月31日		
3	长沙高新开发区桐梓坡西路558号综合办公楼七楼702	湖南三德共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	湖南三德科技股份有限公司	25.2	2018年1月1日至2019年12月31日	办公	6,048.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有资金	23,000.00	23,000.00	0.00
合计		23,000.00	23,000.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。在追求自身发展，不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会其它利益相关体的责任。实现企业、投资者、员工与社会的共同成长和发展。

(1) 保护投资者权益

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及规则的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，通过参加监管机构组织的投资者集体接待活动、机构调研、投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，其中深交所互动易投资者提问回复

率达100%，提高了公司的透明度和诚信度，保障了全体股东和投资者的合法权益。

（2）维护员工权益

公司坚持以人为本的人才理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益。公司视优秀的人才为企业发展的原动力，注重员工创新能力与整体综合素质的提高，并设计了一套完整的人才培训发展体系及绩效考核体系，通过理论知识学习和操作技能培训等方式，使员工的适岗性和整体能力得到有效提升。同时，公司通过了OHSAS 18001：2007职业健康安全管理体系认证，在员工健康安全及职业风险防范方面进行科学的管理控制，切实维护员工的合法权益。

（3）助力社会公益

公司注重企业经济发展与社会效益的共赢。严格遵守国家法律、法规及规章的规定，始终依法经营、积极纳税、发展就业岗位，支持地方经济的发展。报告期内，公司关爱基金与湖南弘慧教育发展基金会合作，定点帮扶长沙麓谷小学、湖南省桑植县寨家坡学校、湖南省桑植县一中和常德市临澧县鳌山完小学业优秀、家境困难的学生。报告期内，公司还前往定点帮扶学校湖南省桑植县寨家坡学校、湖南省桑植县一中和长沙麓谷小学进行学校交流走访活动。

（4）注重环境保护、节能减排

在生产经营中，公司始终坚持“科学规划、持续投入、达标排放”的理念，通过持续有效运行ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系，积极推广应用行业成熟的先进适用的技术和产品，2019年，公司已将系统产品上报申请“两型”产品。同时，公司建立健全公司能源管理制度、环境管理制度、高能耗设备运行管理制度等，达到资源节约、环境友好的“两型”要求。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

公司及其控股子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内，公司未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,058,975	54.96%	0	0	0	-80,768,250	-80,768,250	30,290,725	15.00%
3、其他内资持股	111,058,975	54.96%	0	0	0	-80,768,250	-80,768,250	30,290,725	15.00%
境内法人持股	69,005,000	34.15%	0	0	0	-69,005,000	-69,005,000	0	0.00%
境内自然人持股	42,053,975	20.81%	0	0	0	-11,763,250	-11,763,250	30,290,725	15.00%
二、无限售条件股份	91,001,025	45.04%	0	0	0	+80,678,250	+80,678,250	171,679,275	85.00%
1、人民币普通股	91,001,025	45.04%	0	0	0	+80,678,250	+80,678,250	171,679,275	85.00%
三、股份总数	202,060,000	100.00%	0	0	0	-90,000	-90,000	201,970,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、首发前限售股

根据《公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股书”）与《公司首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》（以下简称“上市公告书”）中做出的承诺，三德控股及朱先富持有公司首次公开发行前限售股份 80,105,000 股，于 2019 年 6 月 10 日解除禁售上市流通。其中，三德控股持有公司股份数量 69,062,300 股，占公司总股本 34.19%，本次可解除限售股份合计为 69,005,000 股，本次实际可上市流通股份数量为 69,005,000 股，目前 20,095,900 股处于质押状态。另外，根据三德控股在招股说明书、上市公告书中的承诺：“在本公司股份锁定期满后两年内，本公司将不减持所持有的发行人股票。”本次实际可上市流通数量为 0 股。朱先富持有公司股份 11,100,000 股，占公司总股本的 5.50%。本次朱先富可解除限售股份合计为 11,100,000 股，本次实际可上市流通的股份数量为 11,100,000 股，目前 1,800,000 股处于质押状态。另外，根据朱先富在招股说明书、上市公告书中承诺：“若在锁定期届满后第一年内减持的，减持比例将不超过本次发行时本人所持发行人全部股份数额的 10%；若在锁定期届满后第二年内减持的，减持比例不超过本次发行时本人所持有发行人全部股份数额的 20%。”本次实际可上市流通数量为 1,110,000 股。

2、公司股权激励对象中 7 名对象因个人原因离职，不再符合激励对象条件，公司 2019 年 8 月召开董事会同意回购注销其限制性股票，回购注销的限制性股票数量为 90,000 股，占回购前公司总股本的 0.04%，加银行同期存款利息。公司于 2019 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由 202,060,000 股减少至 20,197,000 股。

3、自 2018 年 11 月 2 日公司向激励对象首次授予限制性股票授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止可申请解锁所获总量的 30%。本次满足解锁条件的激励对象共计 121 人，第一期可解锁的限制性股票共计 59.10 万股。同时，《公司法》及其他法律、行政法规和深圳证券交易所有关规定的要求，公司董事、高级管理人员在职期间所持有的股份总数的 25% 为实际可上市流通的股份，剩余 75% 股份将继续锁定，同时须遵守中国证监会和深圳证券交易所关于董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的相关规定，根据该规定要求，本次解锁的限制性股票实际可上市流通股数为 552,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019 年 8 月 23 日，公司召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，7 名激励对象因个人原因离职，不再符合激励对象条件，同意公司回购并注销已授予但尚未解锁的合计 90,000 股限制性股票，占公司总股本 0.04%。公司独立董事发表了独立意见，同意公司本次回购注销部分限制性股票，湖南启元律师事务所出具了法律意见书。2019 年 9 月 11 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对 7 名激励对象所持有的限制性股票共计 90,000 股进行回购注销。

2、2019年10月25日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，根据激励计划，自2018年11月2日公司向激励对象首次授予限制性股票授予登记日起12个月后的首个交易日起至限制性股票授予登记日起24个月内的最后一个交易日当日止可申请解锁所获总量的30%。本次满足解锁条件的激励对象共计121人，第一期可解锁的限制性股票共计59.10万股。公司独立董事发表了同意的独立意见。2019年10月25日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》。监事会对相关事项发表了同意的审核意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
湖南三德投资控股有限公司	69,005,000	0	69,005,000	0	首发前限售股	按相关承诺、规定执行
朱先德	205,050	0	0	205,050	董事、高管锁定股	按相关承诺、规定执行
陈开和	15,187,500	0	0	15,187,500	董事、高管锁定股	按相关承诺、规定执行
朱宇宙	10,125,000	0	0	10,125,000	监事、高管锁定股	按相关承诺、规定执行
朱先富	11,100,000	0	11,100,000	0	首发前限售股	按相关承诺、规定执行
周智勇	3,460,000	0	21,250	3,438,750	高级管理人员、参与公司2018年度限制性股票激励计划；董事、高管锁定股	按相关承诺、规定执行
胡鹏飞	100,000	0	25,000	75,000	高级管理人员、参与公司2018年度限制性股票激励计划；董事、高管锁定股	按相关承诺、规定执行
杨静	50,000	0	12,500	37,500	高级管理人员、参与公司2018年度限制性股票激励计划；高管锁定股	按相关承诺、规定执行
肖巧霞	70,000	0	17,500	52,500	高级管理人员、参与公司2018年度限制性股票激励计划；高管锁定股	按相关承诺、规定执行
肖锋华	51,425	0	12,500	38,925	高级管理人员、参与公司2018年度限制性股票激励计划；高管锁定股	按相关承诺、规定执行

中层管理人员、核心技术(业务)骨干(共 116 人)	1,705,000 (含回购注销的限制性股票 90,000 股)	0	574,500(含回购注销的限制性股票 90,000 股)	1,130,500	高级管理人员、参与公司 2018 年度限制性股票激励计划	按相关承诺、规定执行
合计	111,058,975	0	80,768,250	30,290,725	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

由于公司股权激励对象离职等原因,公司报告期内办理了限制性股票的回购注销,涉及激励对象7人,回购注销的限制性股票数量为90,000股,占回购前公司总股本的0.04%,并于2019年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后,公司总股本由202,060,000股减少至201,970,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	15,150	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,697	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南三德投资控股有限公司	境内非国有法人	34.19%	69,062,300		0	69,062,300	质押	20,095,900
陈开和	境内自然人	8.29%	16,750,000	-3,500,000	15,187,500	1,562,500	质押	8,450,000
朱宇宙	境内自然人	6.68%	13,500,000		10,125,000	3,375,000		0
朱先富	境内自然人	5.50%	11,100,000		0	11,100,000	质押	1,800,000
吴汉炯	境内自然人	2.52%	5,080,000	-170,000	0	5,080,000	质押	1,200,000
周智勇	境内自然人	2.27%	4,585,000		3,438,750	1,146,250		0

长沙高新开发区和隆投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.64%	3,321,700	-511,000	0	3,321,700		0
长沙高新开发区和恒投资管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.53%	3,088,500	-309,500	0	3,088,500		0
朱明轩	境内自然人	1.42%	2,860,700	-350,500	0	2,860,700		0
湖南联晖科力远创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.87%	1,750,000	-1,400,000	0	1,750,000		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,朱先富与公司实际控制人朱先德系兄弟关系。其他股东之间没有关联关系或一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南三德投资控股有限公司	69,062,300	人民币普通股	69,062,300					
朱先富	11,100,000	人民币普通股	11,100,000					
吴汉炯	5,080,000	人民币普通股	5,080,000					
长沙高新开发区和隆投资管理咨询有限公司	3,321,700	人民币普通股	332,170					
长沙高新开发区和恒投资管理咨询有限公司	3,088,500	人民币普通股	3,088,500					
朱明轩	2,860,700	人民币普通股	2,860,700					
湖南联晖科力远创业投资企业(有限合伙)	1,750,000	人民币普通股	1,750,000					
丁姝榕	876,704	人民币普通股	876,704					
李琳	682,000	人民币普通股	682,000					
袁永东	615,451	人民币普通股	615,451					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动,亦未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

湖南三德投资控股有限公司	邓应平	2012 年 04 月 25 日	9143010059329965XT	以自有资产进行实业投资；投资管理服务；投资咨询服务。（以上经营范围不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

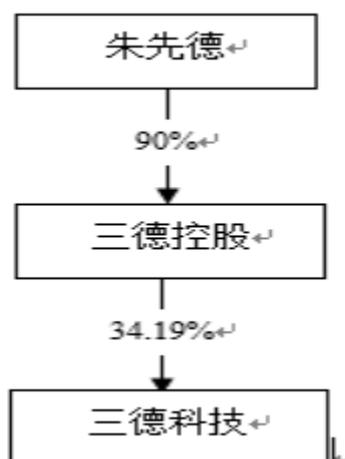
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱先德	本人	中国	否
主要职业及职务	湖南三德科技股份有限公司董事长、长沙麓谷创业投资管理有限公司董事、长沙麓创投资管理有限公司董事、长沙高新开发区麓谷小额贷款有限公司董事、三德控股监事		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
朱先德	董事长	现任	男	56	2015年12月08日	2021年12月11日	273,400	0	0	0	273,400
胡鹏飞	董事、总经理	现任	男	56	2015年12月08日	2021年12月11日	100,000	0	0	0	100,000
陈开和	董事	现任	男	63	2015年12月08日	2021年12月11日	20,250,000	0	0	-3,500,000	16,750,000
仇健	独立董事	现任	女	50	2018年12月12日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
叶代启	独立董事	现任	男	55	2018年12月12日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
朱宇宙	监事会主席	现任	男	59	2015年12月08日	2021年12月11日	13,500,000	0	0	0	13,500,000
赵丽娥	监事	现任	女	55	2015年12月08日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
杨军	监事	现任	男	44	2015年12月08日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
周智勇	副总经理	现任	男	56	2015年11月20日	2021年12月11日	4,585,000	0	0	0	4,585,000
朱青	副总经理、产品总监	现任	男	33	2015年11月20日	2021年12月11日	0	0	0	0	0
杨静	副总经理	现任	女	47	2018年04月24日	2021年12月11日	50,000	0	0	0	50,000
肖巧霞	副总经理、董事会秘书	现任	女	30	2018年08月24日	2021年12月11日	70,000	0	0	0	70,000
肖锋华	财务总监	现任	女	44	2018年12月12日	2021年12月11日	51,900	0	0	0	51,900
合计	--	--	--	--	--	--	38,880,300	0	0	-3,500,000	35,380,300

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

朱先德：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国防科技大学计算机应用专业，本科学历，高级工程师。1984年至1993年，就职于电子工业部韶光电子厂；1993年，创建长沙三德科技开发公司；1993年至1998年任长沙三德科技开

发公司（后更名为长沙三德实业公司）经理；1998年至2004年，任长沙三德执行董事、总经理；2004年，创建三德有限；2004年至2012年，任三德有限执行董事、总经理；2012年12月至2013年07月，任三德科技董事长、总经理；2013年07月至今任三德科技董事长。

朱先德先生二十多年来一直从事热值分析、工业分析、元素分析等实验分析仪器产品研发和企业管理工作。多年的产品和技术开发工作，使得朱先德先生具有扎实的实验分析仪器研发技术基础、丰富的产品开发经验、突出的产品创新意识和能力。

胡鹏飞：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学冶金专业，硕士研究生学历，高级工程师。1989年至1998年，任职于长沙有色冶金设计院；1999年至2005年，历任湖南莱孚铝业公司副总经理、湖南科力远高技术有限公司副总经理、湖南科力丰新能源科技有限公司总经理；2007年至2012年，任三德有限副总经理；2012年12月至2013年07月，任三德科技董事、副总经理；2013年08月至今，任三德科技董事、总经理。

叶代启：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授、博士生导师。历任华南理工大学环境科学与工程学院教授、博士生导师、副院长等；2014年至今任华南理工大学环境与能源学院院长、学院学术与学位委员会主席及大气环境与污染控制学术团队负责人。

仇健：1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学会计专业，会计学博士，注册会计师。2003年9月至2007年6月，任厦门市港务集团有限公司、厦门市路桥建材有限公司副书记兼财务总监。2007年7月至2013年11月，历任招商证券股份有限公司投资银行总部内核部财务审核员、主审员。2013年12月至2014年12月，历任招商致远资本投资有限公司运营管理部负责人、风控岗。2015年至今，任招商证券股份有限公司投资银行总部执行董事，研究拓展部副总经理。

朱宇宙：1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于贵州无线电工业学校计算机科技情报应用专业，中专学历，工程师。1985年至1993年，任职于电子工业部韶光电子工厂；1993年至2012年，历任长沙三德科技开发公司（后更名为长沙三德实业公司）销售部业务员、长沙三德总经理助理兼培训部经理、三德有限总经理助理等职；2012年12月至今，任三德科技监事会主席。

赵丽娥：1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湘潭大学物理系物理专业，本科学历，工程师。1988年至1999年，历任邵阳化肥厂检定员、科长和主任；1999年至2012年，历任长沙三德品质部经理、生产部经理、三德有限制造部经理；2012年12月至今，任三德科技制造一部经理、总经理助理、监事。

杨军：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南林学院应用电子技术专业，本科学历，助理工程师。2000年至2012年，历任长沙三德售后服务工程师、培训部、三德有限市场调研员、监察室主任等职；2012年12月至今，任三德科技市场部副经理、监事。

周智勇：1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国防科技大学计算机应用专业，大专学历，工程师。1985年至1994年，就职于电子工业部韶光电子工厂；1994年至2012年，历任长沙三德科技开发公司（后更名为长沙三德实业公司）销售部经理、长沙三德副总经理兼销售部经理、三德有限副总经理兼销售部经理等职；2012年至2013年，任三德科技副总经理；2014年，任三德科技副总经理兼市场部经理；2014年11月至今，任三德科技副总经理。周智勇先生在实验分析仪器行业从事市场营销工作20余年，具有深刻的行业认知和丰富的营销经验。

朱青：1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年，毕业于新加坡国立大学电子工程专业，2012年毕业于美国达特茅斯学院工程管理专业，获工程管理硕士学位。2012年4月获得精益六西格玛绿带认证。2013年5月至2014年3月，任三德科技研究所所长助理；2014年4月至2015年8月，任三德科技产品经理；2015年8月至2015年12月，任三德科技产品总监；2015年11月至今，任三德科技副总经理、产品总监。

杨静：1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学商学院工商管理专业，硕士研究生学历。1992年，就职于中南无线电厂；1993年至1997年，就职于湖南威胜电子；1998年至2012年12月，历任长沙三德管理部经理、三德有限管理部经理；2012年至2018年4月，任公司管理部经理；2018年4月至今，任公司副总经理。

肖锋华：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安工业大学会计学专业，本科学历，中级会计师职称。2004年4月至2013年1月，任公司财务会计；2013年2月至2015年1月，任公司财务部副经理，2015年2月至2018年12月任公司财务部经理，2018年12月至今任公司财务总监。

肖巧震：1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学法学专业，本科学历。2012年6月至2013年8月，任公司行政专干；2013年8月至2018年8月，任公司证券事务代表；2018年8月至今，任公司副总经理、董事会秘书兼证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱先德	湖南三德投资控股有限公司	监事	2012年04月25日		否

朱先德	长沙麓谷创业投资管理有限公司	董事	2010年04月30日		否
胡鹏飞	长沙高新开发区和隆投资管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2012年04月23日		否
赵丽娥	长沙高新开发区和恒投资管理咨询有限公司	监事	2012年04月23日		否
杨静	长沙高新开发区和恒投资管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2012年04月23日		否
肖锋华	长沙高新开发区和隆投资管理咨询有限公司	监事	2012年04月23日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱先德	长沙麓创投资管理有限公司	董事	2012年08月07日		否
朱先德	湖南三德盈泰环保科技有限公司	董事	2017年12月05日		否
朱先德	长沙高新开发区麓谷小额贷款有限公司	董事	2010年02月22日		否
朱先德	优泰科技（深圳）有限公司	董事	2018年09月25日		否
胡鹏飞	长沙高新技术产业开发区产业促进有限公司	董事	2009年05月07日		否
胡鹏飞	长沙高新开发区麓谷小额贷款有限公司	董事	2010年02月22日		否
胡鹏飞	深圳市捷晶能源科技有限公司	董事	2017年08月01日		否
朱青	珠海和璞管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018年12月24日		否
朱青	湖南三德共创企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017年11月15日		否
朱青	优泰科技(深圳)有限公司	法定代表人、董事长	2018年09月25日		否
朱青	长沙优泰环境监测仪器有限公司	法定代表人、董事长	2018年08月03日		否
朱青	湖南三德盈泰环保科技有限公司	董事长	2017年12月05日		否
仇健	招商证券股份有限公司	执行董事	2015年01月01日		是
叶代启	华南理工大学	环境与能源学院院长	2014年01月01日		是
叶代启	广东派生智能科技股份有限公司	独立董事	2018年08月10日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员考核体系及薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，负责完成董事会下达的经营指标。董事会薪酬与考核委员会根据公司规模、公司业绩、行业薪酬水平等情况，拟定公司高级管理人员的薪酬标准及方案。高级管理人员的基本年薪按月发放，并根据年度考核发放年度绩效工资。根据公司的经营规模、经营业绩、发展战略的不断变化发展，对高级管理人员的薪酬适时进行调整。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱先德	董事长	男	56	现任	71.18	否
陈开和	董事	男	62	现任	0	否
胡鹏飞	董事、总经理	男	56	现任	45.67	否
周智勇	副总经理	男	56	现任	50.19	否
朱青	副总经理	男	33	现任	44.83	否
杨静	副总经理	女	47	现任	32.61	否
肖巧霞	副总经理、董事会秘书	女	30	现任	20.92	否
肖锋华	财务总监	女	44	现任	23.82	否
朱宇宙	监事会主席	男	59	现任	0	否
赵丽娥	监事	女	55	现任	24.73	否
杨军	监事	男	44	现任	17.27	否
仇健	独立董事	女	50	现任	4.5	否
叶代启	独立董事	男	55	现任	6	否
合计	--	--	--	--	341.72	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	475
主要子公司在职员工的数量（人）	13
在职员工的数量合计（人）	488
当期领取薪酬员工总人数（人）	488
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	118
销售人员	61
技术人员	241
财务人员	15
行政人员	53
合计	488

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	21
大学本科	176
大学专科	253
大专以下	38
合计	488

2、薪酬政策

为实现公司战略发展，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，本着按劳分配为主、效率优先兼顾公平、员工工资增长与公司经营发展和效益提高相适应、优化劳动配置的原则制定公司薪酬制度。公司薪酬制度主要分为以下四种制度：（1）年薪制。由基本年薪（基本薪酬+绩效薪酬）和奖金构成，适用于公司中高层管理人员；（2）计件工资制。主要由基本工资、计件工资和绩效工资构成，适合于制造部门内可实行计件工资制岗位的员工；（3）提成工资制。主要由基本工资、绩效工资和业务提成构成，适合于销售、外贸业务、服务（配件销售）人员；（4）岗位工资制。主要由基本工资+绩效工资构成，适用于研发类、职能管理类、后勤辅助类等岗位人员。

员工薪酬与绩效考核密切挂钩，针对不同的部门/岗位制定具有针对性的绩效管理标准和考核办法。此外，公司每年会组织进行市场薪酬水平调查，每年上半年综合考虑公司效益、员工绩效考核情况和市场薪酬水平竞争力等因素，对员工的薪酬水平进行调整，以保持公司薪酬水平的竞争力。

3、培训计划

公司视优秀人才为企业发展的原动力，注重员工创新能力与整体综合素质的提高，并设计了一套比较完整的人才培训发展体系。

（1）培训内容、形式

①新员工入职培训：对新入职员工开展企业文化、产品知识学习、通用技能、素养等多形式或内容的培训，并指定带岗老师，为新员工快速融入企业文化、掌握岗位技能及生活和学习等方面进行指导。

②岗位技能培训：对员工本职工作所需基本技能进行培训，并提出进一步的技能提升要求。

③拓展培训：与专业培训机构合作，有针对性地开展户外拓展训练项目，激发员工潜能。

④在岗学习：根据员工岗位任职资格要求、绩效表现情况，定期不定期开展各类知识、技能培训班，提升员工任职能力，拓展知识面，提升员工素养。

⑤优秀/骨干员工培养机制：有计划选送优秀/骨干员工参加生产管理、营销管理、财务管理、软硬件开发、人力资源管理 etc 知识及技能的学习；并在内部定期组织述职，由公司中高层领导对骨干员工的工作进行指导、评价，为其提供工作和改进的方向性和具体方法的指引。

⑥继续学习：公司制定激励制度，鼓励员工自主进行学历或职业资格考试等形式的学习。

（2）培训流程

在年度培训计划制定和具体实施中，按以下流程执行：

①培训需求的调查：每年年末，根据人力资源规划，并考虑绩效测量、绩效改进和技术变化的主要需求，结合员工职业发展的需要，由人力资源部组织调查、分析、对比，确定年度培训需求。

②培训计划的制定：根据培训需求的调查结果，由人力资源组织制定公司年度培训计划及培训预算，经总经理批准后实施。

③培训计划的实施：公司级的培训由人力资源负责组织实施，部门级的培训由各部门负责组织实施，公司提供必要资源支持，培训实施计划和记录备案至人力资源。

④培训的评估与改进：公司建立培训评估改进工作流程，培训评估对象包括培训学员、培训讲师和培训工作组织者三个方面，对学员的评估可采用课后作业、课程考试、技能认证、实操考试、绩效评价等方法，培训师和培训工作组织者的评估可采用学员调查问卷评估法。通过对学员、讲师、培训组织者全方位评估可以及时发现培训存在的问题，持续改进培训工作。同时将年度培训计划的实施情况作为人力资源的年度考核指标，确保培训工作能够按照培训计划实施。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，确定了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的权责明确的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利行使。此外，公司聘请专业律师见证股东大会，保证会议的召集召开及表决程序符合法律规定。报告期内，公司召开了2次股东大会，审议了14项议案，公司股东大会均由董事会召集。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉相关法律法规。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会的工作细则的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。报告期内，公司共召开6次董事会，会议均由董事长召集。

4、关于监事和监事会

公司监事会由3名成员组成，其中职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会按照《监事会议事规则》等制度的要求履行职责，对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会成员具备专业的知识、工作经验和合理的专业机构能够有效地对公司及公司董事和高级管理人员进行监督。报告期内，监事会召开会议5次，报告期内公司所有董事会及股东大会均有监事列席。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

6、关于绩效考核与激励约束机制

公司逐步建立和完善了公正、透明的高级管理人员绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律法规的规定。

截至报告期末，公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规则的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

8、内部审计制度的建立与执行

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规、规范性文件和公司规章制度有关规定和要求，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。审计委员会下设独立的审计部，审计部直接对审计委员会负责及报告工作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司拥有独立完整的业务体系和面向市场的独立经营能力。公司实际控制人及控股股东已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事与本公司形成竞争关系的相关业务。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的人事及工资管理完全独立，在地方社保部门办理了独立的社保登记，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

3、资产完整情况

公司合法拥有与生产经营有关的资产，拥有独立完整的生产系统和配套设施，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司拥有与经营有关的研发、生产、销售和技术服务体系及房屋所有权、土地使用权、商标、专利权及专利申请权、车辆、办公设施等相关资产，上述资产不存在与他人共有的情形。报告期内，公司不存在以其资产、权益或信用为关联方提供担保的情形，也不存在公司的资产或资源被公司股东、实际控制人及其控制的其他企业使用或占用的情形，公司对所有资产均拥有完整的控制和支配权。控股股东投入公司的资产独立完整、权属清晰。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在权属纠纷。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

4、机构独立情况

公司按《公司法》与《公司章程》的要求建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，独立行使经营管理职权。公司设有职能部门和分支机构，不存在与实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系、规范的财务管理制度，能够独立进行财务决策；财务负责人和财务人员均专职在本公司工作；在银行独立开立账户，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。公司依据《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》《上市公司治理准则》等有关规定，建立了严格的资金审批、支付、管理等制度。不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业公用银行账户的情况；未发生资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的事项。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	56.1268%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号 2019-026）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.6353%	2019 年 09 月 11 日	2019 年 09 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn （公告编号 2019-050）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
仇健	6	3	3	0	0	否	2
叶代启	6	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事人认真履行职责，积极出席相关会议，认真审阅各项议案，对相关的重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见，客观地发表自己的看法和观点。同时，公司独立董事利用自己的专业知识，根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议。公司董事会、高管团队认真听取了独立董事的意见，不断优化公司管理结构、明确部门职能、优化业务流程，深入开展公司治理、加大公司内部审核力度和内控建设，加强对公司产业链的研究和布局，构建合理的产业拓展布局，不断提高公司的管理水平。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会。2019年，各职能委员会按照《公司章程》及实施细则等相关规定，有计划地开展工作，履行各自工作职责。全年共组织召开4次审计委员会会议，1次薪酬考核委员会会议，2次战略发展委员会会议。

现将2019年度公司董事会专门委员会履职情况报告如下：

1、战略委员会

本公司董事会战略委员会董事严格按照《董事会战略委员实施细则》的规定行使职权。报告期内，本公司战略委员会积极履行职责，共召开了2次会议，分别就高管薪酬、第一期限制性股票激励解锁等事宜进行了审议，对公司的长期发展战略和其他重大事项，从战略和技术角度提出了建议，并发表了建议。

2、审计委员会

报告期内，根据《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及外部审计机构的沟通、协调工作，并对公司全年生产经营情况和重大事项的进展情况进行进一步的了解，在年度审计工作过程中，工作中涉及、遇到的问题和会计师事务所进行沟通协商，对会计师在审计期间的一系列工作进行跟踪配合。2019年，审计委员会共召开了4次定期会议，重点对公司定期财务报告、募集资金使用情况、公司内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等方面的议案及内部审计部门提交的工作计划和报告进行了审议。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定履行了对公司股权激励计划进行管理、审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况等相关职责。2019年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬等事项进行了讨论审议，充分发挥专业性作用，切实履行了委员会的工作职责。

4、提名委员会

本公司董事会提名委员会严格按照《董事会提名委员会实施细则》的规定行使职权。报告期内，公司无提名选举事宜，未召开提名委员会会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。其薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考核，确定高级管理人员的年度薪酬水平。报告期内，公司考评与激励相关机制运行良好，能保证公司经营有序稳定的开展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>重大缺陷：(1) 控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(3) 未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；(2) 违反决策程序，导致重大决策失误；(3) 重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；(4) 媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；(5) 公司未对安全生产实施管理，造成重大人员伤亡的安全责任事故；(6) 管理人员或技术人员流失严重；(7) 其他对公司影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：利润指标-错报金额\geq利润总额的 5%，净资产指标-错报金额\geq净资产的 5%；重要缺陷：利润指标-利润总额的 5%$>$错报金额\geq利润总额的 3%，净资产指标-净资产的 5%$>$错报金额\geq净资产的 3%；一般缺陷：利润指标-错报金额$<$利润总额的 3%，净资产指标-错报金额$<$净资产的 3%</p>	<p>重大缺陷：给公司带来的直接损失金额\geq净资产的 5%；重要缺陷：净资产的 3%\leq给公司带来的直接损失金额$<$净资产的 5%；一般缺陷：给公司带来的直接损失金额$<$净资产的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 17 日
审计机构名称	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2020] 0189 号
注册会计师姓名	吴淳、蒋元

审计报告正文

审计报告

CAC证审字[2020] 0189号

湖南三德科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的湖南三德科技股份有限公司（以下简称三德科技）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三德科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三德科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款的确认

1、事项描述

如附注五（四）所述，截止2019年12月31日，三德科技应收账款账面余额为181,415,602.38元，坏账准备金额29,162,870.84元，账面价值占资产总额的23.37%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，因此我们确定应收账款的确认是关键审计事项。

2、审计应对

- （1）了解应收账款相关内部控制制度，并执行穿行测试以验证其是否有效执行；
- （2）对应收账款余额较大及账龄较长的客户发函询证，对未回函单位执行替代测试，验证应收账款的准确性；
- （3）检查报告期内及期后回款情况，抽查原始凭证，关注付款单位与发票单位的一致性，付款时间与合同约定时间是否无重大差异；
- （4）对单项评估信用风险的应收账款单位，了解客户所处行业背景、客户经营状况、历年信用情况等相关信息，评估其单项计提坏账准备的适当性和充分性；

(5) 对根据信用风险组合计提坏账准备的应收账款单位, 了解历史违约损失情况、经济状况, 考虑前瞻性信息, 评估其预期信用损失的充分性;

(6) 关注已核销单位款项的回收情况及其会计处理的恰当性。

(二) 研发费用的归集

1、事项描述

如附注五(三十五)所述, 2019年度三德科技研发费用33,667,153.67元, 占营业收入的11.92%, 研发费用逐年递增且存在研发与生产同时进行的情形。若研发领料与生产领料归集出现差错, 将对存货账面价值、营业成本、研发费用加计扣除金额等多项报表项目产生影响, 因此我们确定研发费用的归集为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解与研究开发费用相关的内部控制制度, 并通过询问、观察、检查等方式对其运行有效性进行评价;

(2) 获取研发项目的立项清单, 核查相关审批流程, 并与账面核算项目核对, 验证研发项目真实性;

(3) 获取研发人员花名册, 通过询问、进行分析性复核等程序, 了解已结束的研发项目成果是否已应用于公司产品生产;

(4) 抽查研发费用会计记录, 检查研发用料、人工等与生产成本是否准确划分;

(5) 检查研发费用是否在财务报表中恰当披露。

四、其他信息

三德科技管理层对其他信息负责。其他信息包括三德科技2019年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

三德科技管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 管理层负责评估三德科技的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算三德科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三德科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时, 根据获取的审计证据, 就可能对三德科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性, 审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露; 如果披露不充分, 我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致三德科技不能持续经营。

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

(6) 就三德科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明, 并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项, 以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通的事项中, 我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要, 因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项, 除非法律法规禁止公开披露这些事项, 或在极少数情形下, 如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处, 我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国 天津

中国注册会计师

二〇二〇年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南三德科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	46,794,477.19	72,126,125.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,000,000.00	
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	20,746,295.44	24,952,265.25
应收账款	152,252,731.54	149,150,281.16
应收款项融资	9,557,678.21	
预付款项	4,885,990.58	4,857,336.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,339,903.51	4,872,990.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	77,785,626.08	65,812,807.20
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	96,401.86	146,416,966.18
流动资产合计	547,459,104.41	468,188,772.30
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		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	109,399.24	115,744.96
固定资产	88,808,956.91	94,495,512.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,907,583.44	11,206,643.73
开发支出		27,731,853.73
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,099,463.84	4,633,237.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	103,925,403.43	138,182,992.12
资产总计	651,384,507.84	606,371,764.42
流动负债：		
短期借款		
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	9,175,540.38	
应付账款	34,668,877.52	33,627,804.31
预收款项	56,065,433.52	29,589,348.06
合同负债		
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	21,518,144.48	19,940,252.70
应交税费	6,906,622.29	1,376,540.27
其他应付款	13,369,521.02	16,927,498.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	141,704,139.21	101,461,444.16
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	463,584.00	28,623,584.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	575,660.11	251,408.56
递延收益	3,218,237.54	2,364,444.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,257,481.65	31,239,437.00
负债合计	145,961,620.86	132,700,881.16
所有者权益：		
股本	201,970,000.00	202,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,775,877.65	118,762,835.68
减：库存股	6,315,820.00	9,640,800.00
其他综合收益	-72,649.96	
专项储备	294,939.82	208,464.72
盈余公积	28,748,147.54	24,420,402.19
一般风险准备		
未分配利润	156,580,671.29	137,083,074.62
归属于母公司所有者权益合计	503,981,166.34	472,893,977.21
少数股东权益	1,441,720.64	776,906.05
所有者权益合计	505,422,886.98	473,670,883.26
负债和所有者权益总计	651,384,507.84	606,371,764.42

法定代表人：朱先德

主管会计工作负责人：肖锋华

会计机构负责人：刘秋艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	43,769,047.38	70,540,314.27
交易性金融资产	230,000,000.00	
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	20,686,995.44	22,730,785.25

应收账款	147,901,471.23	148,834,134.46
应收款项融资	8,770,545.47	
预付款项	3,420,564.58	3,781,015.40
其他应收款	6,562,729.33	4,749,053.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	69,787,236.38	63,655,907.01
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		146,025,549.49
流动资产合计	530,898,589.81	460,316,758.90
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	3,264,053.26	3,049,338.48
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	455,223.20	489,799.45
固定资产	88,117,804.73	94,070,943.98
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,879,507.94	11,192,066.14
开发支出		27,731,853.73
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,890,412.15	4,119,585.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	106,607,001.28	140,653,586.96
资产总计	637,505,591.09	600,970,345.86
流动负债：		
短期借款		
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	9,175,540.38	
应付账款	33,370,674.82	32,898,473.91

预收款项	46,187,466.82	25,270,939.26
合同负债		
应付职工薪酬	20,569,573.11	19,511,303.49
应交税费	6,904,610.72	1,366,852.30
其他应付款	13,001,896.06	16,879,965.15
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	129,209,761.91	95,927,534.11
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	463,584.00	28,623,584.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	507,570.94	220,002.42
递延收益	3,218,237.54	2,364,444.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,189,392.48	31,208,030.86
负债合计	133,399,154.39	127,135,564.97
所有者权益：		
股本	201,970,000.00	202,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,775,877.65	118,762,835.68
减：库存股	6,315,820.00	9,640,800.00
其他综合收益	-65,632.15	
专项储备	140,811.84	131,999.34
盈余公积	28,748,147.54	24,420,402.19
未分配利润	156,853,051.82	138,100,343.68
所有者权益合计	504,106,436.70	473,834,780.89
负债和所有者权益总计	637,505,591.09	600,970,345.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	282,468,174.36	254,085,675.41
其中：营业收入	282,468,174.36	254,085,675.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	252,023,971.55	230,393,589.16
其中：营业成本	111,590,856.83	111,755,738.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,863,157.34	4,094,952.28
销售费用	78,744,009.52	64,660,135.86
管理费用	23,538,953.76	21,208,159.23
研发费用	33,667,153.67	29,402,885.40
财务费用	-380,159.57	-728,281.70
其中：利息费用	25,075.81	12,090.78
利息收入	368,515.81	313,203.96
加：其他收益	17,212,321.48	14,108,224.91
投资收益（损失以“-”号填列）	7,534,619.62	6,132,410.04
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		
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）	-3,698,654.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,321,686.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,826.70	66,039.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,455,662.71	38,677,074.02
加：营业外收入	164,279.69	118,203.88
减：营业外支出	235,965.58	284,760.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,383,976.82	38,510,517.46
减：所得税费用	6,743,916.74	3,720,578.68

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,640,060.08	34,789,938.78
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,640,060.08	34,789,938.78
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.归属于母公司所有者的净利润	44,022,342.02	35,064,009.65
2.少数股东损益	617,718.06	-274,070.87
六、其他综合收益的税后净额	36,275.67	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40,366.40	
（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	40,366.40	
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	40,366.40	
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	-4,090.73	
七、综合收益总额	44,676,335.75	34,789,938.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,062,708.42	35,064,009.65
归属于少数股东的综合收益总额	613,627.33	-274,070.87
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.2176	0.1753
(二) 稀释每股收益	0.2194	0.1752

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：朱先德

主管会计工作负责人：肖锋华

会计机构负责人：刘秋艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	266,176,693.88	251,254,100.07
减：营业成本	103,236,972.02	110,236,520.73
税金及附加	4,751,954.64	3,956,116.00
销售费用	74,964,099.63	63,117,918.43
管理费用	23,221,222.31	20,751,889.24
研发费用	31,913,320.08	28,476,012.68
财务费用	-383,294.68	-721,612.45
其中：利息费用	25,075.81	12,090.78
利息收入	367,314.82	303,739.66
加：其他收益	17,045,271.32	14,107,224.91
投资收益（损失以“-”号填列）	7,534,619.62	6,117,910.17
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）	-3,249,796.27	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,216,362.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-36,826.70	66,039.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,765,687.85	40,512,067.35
加：营业外收入	163,879.69	88,203.00
减：营业外支出	214,469.05	284,760.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,715,098.49	40,315,509.91
减：所得税费用	6,437,645.00	4,234,231.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,277,453.49	36,081,278.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,277,453.49	36,081,278.71

（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	46,502.49	
（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	46,502.49	
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	46,502.49	
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	43,323,955.98	36,081,278.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2143	0.1804
（二）稀释每股收益	0.2143	0.1803

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	309,779,863.37	253,909,446.85
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	10,126,454.66	11,696,517.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,795,942.15	7,706,164.60
经营活动现金流入小计	326,702,260.18	273,312,128.73
购买商品、接受劳务支付的现金	87,943,628.94	92,290,043.25
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		
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	66,350,510.44	57,352,561.17
支付的各项税费	32,994,712.57	34,234,046.36
支付其他与经营活动有关的现金	63,089,010.56	58,059,252.86
经营活动现金流出小计	250,377,862.51	241,935,903.64
经营活动产生的现金流量净额	76,324,397.67	31,376,225.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	291,000,000.00	538,066,039.07
取得投资收益收到的现金	7,642,135.71	6,338,054.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,700.00	113,153.87
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	298,717,835.71	544,517,247.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,417,872.12	12,967,781.35
投资支付的现金	375,000,160.00	549,069,239.07
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		209,815.93
投资活动现金流出小计	379,418,032.12	562,246,836.35
投资活动产生的现金流量净额	-80,700,196.41	-17,729,589.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,640,800.00

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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,640,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,197,000.00	15,000,000.00
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	446,275.81	12,090.78
筹资活动现金流出小计	20,643,275.81	15,012,090.78
筹资活动产生的现金流量净额	-20,643,275.81	-4,371,290.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,784.71	436,393.39
五、现金及现金等价物净增加额	-24,928,289.84	9,711,738.50
加：期初现金及现金等价物余额	65,408,323.43	55,696,584.93
六、期末现金及现金等价物余额	40,480,033.59	65,408,323.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	289,852,395.46	248,197,269.53
收到的税费返还	9,981,171.50	11,696,517.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,741,227.81	7,640,759.40
经营活动现金流入小计	306,574,794.77	267,534,546.21
购买商品、接受劳务支付的现金	72,994,037.08	87,758,686.76
支付给职工以及为职工支付的现金	64,587,312.02	56,638,354.28
支付的各项税费	31,985,144.25	33,052,540.79
支付其他与经营活动有关的现金	60,055,914.58	55,899,628.81
经营活动现金流出小计	229,622,407.93	233,349,210.64
经营活动产生的现金流量净额	76,952,386.84	34,185,335.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	291,000,000.00	536,566,039.07
取得投资收益收到的现金	7,642,135.71	6,323,554.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,700.00	104,509.87
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	15,726.45	
投资活动现金流入小计	298,733,562.16	542,994,103.28

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,388,552.91	12,884,859.00
投资支付的现金	375,000,160.00	550,569,239.07
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	1,900,000.00	209,815.93
投资活动现金流出小计	381,288,712.91	563,663,914.00
投资活动产生的现金流量净额	-82,555,150.75	-20,669,810.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		9,640,800.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		9,640,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,197,000.00	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	446,275.81	12,090.78
筹资活动现金流出小计	20,643,275.81	15,012,090.78
筹资活动产生的现金流量净额	-20,643,275.81	-5,371,290.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,784.71	436,393.39
五、现金及现金等价物净增加额	-26,155,255.01	8,580,627.46
加：期初现金及现金等价物余额	64,277,212.39	55,696,584.93
六、期末现金及现金等价物余额	38,121,957.38	64,277,212.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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														
	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	202,060,000.00				118,762,835.68	9,640,800.00		208,464.72	24,420,402.19		137,083,074.62		472,893,977.21	776,906.05	473,670,883.26
加：会计政策变更													-113,016.36	-587.81	-113,604.17
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	202,060,000.00				118,762,835.68	9,640,800.00	-113,016.36	208,464.72	24,420,402.19		137,083,074.62		472,780,960.85	776,318.24	473,557,279.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-90,000.00				4,013,041.97	-3,324,980.00	40,366.40	86,475.10	4,327,745.35		19,497,596.67		31,200,205.49	665,402.40	31,865,607.89
(一)综合收益总额							40,366.40				44,022,342.02		44,062,708.42	613,627.33	44,676,335.75
(二)所有者投入和减少资本	-90,000.00				3,995,323.22	-3,324,980.00							7,230,303.22		7,230,303.22
1.所有者投入的普通股	-90,000.00				-331,200.00								-421,200.00		-421,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,326,523.22	-3,324,980.00							7,651,503.22		7,651,503.22
4.其他															
(三)利润分配									4,327,745.35		-24,524,745.35		-20,197,000.00		-20,197,000.00
1.提取盈余公积									4,327,745.35		-4,327,745.35				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-20,197,000.00		-20,197,000.00		-20,197,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备								86,475.10					86,475.10	51,775.07	138,250.17
1.本期提取								1,484,578.61					1,484,578.61	51,775.07	1,536,353.68

2. 本期使用								1,398,103.51					1,398,103.51		1,398,103.51
(六) 其他					17,718.75								17,718.75		17,718.75
四、本期期末余额	201,970.00 0.00				122,775,877.65	6,315,820.00	-72,649.96	294,939.82	28,748,147.54		156,580,671.29		503,981,166.34	1,441,720.64	505,422,886.98

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	200,000.00 0.00				109,917,736.84			136,329.82	20,812,274.32		120,627,192.84		451,493,533.82		451,493,533.82	
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	200,000.00 0.00				109,917,736.84			136,329.82	20,812,274.32		120,627,192.84		451,493,533.82		451,493,533.82	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,060,000.00				8,845,098.84	9,640,800.00		72,134.90	3,608,127.87		16,455,881.78		21,400,443.39	776,906.05	22,177,349.44	
（一）综合收益总额											35,064,009.65		35,064,009.65	-274,070.87	34,789,938.78	
（二）所有者投入和减少资本	2,060,000.00				8,845,098.84	9,640,800.00							1,264,298.84	1,000,000.00	2,264,298.84	
1. 所有者投入的普通股	2,060,000.00				7,580,800.00								9,640,800.00	1,000,000.00	10,640,800.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,264,298.84	9,640,800.00							-8,376,501.16		-8,376,501.16	
4. 其他																
（三）利润分配									3,608,127.87		-18,608,127.87		-15,000,000.00		-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积									3,608,127.87		-3,608,127.87					

二、本年期初余额	202,060,000.00				118,762,835.68	9,640,800.00	-112,134.64	131,999.34	24,420,402.19	138,100,343.68		473,722,646.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-90,000.00				4,013,041.97	-3,324,980.00	46,502.49	8,812.50	4,327,745.35	18,752,708.14		30,383,790.45
（一）综合收益总额							46,502.49			43,277,453.49		43,323,955.98
（二）所有者投入和减少资本	-90,000.00				3,995,323.22	-3,324,980.00						7,230,303.22
1. 所有者投入的普通股	-90,000.00				-331,200.00							-421,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,326,523.22	-3,324,980.00						7,651,503.22
4. 其他												
（三）利润分配									4,327,745.35	-24,524,745.35		-20,197,000.00
1. 提取盈余公积									4,327,745.35	-4,327,745.35		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,197,000.00		-20,197,000.00
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								8,812.50				8,812.50
1. 本期提取								1,402,373.40				1,402,373.40
2. 本期使用								1,393,560.90				1,393,560.90
（六）其他					17,718.75							17,718.75

四、本期期末余额	201,970,000.00				122,775,877.65	6,315,820.00	-65,632.15	140,811.84	28,748,147.54	156,853,051.82		504,106,436.70
----------	----------------	--	--	--	----------------	--------------	------------	------------	---------------	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				109,917,736.84			136,329.82	20,812,274.32	120,627,192.84		451,493,533.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				109,917,736.84			136,329.82	20,812,274.32	120,627,192.84		451,493,533.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,060,000.00				8,845,098.84	9,640,800.00		-4,330.48	3,608,127.87	17,473,150.84		22,341,247.07
(一)综合收益总额										36,081,278.71		36,081,278.71
(二)所有者投入和减少资本	2,060,000.00				8,845,098.84	9,640,800.00						1,264,298.84
1. 所有者投入的普通股	2,060,000.00				7,580,800.00							9,640,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,264,298.84	9,640,800.00						-8,376,501.16
4. 其他												
(三)利润分配									3,608,127.87	-18,608,127.87		-15,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,608,127.87	-3,608,127.87		
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
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	202,060,000.00				118,762,835.68	9,640,800.00		131,999.34	24,420,402.19	138,100,343.68		473,834,780.89

三、公司基本情况

公司名称：湖南三德科技股份有限公司
 注册地址：长沙市高新开发区桐梓坡西路558号
 营业期限：2004年04月07日至2024年04月06日
 注册资本：人民币201,970,000元
 法定代表人：朱先德

公司行业性质：仪器仪表制造行业

公司经营范围：软件开发；智能化技术研发；工程和技术研究和试验发展；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；通用仪器仪表、专用仪器仪表、干燥设备、电子和电工机械专用设备的制造；计算机、软件及辅助设备、通用机械设备的零售；电气安装；机电设备安装服务；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要产品或提供的劳务：实验分析仪器设备（含样品制备）、燃料智能化管控系统及相关配件和技术服务。

本公司财务报告由本公司董事会2020年4月17日批准报出。

本公司本期合并财务报表的子公司如下：

控股子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）
湖南三德盈泰环保科技有限公司	60.00	60.00

合并财务报表范围变化情况：详见本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和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）及其他相关规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司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。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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管理费用于发生时计入当期损益。

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；购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应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。

通过多次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，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

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

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及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，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，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其他综合收益以及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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司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原有子公司控制权的，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

10、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。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11、应收票据

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险，主要由大型上市公司、国有企业出具，不会因承兑人违约而产生重大损失。

12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提组合2和组合3之外的应收款项
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	15
3-4年（含4年）	35
4-5年（含5年）	50
5年以上	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）及组合3（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对于无明显减值迹象的，该类组合预期信用损失率为0。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（备用金、代垫款组合）	日常经常活动中应收取的职工备用金、代垫社保公积金等应收款项。
组合2（信用风险极低金融资产组合）	应收政府部门款项
组合3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（备用金、代垫款组合）	预期信用损失
组合2（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失
组合3（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

组合4（其他应收暂付款项）	预期信用损失
---------------	--------

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（备用金、代垫款组合）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定，预期信用损失率为5%；

组合2（信用风险极低金融资产组合）和组合3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，无明显减值迹象的，预期信用损失率为0；

组合4（其他应收暂付款项）比照应收账款账龄组合的预期信用损失率确定。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

15、存货

1、存货的分类

本公司存货分为：委托加工物资、原材料、库存商品、在产品、自制半成品、发出商品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

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、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三（十）。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	3-5	3	19.40%-32.33%
运输设备	年限平均法	4	5	23.75%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40%-32.33%

其他设备	年限平均法	5	3	19.40%
------	-------	---	---	--------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	使用权证
软件	6	预计使用年限
专利权	5	预计使用年限

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对于长期股权投资、以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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

(2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

(1) 服务成本。

(2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

(3) 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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

37、股份支付

1、股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

1、销售商品收入

(1) 确认和计量原则：

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

(2) 具体收入确认时点及计量方法

公司销售区域分为国内和国外，国内、国外销售收入确认原则分别如下：

1) 国内销售收入的确认原则

①热值分析产品、成分分析产品、元素分析产品及物理特性分析产品的收入具体确认原则

热值分析产品、成分分析产品、元素分析产品及物理特性分析产品，系专业仪器设备，技术含量较高，在销售发往客户单位后，需要派相关售后技术服务人员到客户单位进行安装调试，并指导客户使用，待对方验收合格签字确认后，确认收入。

②样品制备产品的收入具体确认原则

样品制备产品包括简易样品制备产品和技术含量较高的样品制备产品两类。简易样品制备产品主要包括破碎、缩分、制粉等样品制备产品，对这类产品，不需要安装调试，产品在移交给客户经对方签收后确认收入；技术含量较高的样品制备产品主要包括自动制样系统、联合制样机等，对这类产品，需要派售后技术人员到客户单位进行安装调试，并指导客户使用，待对方验收合格签字确认后，确认收入。

③燃料智能化管控系统产品的收入具体确认原则

燃料智能化管控系统产品系专业化系统，为非标准产品，个性化程度较高，可根据客户要求定制，交付周期较长，技术含量较高，在销售发往客户单位后，需要派相关技术服务人员到客户单位进行安装调试，并指导客户使用，待对方验收合格签字确认后，确认收入。

④配件产品的收入具体确认原则

配件产品，包括日常维护中的标准化零配件和实验分析仪器设备中的非核心配套组件、搭配件等，其中标准化零配件和不需要安装调试的非核心配件在移交给客户经对方签收后确认收入；需要安装调试的非核心配套组件、搭配件，需要派相关售后技术人员到客户单位与公司销售的实验分析仪器搭配安装调试，并指导客户使用，待对方验收合格签字确认后，确认收入。

2) 国外销售收入的确认原则

对于出口外销的产品，公司以报关装船日期确认收入。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。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，并按照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。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。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。

3、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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，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）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和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。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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面价值发生重大调整的重要风险：

（1）应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量应收款项，评估是否出现减值情况，以预期信用损失为基础确认损失准备。评估时结合历史违约损失经验、目前经济状况等合理且有依据的信息，并考虑前瞻性信息。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

存货可变现净值的确定依据：库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（3）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集

团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(4) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订	公司第三届董事会第六次会议通过	
财政部于2017年分别发布了《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日发布了《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”）	公司第三届董事会第六次会议通过	

本公司根据新的财务报表格式要求通知进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	174,102,546.41	-174,102,546.41	
应收票据		24,952,265.25	24,952,265.25
应收账款		149,150,281.16	149,150,281.16
应付票据及应付账款	33,627,804.31	-33,627,804.31	
应付账款		33,627,804.31	33,627,804.31

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	171,564,919.71	-171,564,919.71	
应收票据		22,730,785.25	22,730,785.25
应收账款		148,834,134.46	148,834,134.46
应付票据及应付账款	32,898,473.91	-32,898,473.91	
应付账款		32,898,473.91	32,898,473.91

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,126,125.31	72,126,125.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		146,003,200.00	146,003,200.00
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	24,952,265.25	23,627,283.69	-1,324,981.56
应收账款	149,150,281.16	149,150,281.16	
应收款项融资		8,810,767.08	8,810,767.08
预付款项	4,857,336.40	3,618,869.77	-1,238,466.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,872,990.80	4,872,990.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,812,807.20	65,812,807.20	
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	146,416,966.18	413,766.18	-146,003,200.00
流动资产合计	468,188,772.30	474,436,091.19	6,247,318.89
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	115,744.96	115,744.96	
固定资产	94,495,512.00	94,495,512.00	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,206,643.73	11,206,643.73	
开发支出	27,731,853.73	27,731,853.73	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,633,237.70	4,653,516.01	20,278.31
其他非流动资产			
非流动资产合计	138,182,992.12	138,203,270.43	20,278.31
资产总计	606,371,764.42	612,639,361.62	6,267,597.20
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	33,627,804.31	40,009,005.68	6,381,201.37
预收款项	29,589,348.06	29,589,348.06	
合同负债			
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	19,940,252.70	19,940,252.70	
应交税费	1,376,540.27	1,376,540.27	
其他应付款	16,927,498.82	16,927,498.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	101,461,444.16	107,842,645.53	6,381,201.37
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	28,623,584.00	28,623,584.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	251,408.56	251,408.56	
递延收益	2,364,444.44	2,364,444.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,239,437.00	31,239,437.00	
负债合计	132,700,881.16	139,082,082.53	6,381,201.37
所有者权益：			
股本	202,060,000.00	202,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	118,762,835.68	118,762,835.68	
减：库存股	9,640,800.00	9,640,800.00	
其他综合收益		-113,016.36	-113,016.36
专项储备	208,464.72	208,464.72	
盈余公积	24,420,402.19	24,420,402.19	
一般风险准备			
未分配利润	137,083,074.62	137,083,074.62	
归属于母公司所有者权益合计	472,893,977.21	472,780,960.85	-113,016.36
少数股东权益	776,906.05	776,318.24	-587.81
所有者权益合计	473,670,883.26	473,557,279.09	-113,604.17
负债和所有者权益总计	606,371,764.42	612,639,361.62	6,267,597.20

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	70,540,314.27	70,540,314.27	
交易性金融资产		146,003,200.00	146,003,200.00
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	22,730,785.25	21,505,803.69	-1,224,981.56
应收账款	148,834,134.46	148,834,134.46	
应收款项融资		8,712,726.45	8,712,726.45
预付款项	3,781,015.40	2,542,548.77	-1,238,466.63
其他应收款	4,749,053.02	4,749,053.02	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	63,655,907.01	63,655,907.01	
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	146,025,549.49	22,349.49	-146,003,200.00
流动资产合计	460,316,758.90	466,566,037.16	6,249,278.26
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	3,049,338.48	3,049,338.48	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	489,799.45	489,799.45	
固定资产	94,070,943.98	94,070,943.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,192,066.14	11,192,066.14	
开发支出	27,731,853.73	27,731,853.73	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,119,585.18	4,139,373.65	19,788.47
其他非流动资产			
非流动资产合计	140,653,586.96	140,673,375.43	19,788.47
资产总计	600,970,345.86	607,239,412.59	6,269,066.73
流动负债：			
短期借款			
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	32,898,473.91	39,279,675.28	6,381,201.37
预收款项	25,270,939.26	25,270,939.26	
合同负债			

应付职工薪酬	19,511,303.49	19,511,303.49	
应交税费	1,366,852.30	1,366,852.30	
其他应付款	16,879,965.15	16,879,965.15	
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	95,927,534.11	102,308,735.48	6,381,201.37
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	28,623,584.00	28,623,584.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	220,002.42	220,002.42	
递延收益	2,364,444.44	2,364,444.44	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,208,030.86	31,208,030.86	
负债合计	127,135,564.97	133,516,766.34	6,381,201.37
所有者权益：			
股本	202,060,000.00	202,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	118,762,835.68	118,762,835.68	
减：库存股	9,640,800.00	9,640,800.00	
其他综合收益		-112,134.64	-112,134.64
专项储备	131,999.34	131,999.34	
盈余公积	24,420,402.19	24,420,402.19	
未分配利润	138,100,343.68	138,100,343.68	
所有者权益合计	473,834,780.89	473,722,646.25	-112,134.64
负债和所有者权益总计	600,970,345.86	607,239,412.59	6,269,066.73

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物或应收劳务/服务为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	16%、13%、10%、9%、6%
消费税	无	无
城市维护建设税	按应纳的增值税计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南三德科技股份有限公司	15%
湖南三德盈泰环保科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、2017年9月5日，本公司重新认证取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，编号为GR201743000434，本公司2017年、2018年、2019年执行15%的企业所得税率。

2、本公司根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100号规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%（自2019年4月1日起，13%）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。同时，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

3、本公司根据财税【2018】99号的相关规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

4、本公司根据财税【2019】68号的规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司控股子公司湖南三德盈泰环保科技有限公司2019年通过软件企业认证。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,929.62	33,046.04
银行存款	40,459,103.97	65,375,277.39
其他货币资金	6,314,443.60	6,717,801.88
合计	46,794,477.19	72,126,125.31

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	6,314,443.60	6,717,801.88
-----------------------	--------------	--------------

其他说明

使用受限的款项总额是指因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额，具体原因详见附注五（四十八）：所有权或使用权受到限制的资产。

货币资金期末余额中除其他货币资金中银行承兑汇票保证金及保函保证金外不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	230,000,000.00	146,003,200.00
其中：		
理财产品	230,000,000.00	146,003,200.00
其中：		
合计	230,000,000.00	146,003,200.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,798,295.44	18,898,336.69
商业承兑票据	948,000.00	4,728,947.00
合计	20,746,295.44	23,627,283.69

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	20,746,295.44	100.00%	0.00	0.00%	20,746,295.44	23,627,283.69	100.00%	0.00	0.00%	23,627,283.69
其中：										
银行承兑票据	19,798,295.44	95.43%	0.00	0.00%	19,798,295.44	18,898,336.69	79.99%	0.00	0.00%	18,898,336.69
商业承兑票据	948,000.00	4.57%	0.00	0.00%	948,000.00	4,728,947.00	20.01%	0.00	0.00%	4,728,947.00

合计	20,746,295.44	100.00%	0.00	0.00%	20,746,295.44	23,627,283.69	100.00%	0.00	0.00%	23,627,283.69
----	---------------	---------	------	-------	---------------	---------------	---------	------	-------	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	19,798,295.44	0.00	0.00%
商业承兑票据	948,000.00	0.00	0.00%
合计	20,746,295.44	0.00	--

确定该组合依据的说明:

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高, 不存在重大的信用风险, 也未计提损失准备。本公司所持有的商业承兑汇票不存在重大的信用风险, 主要由大型上市公司、国有企业出具, 不会因承兑人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	900,000.00
合计	900,000.00

(4) 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

单位: 元

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	999,850.00	7,448,769.00
合计	999,850.00	7,448,769.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	211,600.00
银行承兑票据	320,000.00
合计	531,600.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	8,064,656.88	4.45%	7,514,656.88	93.18%	550,000.00	4,935,536.00	2.82%	4,935,536.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,350,945.50	95.55%	21,648,213.96	12.49%	151,702,731.54	169,847,196.11	97.18%	20,696,914.95	12.19%	149,150,281.16
其中：										
账龄组合	173,350,945.50	95.55%	21,648,213.96	12.49%	151,702,731.54	169,847,196.11	97.18%	20,696,914.95	12.19%	149,150,281.16
合计	181,415,602.38	100.00%	29,162,870.84	16.08%	152,252,731.54	174,782,732.11	100.00%	25,632,450.95	14.67%	149,150,281.16

按单项计提坏账准备：7,514,656.88 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司	1,360,000.00	1,330,000.00	97.79%	未按约定付款, 严重逾期, 客户已于 2014 年注销, 剩余款项由黑龙江龙煤双鸭山矿业有限责任公司承继, 回款困难, 仅 2018 年 12 月回款 30,000 元, 2019 年回款 150,000 元, 2020 年 1 月回款 30,000 元。
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,480,000.00	960,000.00	64.86%	未按约定付款, 严重逾期 (账龄 5 年以上), 该客户及其关联公司存在多起诉讼与强制执行失信信息, 公司于 2018 年 1 月份提起诉讼, 2018 年 6 月 6 日收到法院调解书, 调解如下: 被告金晖兆丰于 2018 年 7 月 31 日前支付原告三德科技设备款 100,000 元。余款 1,380,000 元, 由被告从 2018 年 8 月 1 日起, 在每第三个月的 25 号前向原告支付 115,000 元, 直至付清为止。但该客户未如约履行还款义务, 公司仅于 2020 年 2 月回款 520,000.00 元。
山西煤炭运销集团吕梁孝龙煤炭综合物流园区(有限公司)	1,670,336.00	1,670,336.00	100.00%	未按约定付款, 严重逾期 (账龄 5 年), 该客户经营困难。经多次催收, 仅 2019 年 7 月回款 50,000.00 元。
山西漳电蒲洲热电有限公司	3,497,684.00	3,497,684.00	100.00%	2016 年与该公司签订的 527.90 万元的系统产品合同, 现仍欠款 349.77 万元。该公司资金困难导致对该项目下一步投运态度不明确, 一直处于停运状态。我公司多次催款仍未回款, 基于谨慎性原则, 全额计提坏账准备。
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	56,636.88	56,636.88	100.00%	公司及其母公司齐星集团资不抵债处于破产重整程序, 重整程序推进后于 2019 年 7 月回款 168,563.12 元。预计剩余款项收回可能性较小, 基于谨慎性原则, 全额计提坏账准备。
合计	8,064,656.88	7,514,656.88	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：21,648,213.96 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	173,350,945.50	21,648,213.96	12.49%
合计	173,350,945.50	21,648,213.96	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,758,626.50
1 至 2 年	46,905,752.72
2 至 3 年	10,220,808.98
3 年以上	23,530,414.18
3 至 4 年	4,709,883.30
4 至 5 年	4,035,494.30
5 年以上	14,785,036.58
合计	181,415,602.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,935,536.00	3,497,684.00	918,563.12			7,514,656.88
账龄组合	20,696,914.95	1,018,840.06		67,541.05		21,648,213.96
合计	25,632,450.95	4,516,524.06	918,563.12	67,541.05		29,162,870.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司	180,000.00	电汇
山西煤炭运销集团吕梁孝龙煤炭综合物流园区(有限公司)	50,000.00	银行承兑
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	520,000.00	银行承兑
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	168,563.12	电汇
合计	918,563.12	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
债务人被依法宣告破产、撤销	44,683.53
对账，无法收回款项	22,857.52
合计	67,541.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
赛鼎工程有限公司	货款	31,785.20	债务人被依法宣告破产、撤销	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
阳春新钢铁有限责任公司	货款	16,890.50	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
淮矿现代物流有限责任公司	货款	5,780.33	债务人被依法宣告破产、撤销	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
无锡新三洲特钢有限公司	货款	4,750.00	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
新余钢铁股份有限公司	货款	3,780.00	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
合计	--	62,986.03	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国大唐集团公司	10,199,418.63	5.62%	1,695,506.71
中国电力投资集团公司	8,815,758.20	4.86%	768,637.71
中国华电集团有限公司	8,203,399.24	4.52%	521,077.40
北方魏家峁煤电有限责任公司	7,880,000.00	4.34%	788,000.00

陕西榆林能源集团横山煤电有限公司	6,035,312.32	3.33%	301,765.62
合计	41,133,888.39	22.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,557,678.21	8,810,767.08
合计	9,557,678.21	8,810,767.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑票据	8,810,767.08	30,949,880.82	30,202,969.69		9,557,678.21	
合计	8,810,767.08	30,949,880.82	30,202,969.69		9,557,678.21	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,696,742.31	96.13%	3,618,869.77	100.00%
1 至 2 年	189,248.27	3.87%		
合计	4,885,990.58	--	3,618,869.77	--

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:

无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
中机国能电力工程有限公司	600,000.00	12.28
北京军歌伟业安全技术有限公司	535,780.00	10.97
上海华太信息技术有限公司	509,900.00	10.44

长沙天大锅炉制造有限公司	207,000.00	4.24
亿普特集团有限公司	190,567.00	3.90
合 计	2,043,247.00	41.83

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,339,903.51	4,872,990.80
合计	5,339,903.51	4,872,990.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,440,383.92	4,457,141.85
备用金及其他	1,502,024.68	917,660.48
合计	5,942,408.60	5,374,802.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	34,093.16	417,718.37	50,000.00	501,811.53
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	8,776.18	142,117.87		150,894.05
本期转回	200.49		50,000.00	50,200.49
2019 年 12 月 31 日余额	42,668.85	559,836.24		602,505.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,694,417.60
1 至 2 年	595,289.00
2 至 3 年	331,702.00
3 年以上	321,000.00
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	34,000.00
5 年以上	217,000.00
合计	5,942,408.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	50,000.00		50,000.00			
账龄组合	417,925.67	142,117.87				559,836.24
备用金组合	33,885.86	8,776.18	200.49			42,668.85

合计	501,811.53	150,894.05	50,200.49		602,505.09
----	------------	------------	-----------	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	50,000.00	银行转账
合计	50,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	597,366.80	1 年以内	10.05%	29,868.34
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	327,864.00	1 年以内 151,273.00 元, 1-2 年 28,989.00 元, 2-3 年 147,602.00 元	5.52%	32,602.85
神华神东电力有限责任公司店塔电厂	投标保证金	193,900.00	1 年以内	3.26%	9,695.00
河北建投任丘热电有限责任公司	投标保证金	180,000.00	1 年以内	3.03%	9,000.00
广西华磊新材料有限公司	投标保证金	169,000.00	1-2 年	2.84%	16,900.00
合计	--	1,468,130.80	--	24.70%	98,066.19

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	21,355,411.28		21,355,411.28	23,657,799.56		23,657,799.56
在产品	17,421,791.36		17,421,791.36	14,466,903.88		14,466,903.88
库存商品	10,033,542.76		10,033,542.76	10,505,910.26		10,505,910.26
发出商品	23,900,617.34		23,900,617.34	12,288,631.60		12,288,631.60
自制半成品	5,074,263.34		5,074,263.34	4,893,561.90		4,893,561.90
合计	77,785,626.08		77,785,626.08	65,812,807.20		65,812,807.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

期末未发现可收回金额低于成本的情形，未计提存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无利息资本化率的情况

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明:

11、持有待售资产

单位: 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	96,401.86	413,766.18
合计	96,401.86	413,766.18

其他说明:

14、债权投资

单位: 元

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

重要的债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位: 元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	180,867.75			180,867.75
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	180,867.75			180,867.75
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	65,122.79			65,122.79
2.本期增加金额	6,345.72			6,345.72
(1) 计提或摊销	6,345.72			6,345.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	71,468.51			71,468.51
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	109,399.24			109,399.24
2.期初账面价值	115,744.96			115,744.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	88,808,956.91	94,495,512.00
合计	88,808,956.91	94,495,512.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	110,410,641.73	9,191,926.02	9,488,646.46	5,209,681.26	4,404,614.15	138,705,509.62
2.本期增加金额	728,042.54	1,338,430.30	920,097.35	476,065.37	56,906.34	3,519,541.90
(1) 购置	728,042.54	155,301.72	920,097.35	449,248.30	56,906.34	2,309,596.25
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		1,183,128.58		26,817.07		1,209,945.65
3.本期减少金额		378,966.29	2,049,018.00	182,369.29	23,917.00	2,634,270.58
(1) 处置或报废		364,270.94	2,049,018.00	182,369.29	23,917.00	2,619,575.23
(4) 其他		14,695.35				14,695.35
4.期末余额	111,138,684.27	10,151,390.03	8,359,725.81	5,503,377.34	4,437,603.49	139,590,780.94
二、累计折旧						
1.期初余额	25,785,882.13	4,697,417.33	7,413,017.28	4,167,824.69	2,145,856.19	44,209,997.62
2.本期增加金额	5,258,982.06	1,843,033.14	567,097.57	600,784.29	779,047.28	9,048,944.34
(1) 计提	5,258,982.06	1,843,033.14	567,097.57	600,784.29	779,047.28	9,048,944.34
3.本期减少金额		332,536.07	1,946,567.10	175,501.23	22,513.53	2,477,117.93
(1) 处置或报废		332,536.07	1,946,567.10	175,501.23	22,513.53	2,477,117.93
4.期末余额	31,044,864.19	6,207,914.40	6,033,547.75	4,593,107.75	2,902,389.94	50,781,824.03
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	80,093,820.08	3,943,475.63	2,326,178.06	910,269.59	1,535,213.55	88,808,956.91

2.期初账面价值	84,624,759.60	4,494,508.69	2,075,629.18	1,041,856.57	2,258,757.96	94,495,512.00
----------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
奔驰越野车	841,879.31	283,257.31		558,622.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本公司房屋及建筑物均已办妥产权证书。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,207,198.00	1,500,000.00		7,813,812.60	16,521,010.60
2.本期增加金额				124,409.81	124,409.81

(1) 购置				124,409.81	124,409.81
(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	7,207,198.00	1,500,000.00		7,938,222.41	16,645,420.41
二、累计摊销					
1.期初余额	1,731,776.56	1,500,000.00		2,082,590.31	5,314,366.87
2.本期增加金额	144,406.75			1,279,063.35	1,423,470.10
(1) 计提	144,406.75			1,279,063.35	1,423,470.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,876,183.31	1,500,000.00		3,361,653.66	6,737,836.97
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	5,331,014.69			4,576,568.75	9,907,583.44
2.期初账面价值	5,475,421.44			5,731,222.29	11,206,643.73

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

本公司无形资产产权证均已办妥。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
国家重大科研仪器设备研发	27,731,853.73					2,571,853.73	25,160,000.00	
合计	27,731,853.73					2,571,853.73	25,160,000.00	

其他说明

注：国家重大科研仪器设备研发项目本期达到结转条件，支付给合作方的资金与专项应付款对抵后差额计入本期研发费用。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

30、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**

单位：元

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	29,765,375.93	4,450,951.83	26,134,262.48	3,930,671.77
内部交易未实现利润	900,401.50	112,550.19	808,217.01	202,054.25
可抵扣亏损			1,060,324.43	265,081.11
股权激励费用	2,943,142.06	438,061.98	1,264,298.84	194,578.67
预计负债	575,660.11	84,646.79	251,408.56	40,851.90
其他债权投资（含应收款项融资）公允价值变动	90,581.55	13,253.05	133,882.48	20,278.31
合计	34,275,161.15	5,099,463.84	29,652,393.80	4,653,516.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,099,463.84		4,653,516.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,175,540.38	
合计	9,175,540.38	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	33,692,007.06	38,152,083.08
设备款	976,870.46	1,856,922.60

合计	34,668,877.52	40,009,005.68
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,065,433.52	29,589,348.06
合计	56,065,433.52	29,589,348.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本账户期末余额中无建造合同形成的已结算未完工项目款项。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,940,252.70	64,761,595.61	63,183,703.83	21,518,144.48
二、离职后福利-设定提存计划		3,299,066.96	3,299,066.96	
合计	19,940,252.70	68,060,662.57	66,482,770.79	21,518,144.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,940,252.70	60,021,076.73	58,443,184.95	21,518,144.48
2、职工福利费		596,443.01	596,443.01	
3、社会保险费		1,933,343.15	1,933,343.15	
其中：医疗保险费		1,717,710.84	1,717,710.84	
工伤保险费		78,367.28	78,367.28	
生育保险费		137,265.03	137,265.03	
4、住房公积金		2,100,102.86	2,100,102.86	
5、工会经费和职工教育经费		110,629.86	110,629.86	
8、工会经费和职工教育经费				
合计	19,940,252.70	64,761,595.61	63,183,703.83	21,518,144.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		3,152,896.42	3,152,896.42	
2、失业保险费		146,170.54	146,170.54	
合计		3,299,066.96	3,299,066.96	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,692,672.62	913,678.92
企业所得税	2,602,961.38	327,093.48
个人所得税	150,020.13	37,618.81
城市维护建设税	240,876.17	44,981.86
教育费附加	180,130.33	32,206.90
印花税	39,658.97	20,960.30
房产税	302.69	
合计	6,906,622.29	1,376,540.27

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,369,521.02	16,927,498.82
合计	13,369,521.02	16,927,498.82

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	1,290,100.97	3,301,897.03
备用金	841,064.97	1,092,202.35
预提产品成本	981,878.21	1,970,586.21
费用往来	3,879,258.32	916,059.93
限制性股票回购款	6,315,820.00	9,640,800.00
社保及公积金	61,398.55	5,953.30
合计	13,369,521.02	16,927,498.82

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

其他应付款项中无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	463,584.00	463,584.00
专项应付款		28,160,000.00
合计	463,584.00	28,623,584.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	463,584.00	463,584.00
专项应付款		28,160,000.00
合计	463,584.00	28,623,584.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家重大科学仪器设备开发	28,160,000.00		28,160,000.00		
合计	28,160,000.00		28,160,000.00		--

其他说明：

注：2012年8月3日公司与公安部物证鉴定中心签订《国家重大科学仪器设备开发专项项目合作协议》，2012年10月24日中华人民共和国科学技术部下发国科发财[2012]974号文件，根据《财政部关于批复2012年国家重大科学仪器设备开发专项项目预算方案的通知》（财教[2012]361号），核定公司项目专项经费预算28,160,000.00元，该项目经费公司已全部收到。

2019年该项目已达到结转条件，本期将归属于合作方的补助资金与开发支出中支付给合作方的资金对抵，同时将归属于本公司的补助资金计入其他收益。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证费	575,660.11	251,408.56	
合计	575,660.11	251,408.56	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：根据公司产品管理制度，公司按照检测分析、燃料智能化产品收入的1%计提销售费用-产品质量保证费2,040,751.96元，实际支出1,716,500.41元。

51、递延收益

单位：元

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	2,364,444.44	2,610,000.00	1,756,206.90	3,218,237.54	财政拨款，详见说明
合计	2,364,444.44	2,610,000.00	1,756,206.90	3,218,237.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

湖南省第九批科技发展计划（战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目）经费	2,194,444.44			1,000,000.00			1,194,444.44	与收益相关
2018 年长沙市预警分析项目资金	100,000.00			100,000.00				与收益相关
2017 年度第一批“工业科技特派员”补助经费	70,000.00			70,000.00				与收益相关
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金		1,000,000.00		586,206.90			413,793.10	与收益相关
工业互联网智慧能源网络化应用解决方案供应商中标奖励		1,610,000.00					1,610,000.00	与收益相关
合计	2,364,444.44	2,610,000.00		1,756,206.90			3,218,237.54	

其他说明：

(1) 根据长沙财政局高新区分局下发的长财企指（2018）70号文件，公司收到长沙财政局高新区分局湖南省第九批科技发展计划（战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目）经费3,000,000.00元，其中：1,000,000.00元用于购置设备，划分为与资产相关的政府补助，在资产使用寿命期内平均分摊，本期分摊计入其他收益金额为333,333.33元；2,000,000.00元用于补助研发费用支出，划分为与收益相关的政府补助，在项目任务期内分摊，本期分摊计入其他收益金额为666,666.67元。

(2) 根据长沙知识产权局下发的长知发（2018）73号文件，公司收到2018年长沙市预警分析项目资金100,000.00元，系与收益相关的政府补助，本期项目支出已列支，计入其他收益金额为100,000.00元。

(3) 根据长沙财政局高新区分局下发的长财企指（2017）139号文件，公司收到2017年度第一批“工业科技特派员”补助经费140,000.00元，系与收益相关的政府补助，在特派员派遣期内分摊，本期计入其他收益金额为70,000.00元。

(4) 根据长沙信息产业园管理委员会下发的长财企指[2019]43号文件，公司收到湖南省2019年移动互联网产业发展专项资金1,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，在项目任务期内分摊，本期分摊计入其他收益金额为586,206.90元。

(5) 根据与工业和信息化部信息通信管理局签订的2019年工业互联网创新发展工程合同书，公司收到工业互联网智慧能源网络化应用解决方案供应商项目资金1,610,000.00元。本期项目尚未验收，计入递延收益。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	202,060,000.00				-90,000.00	-90,000.00	201,970,000.00

其他说明：

本公司第三届董事会第六次会议决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了限制性股票 90,000 股，变更后的股本为人民币 201,970,000.00 元，变更后的股本已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具 CAC 证验字[2019]第 0135 号验资报告。

54、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	117,498,536.84	2,647,680.00	331,200.00	119,815,016.84
其他资本公积	1,264,298.84	4,344,241.97	2,647,680.00	2,960,860.81
合计	118,762,835.68	6,991,921.97	2,978,880.00	122,775,877.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加 2,647,680.00 元，系第一期限限制性股票解锁后对应的股份支付成本从其他资本公积转到股本溢价；资本公积-股本溢价本期减少 331,200.00 元，系本期回购限制性股票 9 万股冲减对应的股本溢价。

其他资本公积增加 4,344,241.97 元，包括：（1）本期股份支付确认的成本费用 4,326,523.22 元；（2）限制性股票税前扣除金额超过股份支付相关成本费用部分之所得税影响 17,718.75 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	9,640,800.00		3,324,980.00	6,315,820.00
合计	9,640,800.00		3,324,980.00	6,315,820.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 3,324,980.00 元，其中：（1）本期回购限制性股票 9 万股，按照授予价格 4.68 元/股回购，减少库存股 421,200.00 元；（2）本期发放现金股利 0.1 元/股，回购后剩余 197 万股限制性股票共计发放 19.7 万元现金股利，相应地减少库存股 197,000.00 元；（3）第一期限限制性股票解锁条件成就，共解锁 59.1 万股，相应地减少库存股 2,706,780.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		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	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	-113,016.36	-90,581.55	-113,604.17		-13,253.05	40,366.40	-4,090.73	-72,649.96
其他债权投资公允价值变动	-113,016.36	-90,581.55	-113,604.17		-13,253.05	40,366.40	-4,090.73	-72,649.96
其他综合收益合计	-113,016.36	-90,581.55	-113,604.17		-13,253.05	40,366.40	-4,090.73	-72,649.96

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	208,464.72	1,484,578.61	1,398,103.51	294,939.82
合计	208,464.72	1,484,578.61	1,398,103.51	294,939.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据财政部及国家安监总局2012年颁布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企〔2012〕16号规定，本公司从2016年1月改为先计提后使用的会计核算方式，参照机械制造企业的计提规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1,000万元的，按照2%提取；（二）营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照1%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；（四）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；（五）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。本期共计提专项储备--安全生产费1,484,578.61元，实际使用1,398,103.51元。其中：母公司共计提专项储备1,402,373.40元，实际使用1,393,560.90元；子公司共计提专项储备133,980.28元，实际使用4,542.61元，期末归属于少数股东的专项储备102,751.99元。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,420,402.19	4,327,745.35		28,748,147.54
合计	24,420,402.19	4,327,745.35		28,748,147.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	137,083,074.62	120,627,192.84
调整后期初未分配利润	137,083,074.62	120,627,192.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,022,342.02	35,064,009.65
减：提取法定盈余公积	4,327,745.35	3,608,127.87
应付普通股股利	20,197,000.00	15,000,000.00
期末未分配利润	156,580,671.29	137,083,074.62

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,230,057.29	111,584,511.11	254,032,431.40	111,747,146.87
其他业务	238,117.07	6,345.72	53,244.01	8,591.22
合计	282,468,174.36	111,590,856.83	254,085,675.41	111,755,738.09

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,889,427.37	1,470,793.68
教育费附加	1,355,808.64	1,043,434.70
房产税	1,126,084.52	1,125,631.08
土地使用税	215,552.88	215,552.88
车船使用税	15,225.44	6,720.00
印花税	132,725.57	115,181.43
其他	128,332.92	117,638.51
合计	4,863,157.34	4,094,952.28

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,923,993.51	27,110,395.20
差旅费	13,215,677.70	13,728,204.99
广告宣传费	6,361,952.33	5,044,206.79
运杂费	4,713,521.32	4,714,525.27
业务招待费	6,763,807.67	4,016,252.64
维修费	2,040,751.96	1,842,245.86
服务费	5,411,034.11	2,183,573.69
中标费	3,496,691.21	2,053,212.70
折旧及摊销	1,018,813.98	896,888.59
电话费	523,159.65	567,091.61
办公费	1,646,214.44	1,393,690.93

其他	1,628,391.64	1,109,847.59
合计	78,744,009.52	64,660,135.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,128,502.97	10,488,403.23
办公邮电费	2,086,745.62	2,487,494.08
折旧及摊销	4,508,710.67	3,693,030.19
业务招待费	631,764.25	684,992.44
水电物管费	1,180,542.70	542,336.31
交通差旅费	650,296.63	949,849.76
中介费	686,052.75	847,608.08
三会费用	113,350.09	194,300.54
安全生产费	981,661.44	968,486.34
其他费用	571,326.64	351,658.26
合计	23,538,953.76	21,208,159.23

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,993,850.11	14,416,073.53
材料费	8,249,083.70	7,768,312.64
折旧及摊销	2,392,952.66	2,050,345.62
产品设计费	838,434.09	1,489,417.30
知识产权费	1,171,219.34	1,519,396.37
交通差旅费	1,667,544.95	1,268,907.25
咨询服务费	357,570.86	221,898.15
水电费	192,815.68	205,260.97
其他费用	803,682.28	463,273.57
合计	33,667,153.67	29,402,885.40

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,075.81	12,090.78
减：利息收入	368,515.81	313,203.96
汇兑损失（减：收益）	-125,552.14	-503,025.19

手续费	88,832.57	75,856.67
合计	-380,159.57	-728,281.70

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助确认的其他收益		
1、即征即退软件退税	9,617,807.64	10,789,892.89
2、其他政府补助	7,594,513.84	3,318,332.02
合计	17,212,321.48	14,108,224.91

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,534,619.62	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,132,410.04
合计	7,534,619.62	6,132,410.04

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-100,693.56	
应收账款坏账损失	-3,597,960.94	
合计	-3,698,654.50	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,321,686.24
合计		-5,321,686.24

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	-36,826.70	66,039.06
合计	-36,826.70	66,039.06

74、营业外收入

单位：元

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
接受捐赠		30,000.00	
政府补助		5,000.00	
其他	164,279.69	83,203.88	164,279.69
合计	164,279.69	118,203.88	164,279.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	87,500.00	60,100.00	87,500.00
非流动资产报废损失	40,081.14	112,647.57	40,081.14
罚款支出	10,053.00		10,053.00
其他	82,572.53	112,012.87	82,572.53
滞纳金	15,758.91		15,758.91
合计	235,965.58	284,760.44	235,965.58

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,196,889.83	5,347,652.69
递延所得税费用	-452,973.09	-1,627,074.01
合计	6,743,916.74	3,720,578.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,383,976.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,707,596.52
子公司适用不同税率的影响	189,933.96
调整以前期间所得税的影响	-215,860.85
非应税收入的影响	-932,348.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,583,879.81
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	256,826.26
税法规定的额外可扣除费用	-2,895,556.13
其他	49,445.48
所得税费用	6,743,916.74

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助款	5,448,306.94	5,687,776.46
利息收入	356,175.26	313,203.96
往来与其他	991,459.95	1,705,184.18
合计	6,795,942.15	7,706,164.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

以现金支付的费用	62,256,105.21	56,910,749.32
往来及其他	832,905.35	1,148,503.54
合计	63,089,010.56	58,059,252.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的开发支出		209,815.93
合计		209,815.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁汽车分期利息支出	25,075.81	12,090.78
回购限制性股票	421,200.00	
合计	446,275.81	12,090.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	44,640,060.08	34,789,938.78
加：资产减值准备	3,698,654.50	5,321,686.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,055,290.08	8,064,738.88
无形资产摊销	1,423,470.10	832,158.87

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）	58,323.23	-66,039.06
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,584.61	112,647.57
财务费用（收益以“－”号填列）	-65,708.90	-424,302.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,534,619.62	-6,132,410.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-452,973.09	-1,392,982.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,168,801.74	-14,406,565.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,043,366.52	-21,070,399.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	44,658,857.82	24,360,343.46
其他	4,036,627.12	1,387,410.66
经营活动产生的现金流量净额	76,324,397.67	31,376,225.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	40,480,033.59	65,408,323.43
减：现金的期初余额	65,408,323.43	55,696,584.93
现金及现金等价物净增加额	-24,928,289.84	9,711,738.50

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	40,480,033.59	65,408,323.43
其中：库存现金	20,929.62	33,046.04

可随时用于支付的银行存款	40,459,103.97	65,375,277.39
三、期末现金及现金等价物余额	40,480,033.59	65,408,323.43

其他说明：

80、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：

资本公积其他增加系限制性股票税前扣除金额超过股份支付相关成本费用部分之所得税影响。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,314,443.60	保函保证金
应收票据	900,000.00	质押用于开立银行承兑汇票
固定资产	558,622.00	融资租赁抵押
应收款项融资	1,500,000.00	质押用于开立银行承兑汇票
合计	9,273,065.60	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,919,107.03
其中：美元	418,437.98	6.9762	2,919,107.03
欧元			
港币			
应收账款	--	--	221,067.62
其中：美元	31,688.83	6.9762	221,067.62
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	68,207.00	其他收益	68,207.00
2017 年度第一批“工业科技特派员”补助经费	70,000.00	其他收益	70,000.00
湖南省第九批科技发展计划（战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目）经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
专利补助	108,000.00	其他收益	108,000.00
湖南省 2019 年移动互联网产业发展专项资金	586,206.90	其他收益	586,206.90
研发双百奖政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年企业研发后补助财政奖补资金	325,780.00	其他收益	325,780.00
安全生产先进单位奖励	2,000.00	其他收益	2,000.00
2018 年度长沙高新区自主创新暨政策落地兑现奖	355,400.00	其他收益	355,400.00
稳岗补贴	77,956.94	其他收益	77,956.94
投保中信保补贴	50,200.00	其他收益	50,200.00
长沙市 2018 年度第二批科技创新券兑付	42,789.00	其他收益	42,789.00
第二批科技保险	35,574.00	其他收益	35,574.00
长沙市预警项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
省研发财政奖补	72,000.00	其他收益	72,000.00
2018 年外经贸发展专项资金（中小企业国际市场开拓资金）	118,000.00	其他收益	118,000.00
2019 年湖南省知识产权资助经费	513,000.00	其他收益	513,000.00
2019 年湖南省知识产权战略推进专项项目经费	200,000.00	其他收益	200,000.00
长沙高新区 2018 年度研发投入补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00

湖南省第四批制造强省专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
EPC 项目专项资金结转	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2018 年度长沙高新区自主创新暨政策落地兑现奖	12,000.00	其他收益	12,000.00
长沙市 2018 年度第二批科技创新券兑付	7,400.00	其他收益	7,400.00
2018 年长沙市预警分析项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
合 计	7,594,513.84		7,594,513.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
湖南三德盈泰环保科技有限公司	长沙高新开发区	长沙高新开发区桐梓坡西路 558 号生产楼 101	环保设备设计、开发；信息系统集成服务；电力信息系统的设计、开发、维护；软件开发；软件技术服务；电气设备系统集成；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；危险废物治理；环境保护专用设备、实验室成套设备及通风系统、环境监测专用仪器仪表、实验分析仪器的制造。	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对湖南三德盈泰环保科技有限公司持股比例为60%，且湖南三德盈泰环保科技有限公司董事朱先德、朱青分别为本公司实际控制人与关键管理人员。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
湖南三德盈泰环保科技有限公司	40.00%	617,718.06		1,441,720.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南三德盈泰环保科技有限公司	24,170,397.17	469,905.22	24,640,302.39	19,203,858.37	68,089.17	19,271,947.54	10,239,342.86	377,179.23	10,616,522.09	7,094,981.87	31,406.14	7,126,388.01

单位：元

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
湖南三德盈泰环保科技有限公司	21,184,927.55	1,544,295.14	1,534,068.32	-627,989.17	6,664,616.76	-685,177.17	-685,177.17	-2,809,110.48

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，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于货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2019年12月31日，本公司的前五大客户应收账款占总额的比例为22.67%（2018年12月31日为22.30%）。

2、外汇风险

本公司主要业务以人民币结算，但已确认的外币货币性资产和负债以及未来进行的外币交易仍存在外汇风险。

本公司期末外币货币性项目明细如下：

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	418,437.98	6.9762	2,919,107.03
其中：美元	418,437.98	6.9762	2,919,107.03
应收账款	31,688.83	6.9762	221,067.62
其中：美元	31,688.83	6.9762	221,067.62

3、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2019年12月31日，本公司资产负债率22.41%，流动比率为3.86，速动比率为3.28，有充足的资金偿还债务，不存在重大流动性风险。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	230,000,000.00			230,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	230,000,000.00			230,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	230,000,000.00			230,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司对于第一层次公允价值计量，依据证券公司以及银行对理财产品的期末报价。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
湖南三德投资控股有限公司	长沙	投资咨询服务	3,000.00 万元	34.19%	34.19%

本企业的母公司情况的说明

湖南三德投资控股有限公司（以下称“三德投资”）由朱先德、邓应平共同出资组建，于2012年4月25日取得湖南省工商行政管理局核发的43000000097018号《企业法人营业执照》，后换发统一社会信用代码9143010059329965XT的《企业法人营业执照》。

公司住所：长沙市高新区文轩路27号麓谷钰园创业大楼N单元14层1405房；法定代表人：邓应平。

公司经营范围：以自有资产进行实业投资；投资管理服务；投资咨询服务。

本企业最终控制方是朱先德先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业控股子公司的情况详见附注七。

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附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙三德置业有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
长沙麓谷创业投资管理有限公司	实际控制人担任董事
长沙麓创投资管理有限公司	母公司持股 41.66%，并实际控制人担任董事
长沙高新技术产业开发区产业促进有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
长沙高新开发区麓谷小额贷款有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
湖南三德共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员控制的其他企业
珠海和璞管理咨询合伙企业(有限合伙)	关键管理人员控制的其他企业
优泰科技(深圳)有限公司	关键管理人员控制的其他企业
长沙优泰环境监测仪器有限公司	关键管理人员控制的其他企业
邓应平	实际控制人关系密切的家庭成员
朱青	实际控制人关系密切的家庭成员、关键管理人员
朱先富	主要投资者个人
朱先贵	实际控制人关系密切的家庭成员
陈开和	主要投资者个人
周媚慧	主要投资者个人关系密切的家庭成员
朱宇宙	主要投资者个人
刘秋元	主要投资者个人关系密切的家庭成员
周智勇	关键管理人员
胡鹏飞	关键管理人员
肖锋华	关键管理人员
肖巧霞	关键管理人员
杨静	关键管理人员

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
				否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南三德盈泰环保科技有限公司	销售商品及提供劳务	5,469,430.82	4,442,875.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南三德共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	房屋建筑物	6,048.00	6,048.00
湖南三德盈泰环保科技有限公司	房屋建筑物	30,268.79	15,519.60

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

本公司租赁给湖南三德共创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）办公生产用房，租赁期从2018年1月1日到2019年12月31日，年租金为6,048.00元。本公司租赁给三德环保办公生产用房，租赁期从2019年1月1日到2019年12月31日，年租金为30,268.79元，三德环保系公司控股子公司；

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
朱先德	536,128.68	2018年07月05日	2023年07月04日	否

关联担保情况说明

主要系公司分期购买商务用车，朱先德为其提供担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
湖南三德盈泰环保科技有限公司	950,000.00	2019年09月23日	2020年09月22日	2020年1月已归还

湖南三德盈泰环保科技有限公司	950,000.00	2019 年 11 月 25 日	2020 年 11 月 24 日	2020 年 1 月已归还
----------------	------------	------------------	------------------	---------------

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,892,199.58	2,754,564.77

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	591,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	90,000.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日公司股票收盘价格和授予价格为基础确定
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,590,822.06
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,326,523.22

其他说明

根据公司2018年第一次临时股东大会会议通过的《2018年限制性股票激励计划（草案）》，公司向128名激励对象定向发行公司A股普通股股票，于2018年9月13日完成限制性股票的授予，实际授予数量为2,060,000股，授予价格为4.68元/股。

本公司授予的限制性股票限售期为自授予登记日起12个月、24个月和36个月，解除限售比例分别为30%、30%和40%。解除限售的条件包括公司层面的业绩考核要求和个人层面的绩效考核要求。若限制性股票未满足解锁条件，则本公司按照授予价格进行回购注销，如授予后发生资本公积转增、派送股票红利、股票拆细、配股、分配现金股利等事项，限制性股票回购数量和价格应按《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定进行相应调整。

公司收到激励对象缴纳的投资款合计人民币9,640,800.00元，其中，按照限制性股票面值增加股本2,060,000.00元，股本溢价7,580,800.00元计入资本公积。

2019年8月23日，公司第三届董事会第六次会议决议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司回购注销了限制性股票90,000股，变更后的股本为人民币201,970,000.00元，变更后的股本已经中审会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具CAC证验字[2019]第0135号验资报告。

2019年10月25日，公司第三届董事会第七次会议审议通过了审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就的议案》，公司解除限售股份59.1万股。

2019年12月31日，公司根据最新取得的可解锁职工人数变动、公司业绩条件和激励对象绩效考核结果对可解锁权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照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和资本公积。

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	8,064,656.88	4.57%	7,514,656.88	93.18%	550,000.00	6,496,607.82	3.73%	4,935,536.00	75.97%	1,561,071.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,484,052.04	95.43%	21,132,580.81	12.54%	147,351,471.23	167,871,176.62	96.27%	20,598,113.98	12.27%	147,273,062.64
其中：										
账龄组合	163,685,029.40	92.71%	21,132,580.81	12.91%	142,552,448.59	166,310,104.80	95.38%	20,598,113.98	12.39%	145,711,990.82
内部往来组合	4,799,022.64	2.72%			4,799,022.64	1,561,071.82	0.90%			1,561,071.82
合计	176,548,708.92	100.00%	28,647,237.69	16.23%	147,901,471.23	174,367,784.44	100.00%	25,533,649.98	14.64%	148,834,134.46

按单项计提坏账准备：7,514,656.88 元。

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司	1,360,000.00	1,330,000.00	97.79%	未按约定付款，严重逾期，客户已于 2014 年注销，剩余款项由黑龙江龙煤双鸭山矿业有限责任公司承继，回款困难，仅 2018 年 12 月回款 30,000 元，2019 年回款 150,000 元，2020 年 1 月回款 30,000 元。
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	1,480,000.00	960,000.00	64.86%	未按约定付款，严重逾期（账龄 5 年以上），该客户及其关联公司存在多起诉讼与强制执行失信信息，公司于 2018 年 1 月份提起诉讼，2018 年 6 月 6 日收到法院调解书，调解如下：被告金晖兆丰于 2018 年 7 月 31 日前支付原告三德科技设备款 100,000 元。余款 1,380,000 元，由被告从 2018 年 8 月 1 日起，在每第三个月的 25 号前向原告支付 115,000 元，直至付清为止。但该客户未如约履行还款义务，公司仅于 2020 年 2 月收到公司回款 520,000.00 元。
山西煤炭运销集团吕梁孝龙煤炭综合物流园区(有限公司)	1,670,336.00	1,670,336.00	100.00%	未按约定付款，严重逾期（账龄 5 年），该客户经营困难。经多次催收仅 2019 年 7 月回款 50,000.00 元。
山西漳电蒲洲热电有限公司	3,497,684.00	3,497,684.00	100.00%	2016 年与该公司签订的 527.90 万元的系统产品合同，现仍欠款 349.77 万元。该公司资金困难导致对该项目下一步投运态度不明确，一直处于停运状态。我公司多次催款仍未回款，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	56,636.88	56,636.88	100.00%	公司及其母公司齐星集团资不抵债处于破产重整程序，重整程序推进后于 2019 年 7 月回款 168,563.12 元。预计剩余款项收回可能性较小，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。
合计	8,064,656.88	7,514,656.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例	

按组合计提坏账准备：21,132,580.81 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	163,685,029.40	21,132,580.81	12.91%
内部往来组合	4,799,022.64		
合计	168,484,052.04	21,132,580.81	--

确定该组合依据的说明：

内部往来组合为合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项；账龄组合为除单项计提、内部往来组合和应收政府部门款项的应收款项。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	96,538,480.00
1 至 2 年	46,259,005.76
2 至 3 年	10,220,808.98
3 年以上	23,530,414.18
3 至 4 年	4,709,883.30
4 至 5 年	4,035,494.30
5 年以上	14,785,036.58
合计	176,548,708.92

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	4,935,536.00	3,497,684.00	918,563.12			7,514,656.88
账龄组合	20,598,113.98	602,007.88		67,541.05		21,132,580.81
合计	25,533,649.98	4,099,691.88	918,563.12	67,541.05		28,647,237.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司双鸭山分公司	180,000.00	电汇

山西煤炭运销集团吕梁孝龙煤炭综合物流园区(有限公司)	50,000.00	银行承兑
新疆金晖兆丰能源股份有限公司	520,000.00	银行承兑
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	168,563.12	电汇
合计	918,563.12	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
债务人被依法宣告破产、撤销	44,683.53
对账，无法收回款项	22,857.52
合计	67,541.05

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
赛鼎工程有限公司	货款	31,785.20	债务人被依法宣告破产、撤销	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
阳春新钢铁有限责任公司	货款	16,890.50	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
淮矿现代物流有限责任公司	货款	5,780.33	债务人被依法宣告破产、撤销	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
无锡新三洲特钢有限公司	货款	4,750.00	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
新余钢铁股份有限公司	货款	3,780.00	对账，无法收回款项	经部门经理、分管副总审核，总经理审批，应收会计审核、财务经理审批、财务总监审批	否
合计	--	62,986.03	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

中国大唐集团公司	10,199,418.63	5.78%	1,695,506.71
中国电力投资集团公司	8,815,758.20	4.99%	768,637.71
中国华电集团有限公司	8,203,399.24	4.65%	521,077.40
北方魏家峁煤电有限责任公司	7,880,000.00	4.46%	788,000.00
陕西榆林能源集团横山煤电有限公司	6,035,312.32	3.42%	301,765.62
合计	41,133,888.39	23.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,562,729.33	4,749,053.02
合计	6,562,729.33	4,749,053.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	4,183,933.92	4,367,141.85
备用金及其他	2,942,751.41	877,199.66
合计	7,126,685.33	5,244,341.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	32,979.39	412,309.10	50,000.00	495,288.49
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		118,868.00		118,868.00
本期转回	200.49		50,000.00	50,200.49
2019 年 12 月 31 日余额	32,778.90	531,177.10		563,956.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,933,494.33
1 至 2 年	540,489.00
2 至 3 年	331,702.00
3 年以上	321,000.00
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	34,000.00
5 年以上	217,000.00
合计	7,126,685.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	50,000.00		50,000.00			
账龄组合	412,309.10	118,868.00				531,177.10
备用金组合	32,979.39		200.49			32,778.90
合计	495,288.49	118,868.00	50,200.49			563,956.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	50,000.00	银行转账
合计	50,000.00	--

我公司于2013年支付给该客户50,000.00元保证金。2017年该公司资不抵债进入重整程序。2019年7月本公司收到回款。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	597,366.80	1年以内	8.38%	29,868.34
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	327,864.00	1年以内 151,273.00元, 1-2年 28,989.00元, 2-3年 147,602.00元	4.60%	32,602.85
神华神东电力有限责任公司店塔电厂	投标保证金	193,900.00	1年以内	2.72%	9,695.00
河北建投任丘热电有限责任公司	投标保证金	180,000.00	1年以内	2.53%	9,000.00
广西华磊新材料有限公司	投标保证金	169,000.00	1-2年	2.37%	16,900.00
合计	--	1,468,130.80	--	20.60%	98,066.19

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	3,264,053.26		3,264,053.26	3,049,338.48		3,049,338.48
合计	3,264,053.26		3,264,053.26	3,049,338.48		3,049,338.48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南三德盈泰环保科技有限公司	3,049,338.48				214,714.78	3,264,053.26	
合计	3,049,338.48				214,714.78	3,264,053.26	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	265,896,418.19	103,202,395.77	251,186,747.33	110,223,224.42
其他业务	280,275.69	34,576.25	67,352.74	13,296.31
合计	266,176,693.88	103,236,972.02	251,254,100.07	110,236,520.73

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,534,619.62	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		6,117,910.17
合计	7,534,619.62	6,117,910.17

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-36,826.70	
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）	7,594,513.84	
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	7,534,619.62	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	968,563.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,685.89	
减：所得税影响额	-2,400,640.86	
少数股东权益影响额	268.19	
合计	13,588,274.94	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.2176	0.2194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30%	0.1497	0.1517

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 经公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。