



德安环保

NEEQ : 832665

新疆德安环保科技股份有限公司

Xinjiang Dean Environmental Protection Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

- 1、1月26日，举办了德安环保公司成立15周年庆典、2018年年会暨新春团拜会。
- 2、2月3日，《中共中央组织部办公厅关于印发第四批国家“万人计划”入选人员名单的通知》。徐志宗入选国家科技创业领军人才、入选国家科技部“创新人才推进计划科技创新创业人才”。王进利当选兵团第二师工商联执常委，并获得兵团“民生实事”青年创业增收扶持资金支持。马莉达获得乌鲁木齐经开区总工会“最美劳动者”。
- 3、4月2日，新疆德泰生物科技有限公司注册成立，7月28日，《棉籽活力蛋白及活力肽项目》竣工投产，只用了108天。开工前后，兵团领导郭金龙以及国家和兵团有关部门的领导多次到公司考察。
- 4、8月8日经公司第二届董事会第十一次会议、9月17日第三次临时股东大会审议通过并发布《2019年半年度权益分派预案公告》，公司以资本公积转增股本的形式，对公司在册股东所持股份进行每10股转增2股。本次权益分派权益登记日为2019年10月10日，权益分派后，公司总股本增至131,280,000股。
- 5、12月9日，自治区“专精特新”小巨人20家企业名单公布，德安环保公司入选，也是新疆环保行业唯一一家入围。同时也是我公司继2016年获得第一批之后，2019年再次通过复审。
- 6、12月21日，与中国科学院福建结构研究所、韶关市雅鲁环保实业有限公司合作并联合申报的《面向工业废水重金属处理的环境纳米技术的研究与应用》项目，获得福建省二〇一八年度科技进步一等奖。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

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

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.市场竞争风险	环保行业竞争充分，行业集中度低，大多数企业规模偏小。行业内众多企业由于技术实力、企业规模、议价能力等方面的限制，采取低价策略以获得市场，加剧了市场竞争，甚至存在恶性竞争的情况。
2.管理控制风险	尽管公司在发展过程中已经集聚了较为优秀的技术、经营以及管理团队，但随着公司业务不断扩张，子公司数量不断增多，涉及业务领域也不断增加，增加了管控难度，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。公司不断提升管控水平，依托信息化建设，全面推进集团化管控进程，完善关键业务流程，使各平台、中心形成集团化管控合力，确保公司安全高效运行。
3.项目回款风险	公司主营业务收入主要来自水处理工程和水处理设备销售，水处理项目具有阶段性收款的业务特点。当完工项目已确认收入但尚未取得相应回款时，则形成应收账款。随着公司经营规模的扩大和项目的增多，报告期各期末公司的应收账款金额较大。应收账款对公司形成了较大程度的资金占用，并一定程度影响到公司资金周转，若相应款项不能按照合同约定及时收回，将可能对公司的经营状况和盈利能力产生不利影响。
4.应收账款坏账风险	公司应收款项主要根据工程进度确定的工程结算款，由于结算周期长，业主方信用状况难以有效保证，随着公司业务规模扩大，应收账款及坏账损失的比例将有可能上升。
5.经营业绩不稳定风险	公司净利润相比较上一年度有大幅度下滑，随着市场竞争加剧，地域施工成本上升，应收帐款偏大，可能会导致利润变动幅度大，存在经营业绩不稳定的风险。

本期重大风险是否发生 重大变化：	否
---------------------	---

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	徐志宗
职务	董事长
电话	0991-3773260
传真	0991-3773221
电子邮箱	tanlf@qq.com
公司网址	Http://www.xjdean.com
联系地址及邮政编码	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区泰山街 100 号 830026
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 6 月 2 日
挂牌时间	2015 年 6 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	公司主要致力于为客户提供水处理一体化解决方案，业务涉及水处理工程的设计、咨询、承包、建设，水处理设备的设计、制造及水处理药剂的研发、生产和销售等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	131,280,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐志宗
实际控制人及其一致行动人	徐志宗、邹红梅

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91650100748688044N	否
注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号	否
注册资本	131,280,000	是

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张艳红、崔明
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 4 月 30 日,公司发布高级管理人员任职公告,聘任谭利峰先生任公司董事会秘书,由公司第二届董事会第十三次会议审议通过。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	189,556,050.75	173,788,133.43	9.07%
毛利率%	25.58%	28.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,465,932.33	12,038,416.92	-47.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,801,917.87	11,372,348.35	-84.06%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.76%	5.35%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.77%	5.05%	-
基本每股收益	0.05	0.11	-54.55%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	358,713,652.15	331,546,525.71	8.19%
负债总计	116,986,022.88	96,515,895.91	21.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	239,322,812.65	231,008,837.64	3.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.82	2.11	-13.74%
资产负债率%(母公司)	20.40%	17.01%	-
资产负债率%(合并)	32.61%	29.11%	-
流动比率	2.57	3.01	-
利息保障倍数	29.08	23.28	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,144,529.93	-12,030,463.35	-300.69%
应收账款周转率	1.01	0.98	-
存货周转率	6.31	6.66	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.19%	2.77%	-
营业收入增长率%	9.07%	64.45%	-
净利润增长率%	-47.69%	-191.59%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	131,280,000	109,400,000	20%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	88,414.79
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）	1,542,544.52
委托他人投资或管理资产的损益	701,098.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,680,635.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,944.08
非经常性损益合计	5,404,636.39
所得税影响数	736,882.64
少数股东权益影响额（税后）	3,739.29
非经常性损益净额	4,664,014.46

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据及应收账款	162,686,473.27			
应收账款		152,216,405.27		
应收账款融资		10,470,068.00		
应付票据及应付账款	50,268,131.74			
应付账款		50,268,131.74		
应付票据		0		
可供出售金融资产	3,608,527.67			
其他权益工具		3,608,527.67		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

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

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

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

报告期后与报告期内商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

截止 2019 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 189,556,050.75 元，同比增加 9.07%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 6,465,932.33 元。截至报告期末，公司资产总额 358,713,652.15 元，同比增长 8.19%；归属于挂牌公司股东的净资产 239,322,812.65 元，同比增长 3.60%；资产负债率为 32.61%。

2019 年度，公司面临宏观经济进入新常态，环保行业竞争加剧的形势，区域市场工程材料及人工成本增加，以致利润减少。公司稳中求进，结合市场需求，积极拓展新业务。公司加大市场开发力度，不断完善优化内部管理流程，建立有效的项目风险评估体系，公司各项业务整体运行平稳，同时进一步规范、完善采购、营销流程，强化质量、成本和服务意识，从而提高经营效率。报告期内，公司的主营业务与上年同期相比无较大变化。

2020 年公司管理层仍坚持明确“取势、明道、优术、圆梦”的发展路线，积极贯彻“调结构、稳发展、广合作”的经营方针，将继续遵循“勤奋、务实、高效、创新”的发展理念，善于抓住机会，敢于迎接挑战，为客户提供先进适用、经济高效的环境污染治理整体解决方案。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	99,355,196.36	27.70%	71,474,100.29	21.56%	39.01%
应收票据	-	-	-	-	
应收账款	132,617,169.39	36.97%	152,216,405.27	45.91%	-12.88%
其他应收款	20,448,759.26	5.70%	18,606,974.68	5.61%	9.90%
存货	26,301,160.70	7.33%	18,138,530.18	5.47%	45.00%
投资性房地产	-	-	-	-	
长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	46,924,023.44	13.08%	34,187,304.90	10.31%	37.26%
在建工程	-	-	-	-	
短期借款	25,000,000.00	6.97%	5,850,000.00	1.76%	327.35%
长期借款	-	-	-	-	
应付账款	56,716,188.00	15.81%	50,268,131.74	15.16%	12.83%
其他应付款	10,884,800.30	3.03%	12,202,089.42	3.68%	-10.80%
预收账款	11,373,203.70	3.17%	10,138,042.56	3.06%	12.18%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动原因：①本年对以往应收账款的收回情况较好，当年新增项目收款情况均较好。
- 2、存货变动原因：①主要是建造合同形成的已完工未结算资产；②2019 年德泰生物公司储备原材料。
- 3、固定资产增加原因：①新建德泰生物厂房及设备；②母公司本年购买办公楼一层。
- 4、短期借款增加原因：2019 年末新增兴业银行贷款 1500 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	189,556,050.75	-	173,788,133.43	-	9.07%
营业成本	141,067,066.06	74.42%	123,414,172.90	71.01%	14.30%
毛利率	25.58%	-	28.99%	-	-
税金及附加	1,490,946.37	0.79%	1,131,491.25	0.65%	31.77%
销售费用	9,965,217.81	5.26%	2,791,627.58	1.61%	256.97%
管理费用	16,070,857.10	8.48%	12,840,842.14	7.39%	25.15%
研发费用	2,387,315.36	1.26%	1,510,979.63	0.87%	58.00%
财务费用	291,899.70	0.15%	569,352.53	0.33%	-48.73%
信用减值损失	-12,996,661.86	6.86%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-17,829,376.52	10.26%	-100.00%
其他收益	1,542,544.52	0.81%	837,234.44	0.48%	84.24%
投资收益	1,693,293.22	0.89%	2,044,961.37	1.18%	-17.20%
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	88,414.79	0.05%	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	8,610,339.02	4.54%	16,582,486.69	9.54%	-48.08%
营业外收入	722,659.67	0.38%	277,151.05	0.16%	160.75%
营业外支出	330,715.59	0.17%	130,196.61	0.07%	154.01%
净利润	6,614,642.65	3.49%	12,646,207.50	7.28%	-47.69%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用变动原因：①2019年公司为了扩大业务产能，全资子公司德安工程公司新增员工，销售费用中核算的工资总额比2018年大幅上升；②公司每年年初进行上年度绩效考核发放，产生的绩效奖金比2018年有所上升；③2019年对在质保期内的完工项目进行售后维修产生的费用。
- 2、研发费用变动原因：2019年公司加大了研发投资力度，积极参与新疆乡村人居环境改善行动，针对农村污水试制了高出水表标准的一体化污水处理装置，污染分散治理的分户式污水处理装置，并积极推广应用。
- 3、财务费用变动原因：2018年短期借款金额为2000万元，2019年1-11月，短期借款金额为1000万元，12月末新增短期借款1500万元，借款利息比上年下降。
- 4、其他收益变动原因：主要为科技项目的政府补贴收入。
- 5、营业外收入变动原因：主要为违约赔偿收入以及无法支付的往来款。
- 6、营业外支出变动原因：主要为债务豁免以及滞纳金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	175,848,841.19	172,936,229.18	1.68%
其他业务收入	13,707,209.56	851,904.25	1,509.01%
主营业务成本	128,096,595.57	123,013,128.59	4.13%
其他业务成本	12,970,470.49	401,044.31	3,134.17%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
水处理设备销售	53,725,519.61	28.34%	48,560,634.75	27.81%	10.64%
水处理工程	79,328,631.91	41.85%	96,482,209.41	55.25%	-17.78%
药剂	10,725,551.56	5.66%	8,453,241.78	4.84%	26.88%
其他	32,069,138.11	16.92%	20,292,143.24	11.62%	58.04%
其他业务收入	13,707,209.56	7.23%	851,904.25	0.49%	1,509.01%
合计	189,556,050.75	100.00%	174,640,133.43	100.00%	1.19%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

- 1、按收入构成其他业务收入变动原因：本年新设德泰生物公司销售原材料产生的业务收入。
- 2、按产品分类其他收入变动原因：2019年市政项目施工周期比2018年周期长，故2019年产值变化较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	莎车水务投资开发有限公司	21,351,412.27	11.26%	否
2	甘肃省水利水电工程局有限责任公司萨尔托海水利枢纽工程项目部	18,992,840.10	10.02%	否
3	新疆金诚德亿建设工程有限公司	15,062,039.39	7.95%	否
4	新疆天启建设工程有限公司	10,113,185.93	5.34%	否
5	拜城县给排水公司	8,271,690.68	4.36%	否
合计		73,791,168.37	38.93%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	新疆劳道建筑工程有限公司	11,969,429.93	8.48%	否

2	新疆易能祥建筑工程有限公司	7,064,220.12	5.01%	否
3	西安欣胜泰水处理环保科技有限公司	3,663,716.84	2.60%	否
4	乌鲁木齐易控伟业商贸有限公司	2,969,820.83	2.11%	否
5	江苏健禹环保科技有限公司	2,753,872.20	1.95%	否
合计		28,421,059.92	20.15%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	24,144,529.93	-12,030,463.35	-300.69%
投资活动产生的现金流量净额	-14,553,205.46	28,522,324.40	-151.02%
筹资活动产生的现金流量净额	5,002,008.37	-2,793,564.78	-279.05%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因：①本年对以往应收账款的收回情况较好，当年新增项目收款情况均较好。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：①2018年用于购买银行理财产品4000万元；②新设德泰生物公司的厂房设备投资。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：①2019年短期借款比2018年有所增加；②2019年用于银行贷款质押1520万元，收购拓峰环保股权转让款125万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司主要有4家全资子公司，1家控股公司，2家参股公司。

全资子公司：新疆德安环保工程有限公司，2010年7月21日成立，注册资本10,000万元，注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街100号，主营业务：水处理工程；环境治理工程；市政管道工程，生产及销售节水排水装置、消烟除尘脱硫装置，水处理设备及配套设备、水处理工艺设计、调试、安装、技术开发、技术咨询、技术服务；环保设备设计及销售，环境工程（水污染防治工程）专项乙级；固体废弃物处理、处置。沼气工程施工；沼气设备销售及维修；园林绿化；输水渠道防渗工程；土壤修复。（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）2019年度营业收入141,025,461.40元，净利润3,399,388.44元，总资产199,136,371.03元，净资产111,902,030.83元。

全资子公司：新疆德安环境资源投资有限公司，2017年10月12日成立，注册资本2,000万元，注册地址：新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街100号丰好尊品商住小区2栋9层901号房，主营业务：生态环境治理（流域治理、土壤修复）；项目投资与运营管理；固废弃物处理（危险废弃物除外）；绿色发展方案及循环经济技术研发、推广及服务；销售；矿产品，化工原料及产品（除危险品），兰炭，焦炭，煤炭，石灰及石灰制品，五金交电，日用百货，包装材料，塑胶制品，纺织助剂，纸制品，机械配件，建材，电脑软硬件，耗材，钢材，电子元件，电线电缆，消防设备，环保设备，金属材料，纺织品材料，水泵及配件，五金轴承，紧固件，标准件，电镀设备，车用尿素。（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）2019年度营业收入0元，净利润-114,616.47元，总资产29,662,893.10元，净资产19,468,806.81元。

全资子公司：乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司，2010年6月23日成立，注册资本1,800万元，注册地址：新疆乌鲁木齐市头屯区金环路288号，主营业务：节水排水装置、消烟除尘脱硫装置、环保

设备、水处理设备及周边设备、水处理剂（工业用）的生产、加工及销售；销售：建材、装饰材料、机电产品、水暖建材、化工产品、电缆、仪器仪表、阀门、百货、农副产品、办公用品；水处理工艺设计、调试、安装；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；房屋租赁。（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）2019 年度营业收入 15,549,275.39 元，净利润 2,578,703.20 元，总资产 28,140,296.54 元，净资产 24,417,981.94 元。

全资子公司：乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司，2011 年 7 月 12 日成立，注册资本 1000 万元。注册地址：新疆乌鲁木齐经济开发区喀纳斯湖北路 455 号软件园新软创智大厦 A 座 9 楼，主营业务：一般经营项目：配电开关控制设备电气电子元器件，电线电缆、仪器仪表、机电设备、钢材、家用电器、农业机械设备的销售；锅炉、充电桩销售及安装；水处理设备销售及安装调试，工程安装调试，设备维修，软件开发，系统集成，承接照明工程，水利工程设计服务，环境工程专项设计服务，社会经济咨询服务，安防工程，高低压成套配电柜、动力柜、控制柜、PLC 柜的生产加工与销售；五金、阀门、电力设备销售；电气自动化工程及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）2019 年度营业收入 4,753,850.54 元，净利润-1,901,959.34 元，总资产 3,502,304.65 元，净资产 893,971.46 元。

控股子公司：新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司，2015 年 10 月 8 日成立，注册资本 500 万元，公司持有 51%股权，注册地址：新疆乌鲁木齐经济开发区大绿谷喀纳斯湖路，主营业务：环保数据采集，分析、应用；云平台建立；计算机软、硬件开发，应用；智能环保及水务系统解决方案，环保产品销售。（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）2019 年度营业收入 9,617,986.58 元，净利润 990,292.62 元，总资产 7,427,360.24 元，净资产 5,766,382.86 元。

参股公司：新疆绿能环境服务有限责任公司，2015 年 4 月 16 日成立，注册资本 1,000 万元，公司持有 10%股权，注册地址：乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）卫星路 523 号秦基大厦 D 座 18 楼 1838 室；主营业务：环保项目的投资、建设、运营，污水处理、中水回用；大气污染防治；室内空气治理；固体废物处置（危险废弃物除外）；物理污染防治及修复；环境噪声控制；环境治理、环境工程建设，水体、直饮水净化；节能改造；环保设备的生产、加工、销售、安装；化工产品（危险化学品除外）生产、加工、销售；燃气锅炉、中央空调系统设备及配件的销售；设备租赁；环保技术研发及相关信息咨询；环境监测和环境工程咨询及相关服务；系统集成；机电设备安装；合同能源管理；土壤治理与修复；暖通工程；新能源汽车充电桩生产和销售；节水灌溉；地源热泵、空气源热泵、污水热源泵销售、太阳能节能技术服务；节能技术服务推广；卫生检测咨询服务。2019 年度营业收入 38,664,144.45 元，净利润 857,452.27，总资产 68,870,715.54 元，净资产 13,126,090.83 元。

参股公司：巴州西海水务有限责任公司，2011 年 3 月 14 日成立，注册资本 9,309.3 万元，公司持有 10.01%股权，注册地址：新疆巴州库尔勒市人民东路 52 号（水利大厦）；主营业务：工业供水，污水处理，水利建设项目投资，房屋租赁。（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）2019 年度营业收入 66,478,677.04 元，净利润-12,651,141.45，总资产 1,002,334,028.88 元，净资产 71,889,930.72 元。归属母公司的净资产 25,354,258.73 元。

全资孙公司：新疆拓峰环保科技有限公司，2017 年 4 月 21 日成立，注册资本 1,000 万元，公司于 2017 年 11 月 29 日召开公司第一届董事会第三十四次会议，审议通过并发布了《关于收购新疆拓峰环保科技有限公司股权的公告》。公司全资子公司德安环境持有拓峰环保 51%股权，2019 年 7 月 29 日，公司发布了《收购资产的公告》，收购拓峰环保 49%股权，收购完成后，环境投资公司将持有拓峰环保 100%的股权。主营业务：环保科技开发、服务、转让、咨询、工程项目管理、环保设施、仪器、机电设备、金属材料、建材、五金交电、塑料制品、矿产品（危险化学品除外），水处理试剂销售，煤炭、焦炭、石灰石、石灰石的加工与销售，固体、气体、液体废弃物（危险废弃物除外）综合利用。公司 2019 年度营业收入 1,368,663.03 元，净利润 171,792.17，总资产 3,705,055.73 元，净资产 3,566,980.99 元。

控股孙公司：新疆德泰生物科技有限公司，2019 年 4 月 10 日成立，注册资本 1,500 万元，公司全资子公司环境投资公司持有其 80%股权，主营业务：生物发酵、酶解、植物萃取和纳米制造技术的研发、

生产、推广、咨询；工程承揽；棉籽蛋白、棉籽糖、棉籽肽及植物提取物的生产经营；饲料及原料、发酵培养基产品和食品的生产销售；进出口贸易。2019 年度营业收入 13,317,290.62 元，净利润 -2,004,388.26，总资产 32,114,011.61 元，净资产 9,995,611.74 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》

三、持续经营评价

公司是一家具有较强自主创新能力的污水处理及水污染治理整体解决方案提供商。报告期内公司整体业绩上升。公司在新疆区域核心竞争能力突出、市场前景广阔，具备持续盈利能力，公司已制订了明确的发展战略，管理层对企业充满信心。报告期内，公司稳步发展，实现营业收入 189,556,050.75 元，较上年增加 15,767,917.32 元，增长 9.07%；实现净利润 6,614,642.65 元，较上年下降 6,031,564.90 元，下降 47.69 %。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标比较健康；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 市场竞争风险

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

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

2. 管理控制风险

尽管公司在发展过程中已经集聚了较为优秀的技术、经营以及管理团队，但随着公司业务的不扩

张，子公司数量不断增多，涉及业务领域也不断增加，增加了管控难度，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。公司不断提升管控水平，依托信息化建设，全面推进集团化管控进程，完善关键业务流程，使各平台、中心形成集团化管控合力，确保公司安全高效运行。

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

3. 项目回款风险

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

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

4. 应收账款坏账风险

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

应对措施：公司建立了以总经理为首的长期应收款清欠小组，安排固定人员制定专门的激励管理办法，加大对应收账款的清欠力度，并对个别难收回的应收账款采取法律措施。

5. 经营业绩不稳定风险

2019年度公司净利润相比较上一年度有大幅度下滑。由于市场竞争加剧，地域施工成本上升，个别项目施工期预估不准而产生亏损；公司大幅增加市场开拓费用；应收帐款余额大账龄长，按新准则计提的坏账损失比例大幅增加。导致利润变动幅度大，存在经营业绩不稳定的风险。

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	88,000,000.00	2,563,483.49
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
新疆丰好房地产开发有限公司	工程建设施工合同	1,500,000	66,720.66	已事前及时履行	2019年4月1日
新疆丰好房地产开发有限公司	购置房产	4,941,408.00	4,533,401.83	已事前及时履行	2019年10月28日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易是公司正常经营所需，价格系参考同类产品并经协商后确定。交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。不会对公司生产经营产生不良影响。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
其他（理财产品）	2019年2月25日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	30000000元	否	否
其他（理财产品）	2019年4月2日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	30000000元	否	否
其他（理财产品）	2019年5月24日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	10000000元	否	否
其他（理财产品）	2019年6月24日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	10000000元	否	否
其他（理财产品）	2019年9月12日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	10000000元	否	否

			分行					
其他（理财产品）	2019年10月9日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	10000000元	否	否
其他（理财产品）	2019年10月25日	2019年1月15日	中国银行股份有限公司新疆分行	其他（保本理财）	其他（保本理财）	5000000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

报告期内公司在不影响正常经营的情况下，使用闲置募集资金投资于银行购买保本收益型银行短期理财产品进行理财，有利于提高资金使用效率，增加公司投资收益，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。投资理财事项的审批经过 2019 年第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议与 2019 年第一次临时股东大会的审议，程序符合相关规定。理财共取得投资收益 52.23 万元。

(五) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

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

承诺严格履行，未有违背情况。

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

承诺严格履行，未有违背情况。

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

承诺严格履行，未有违背情况。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
农民工保证金	货币资金	保证金	501,262.57	0.14%	项目合同约定
用于担保的定期存款或通知存款	货币资金	质押	15,200,000.00	4.24%	用于银行贷款质押
总计	-	-	15,701,262.57	4.38%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	62,736,500	57.35%	13,353,700	76,090,200	57.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,516,500	11.44%	2,071,300	14,587,800	11.11%	
	董事、监事、高管	587,000	0.54%	625,000	1,212,000	0.92%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,663,500	42.65%	8,526,300	55,189,800	42.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	36,109,500	33.01%	7,653,900	43,763,400	33.34%	
	董事、监事、高管	2,886,000	2.64%	577,200	3,463,200	2.64%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		109,400,000	-	21,880,000	131,280,000	-	
普通股股东人数							75

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	徐志宗	46,466,000	9,293,200	55,759,200	42.47%	41,819,400	13,939,800
2	新疆中泰（集团） 有限责任公司	10,000,000	2,000,000	12,000,000	9.14%	0	12,000,000
3	新疆中小企业创 业投资股份有限 公司	4,800,000	960,000	5,760,000	4.39%	0	5,760,000
4	许天松	3,663,000	732,600	4,395,600	3.35%	0	4,395,600
5	秦朝辉	3,356,000	671,200	4,027,200	3.07%	0	4,027,200
6	新疆德兴人和投 资有限合伙企业	3,167,500	633,500	3,801,000	2.90%	0	3,801,000
7	新疆德兴人佳投 资有限合伙企业	3,010,000	602,000	3,612,000	2.75%	0	3,612,000
8	中新建招商股权 投资有限公司	3,000,000	600,000	3,600,000	2.74%	0	3,600,000
9	徐光辉	2,578,000	545,600	3,123,600	2.38%	0	3,123,600

10	邹红梅	2,160,000	432,000	2,592,000	1.97%	1,944,000	648,000
合计		82,200,500	16,470,100	98,670,600	75.16%	43,763,400	54,907,200

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，徐志宗与邹红梅系夫妻关系，徐志宗与徐光辉系兄妹关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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

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

公司控股股东报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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

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

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2016年12月28日	106,000,000	30,819,923.19	是	见下文募集资金实际使用情况	102,940,000.00	已事后补充履行

募集资金使用详细情况：

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

公司变更募集资金用途情况如下：

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

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

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

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

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

第六次变更募集资金用途：2018年12月10日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于变更〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于补齐环境投资公司注册资

本及偿还银行贷款，此次变更募集资金 16,253,757.18 元，并于 2018 年第六次临时股东大会审议通过。

第七次变更募集资金用途：2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于追认 2019 年调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，用于补充新项目流动资金及投资孙公司，此次变更募集资金 17,708,679.19 元，该议案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。

第八次变更募集资金用途：2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于追认 2019 年调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，拟调整募集资金的用途，将原计划用于补充公司及下属公司流动资金的金额统一变更列示为补充流动资金，不再列示项目明细。公司补充流动资金的款项将用于公司及下属子公司、分公司采购原材料、采购劳务、支付人员工资等日常经营事项，该议案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。

2019 年度，为保证项目正常运转，公司将原计划用于阿拉尔富丽达扩建项目、吉林梅花氨基酸原水处理工程、吉林梅花氨基酸原水处理安装工程等项目的 9,018,179.65 元募集资金中尚未使用的 4,736,179.19 元用于莎车县农村饮水安全巩固提升工程第四标段、第二师三十七团城镇排水工程建设项目、阿勒腾农村饮水安全巩固提升工程设备购置及安装项目、新区生活污水处理站项目 EPC 总承包项目；另外，公司将原计划用于青河水厂、木垒东城镇一体化项目、木垒大石头乡等项目的 23,619,839.30 元募集资金中尚未使用的 8,132,500 元，原计划用于拓峰环保项目认缴注册资本的 5,100,000 元中尚未使用的 3,100,000 元，原计划用于伊犁南岗项目但尚未使用的 1,740,000 元资金，改用于补充孙公司德泰生物日常经营所需流动资金，合计 12,972,500.00 元。

公司认为上述募集资金用途变化属于项目之间的调整，仍属于“补充流动资金”的用途范畴内，而非实质上的用途变更，故未履行事前审议程序。经 2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于追认 2019 年调整〈股票发行方案（三）〉募集资金用途》的议案，对公司 2019 年度募集资金变更情况进行了追认，上述议案尚须 2019 年年度股东大会审议。

除上述追认事项外，公司严格按照《关于挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在其他募集资金使用违规行为，亦不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。公司将提高规范意识，严格按照规定通过募集资金专户存放与使用募集资金，及时履行审议程序和信息披露义务。

截止 2019 年 12 月 31 日，股票定向发行募集资金已使用 92,448,488.11 元（其中以募集资金置换预先已投入的自有资金 17,811,829.69 元），结息及理财收益 557,771.03 元，募集资金账户余额 16,018,191.72 元。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	

			型				
1	抵押贷款	中国银行股份有限公司	银行	5,850,000.00	2019年9月17日	2020年9月16日	浮动利率
2	信用贷款	中国银行股份有限公司	银行	4,150,000.00	2019年7月30日	2020年6月29日	浮动利率
3	质押贷款	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	银行	15,000,000.00	2019年12月27日	2020年6月26日	浮动利率
4	抵押贷款	中国银行股份有限公司	银行	5,850,000.00	2018年9月17日	2019年9月16日	5.17%
合计	-	-	-	30,850,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年10月11日	0	0	2
合计	0	0	2

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

（二）权益分派预案

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
徐志宗	董事长、董事、 代信披负责人	男	1964年10月	硕士	2018年2月7日	2021年2月6日	是
赵明生	董事、总经理	男	1967年2月	本科	2018年2月7日	2021年2月6日	是
寇全新	董事、副总经理	男	1977年12月	硕士	2018年2月7日	2021年2月6日	是
叶松	董事、副总经理	男	1971年1月	硕士	2018年2月7日	2021年2月6日	是
邹红梅	董事	女	1966年1月	硕士	2018年2月7日	2021年2月6日	否
王丽娟	董事	女	1976年11月	本科	2018年2月7日	2021年2月6日	否
刘小玲	监事会主席	女	1975年1月	大专	2018年2月7日	2021年2月6日	是
刘建新	监事	男	1957年10月	大专	2018年2月7日	2021年2月6日	否
王家赋	监事	男	1971年12月	大专	2018年9月20日	2021年2月6日	是
高步岭	副总经理	男	1963年2月	本科	2018年2月7日	2021年2月6日	是
刘广军	副总经理	男	1956年12月	硕士	2018年2月7日	2021年2月6日	是
郑莉	财务总监	女	1972年6月	本科	2018年2月7日	2021年2月6日	是
王秀敏	总经理助理	女	1970年9月	本科	2018年2月7日	2021年2月6日	是
董事会人数:							6
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、实际控制人徐志宗与公司董事、实际控制人、股东邹红梅系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐志宗	董事长、董事	46,466,000	9,293,200	55,759,200	42.47%	0
叶松	董事、副总经理	1,700,000	340,000	2,040,000	1.55%	0
邹红梅	董事	2,160,000	432,000	2,592,000	1.97%	0
寇全新	董事、副总经理	672,000	134,400	806,400	0.61%	0
刘建新	监事	96,000	19,200	115,200	0.09%	0
王家赋	监事	1,005,000	708,600	1,713,600	0.92%	0
合计	-	52,099,000	10,927,400	63,026,400	47.61%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	63	54
生产人员	16	77
销售人员	18	28
技术人员	31	19
财务人员	8	11
员工总计	136	189

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	7
本科	39	62
专科	61	74
专科以下	24	45
员工总计	136	189

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，聘任谭利峰先生担任公司董事会秘书职务。

第九节 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策都按照《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。经公司董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范决策。报告期内，公司召开股东大会 5 次、董事会 6 次、监事会 4 次，三会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，保证公司在治理过程中的重大决策合法、合理、有效。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 1 月 30 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉》的议案。原章程 2.2 条修改为“经依法登记，公司经营范围包括：节水排水装置、消烟除尘脱硫装置、环保设备、水处理设备及配套设备、化工原料及产品的生产加工及销售；建材，装饰材料，机电产品，水暖器材，电缆，仪器仪表，阀门，锅炉，百货，农副产品，办公用品（以上项目中国家有专项审批规定的产品除外）的生产、加工、销售。水处理工艺设计、调试、安装、运营。技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。从事货物及技术的进出口业务。固体废弃物收集、加工、处置；清洁能源开发利用、污泥压滤及销售。服务外包、土方清运、租赁；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

2019 年 4 月 16 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉》的议案。原章程 5.2.2 条 董事会由 9 名董事组成，董事会设董事长 1 人。修改为“5.2.2 条 董事会由 6 名董事组成，董事会设董事长 1 人。”

2019 年 11 月 14 日，公司召开 2019 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司变更注册资本暨修改公司章程》的议案。原章程 1.5 条 公司注册资本为：人民币 10,940 万元。修改为“1.5 条 公司注册资本为：13,128 万元”

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	《关于修改〈公司章程〉》的议案、《关于公司全资子公司投资设立孙公司》的议案、《关于公司向银行申请授信额度》议案、《2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、《关于公司及下属子公司拟与关联方丰好房产签订工程施工合同》的议案、《关于公司以资本公积转增股本》的议案等。
监事会	4	《关于修改〈公司章程〉》的议案、《2018 年度监事会工作报告》的议案、《2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案、《2018 年度财务预算报告》的议案、《关于公司 2019 年半年度报告》的议案等。
股东大会	5	《关于预计 2019 年度日常性关联交易》的议案、《公司 2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于 2019 年上半年募集资金存放与实际使用情况

		的专项报告》的议案、《关于变更募集资金用途》的议案、《关于公司以资本公积转增股本》的议案等。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议、会议纪律及信息公告与披露等方面严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理办法》等的要求规范运行，符合法律、法规和公司章程的要求。公司将按照相关法律、法规和规章制度的规定,强化公司、股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司能够严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、公司业务独立 公司拥有生产经营有关的设备的所有权。报告期内向客户提供采购服务，拥有自己独立的采购、销售、工程施工及流程，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关系方。

2、公司资产独立 公司拥有设备、商标、车辆等完整、独立的全部经营性资产。公司不存在大股东及关联方占用公司资金的情况，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占的情况。

3、公司人员独立 公司建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员不存在在控股股东、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的情形，亦不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领薪。

4、公司财务独立 公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5、公司机构独立 股份公司建立了适应其业务发展的组织结构，机构独立于股东。股份公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人

及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况 根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明 董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。（1）关于会计核算体系 本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。（3）关于风险控制体系 报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司不存在重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况，公司的信息披露人严格遵循信息披露制度到目前为主执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大华审字[2020]006181号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京海淀区西四环中路十六号7号楼11层
审计报告日期	2020年4月30日
注册会计师姓名	张艳红、崔明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6年
会计师事务所审计报酬	30
审计报告正文： <h2 style="text-align: center;">审 计 报 告</h2> <p style="text-align: right;">大华审字[2020]006181号</p> <p>新疆德安环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了新疆德安环保科技股份有限公司(以下简称德安环保)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了德安环保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现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于德安环保，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。</p> <p>三、 其他信息</p>	

德安环保管理层对其他信息负责。其他信息包括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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

德安环保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，德安环保管理层负责评估德安环保的持续经营能力，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德安环保、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督德安环保的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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，就可能导致对德安环保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告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德安环保不能持续经营。

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

6. 就德安环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张艳红

中国·北京

中国注册会计师：崔明

二〇二〇年四月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	注释 1	99,355,196.36	71,474,100.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 2	132,617,169.39	152,216,405.27
应收款项融资	注释 3	2,200,000.00	10,470,068.00
预付款项	注释 4	8,766,320.80	5,349,153.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 5	20,448,759.26	18,606,974.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 6	26,301,160.70	18,138,530.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 7		13,333.33
其他流动资产	注释 8	443,309.42	1,441,178.05
流动资产合计		290,131,915.93	277,709,743.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
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	注释 9	3,537,961.30	3,608,527.67
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 10	46,924,023.44	34,187,304.90
在建工程	注释 11	-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 12	5,096,334.09	4,930,582.38
开发支出			
商誉	注释 13	554,014.79	554,014.79
长期待摊费用			
递延所得税资产	注释 14	12,469,402.60	10,556,352.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		68,581,736.22	53,836,782.03
资产总计		358,713,652.15	331,546,525.71
流动负债：			
短期借款	注释 15	25,000,000.00	5,850,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 16	56,716,188.00	50,268,131.74
预收款项	注释 17	11,373,203.70	10,138,042.56
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	注释 18	600,949.98	367,130.59
应交税费	注释 19	6,786,251.15	9,499,905.77
其他应付款	注释 20	10,884,800.30	12,202,089.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 21	1,332,629.75	3,962,395.83
流动负债合计		112,694,022.88	92,287,695.91
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	注释 22	400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 23	3,892,000.00	3,828,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,292,000.00	4,228,200.00
负债合计		116,986,022.88	96,515,895.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 24	131,280,000.00	109,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 25	67,035,244.66	88,515,423.96
减：库存股			
其他综合收益	注释 26	-8,678,835.49	-8,618,854.08
专项储备	注释 27	5,611,805.66	4,103,602.27
盈余公积	注释 28	1,441,914.75	1,261,408.23
一般风险准备			
未分配利润	注释 29	42,632,683.07	36,347,257.26
归属于母公司所有者权益合计		239,322,812.65	231,008,837.64
少数股东权益		2,404,816.62	4,021,792.16
所有者权益合计		241,727,629.27	235,030,629.80
负债和所有者权益总计		358,713,652.15	331,546,525.71

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		41,161,860.52	46,369,902.46
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	20,519,382.69	33,658,019.89
应收款项融资			
预付款项		549,025.74	580,413.92
其他应收款	注释 2	36,725,715.32	18,514,279.37

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		673,312.19	1,799,996.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		121,048.05	135,592.10
流动资产合计		99,750,344.51	101,058,204.07
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	注释 3	103,550,000.00	93,622,500.00
其他权益工具投资		3,537,961.30	3,608,527.67
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		26,791,587.62	23,547,351.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		321,844.67	45,881.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,660,422.58	4,881,626.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		138,861,816.17	125,705,887.19
资产总计		238,612,160.68	226,764,091.26
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	5,850,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,419,908.01	8,473,078.02
预收款项		735,672.05	2,248,290.52
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		104,664.91	78,258.91

应交税费		29,069.91	596,405.25
其他应付款		11,882,346.97	16,858,032.24
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		161,145.15	1,224,556.41
流动负债合计		45,332,807.00	35,328,621.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		400,000.00	400,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,947,000.00	2,848,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,347,000.00	3,248,200.00
负债合计		48,679,807.00	38,576,821.35
所有者权益：			
股本		131,280,000.00	109,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,663,917.28	88,543,917.28
减：库存股			
其他综合收益		-8,678,835.49	-8,618,854.08
专项储备		1,022,109.11	1,022,109.11
盈余公积		1,441,914.75	1,261,408.23
一般风险准备			
未分配利润		-1,796,751.97	-3,421,310.63
所有者权益合计		189,932,353.68	188,187,269.91
负债和所有者权益合计		238,612,160.68	226,764,091.26

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业总收入	注释 30	189,556,050.75	173,788,133.43
其中：营业收入	注释 30	189,556,050.75	173,788,133.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释 30	171,273,302.40	142,258,466.03
其中：营业成本	注释 30	141,067,066.06	123,414,172.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 31	1,490,946.37	1,131,491.25
销售费用	注释 32	9,965,217.81	2,791,627.58
管理费用	注释 33	16,070,857.10	12,840,842.14
研发费用	注释 34	2,387,315.36	1,510,979.63
财务费用	注释 35	291,899.70	569,352.53
其中：利息费用		320,540.01	750,764.80
利息收入		214,244.07	232,629.14
加：其他收益	注释 36	1,542,544.52	837,234.44
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 37	1,693,293.22	2,044,961.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 38	-12,996,661.86	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 39	0	-17,829,376.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 40	88,414.79	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,610,339.02	16,582,486.69
加：营业外收入	注释 41	722,659.67	277,151.05
减：营业外支出	注释 42	330,715.59	130,196.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,002,283.10	16,729,441.13
减：所得税费用	注释 43	2,387,640.45	4,083,233.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,614,642.65	12,646,207.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		148,710.32	607,790.58
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		6,465,932.33	12,038,416.92
六、其他综合收益的税后净额		-59,981.41	-
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-59,981.41	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-59,981.41	
(1) 重新计量设定受益计划变动额		-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
(5) 其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动		-	-
(3) 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		-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,554,661.24	12,646,207.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,405,950.92	12,038,416.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		148,710.32	607,790.58
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.05	0.11
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.05	0.11

法定代表人: 徐志宗

主管会计工作负责人: 郑莉

会计机构负责人: 任雪梅

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	注释 4	22,544,368.35	39,335,049.26
减: 营业成本	注释 4	10,851,764.34	28,591,505.76
税金及附加		393,124.60	302,335.07
销售费用		1,201,842.66	614,358.91

管理费用		4,859,497.28	5,211,782.02
研发费用		2,372,610.36	1,508,979.63
财务费用		-187,548.66	124,302.62
其中：利息费用		319,103.99	204,764.80
利息收入		519,316.98	91,092.90
加：其他收益		1,336,063.30	606,560.29
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	509,387.85	1,403,714.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,705,112.01	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-9,843,935.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,193,416.91	-4,851,875.08
加：营业外收入		0.11	-
减：营业外支出		43,160.82	34,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,150,256.20	-4,885,875.08
减：所得税费用		345,191.02	-1,284,474.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,805,065.18	-3,601,400.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,805,065.18	-3,601,400.20
（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		-59,981.41	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-59,981.41	-
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		-59,981.41	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-

9. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,745,083.77	-3,601,400.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		223,837,873.90	155,213,010.00
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 43	8,993,919.50	10,290,218.78
经营活动现金流入小计		232,831,793.40	165,503,228.78
购买商品、接受劳务支付的现金		149,626,107.57	128,579,028.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		21,847,125.57	16,211,284.47
支付的各项税费		15,840,261.34	9,300,878.83
支付其他与经营活动有关的现金		21,373,768.99	23,442,500.19
经营活动现金流出小计		208,687,263.47	177,533,692.13
经营活动产生的现金流量净额		24,144,529.93	-12,030,463.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,048,445.60

取得投资收益收到的现金		709,088.37	2,111,389.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,087.38	3,352.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流入小计		839,175.75	45,163,187.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,392,381.21	7,514,511.57
投资支付的现金			9,126,351.60
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,392,381.21	16,640,863.17
投资活动产生的现金流量净额		-14,553,205.46	28,522,324.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,250,000.00
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		25,000,000.00	5,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,912,236.77	751,200.02
筹资活动现金流入小计		26,912,236.77	7,851,200.02
偿还债务支付的现金		5,850,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-389,771.60	644,764.80
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		16,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,910,228.40	10,644,764.80
筹资活动产生的现金流量净额		5,002,008.37	-2,793,564.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			598.12
五、现金及现金等价物净增加额		14,593,332.84	13,698,894.39
加：期初现金及现金等价物余额		69,060,600.95	55,361,706.56
六、期末现金及现金等价物余额		83,653,933.79	69,060,600.95

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		33,331,004.72	29,251,754.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,926,161.93	3,789,533.61
经营活动现金流入小计		38,257,166.65	33,041,288.05
购买商品、接受劳务支付的现金		13,652,072.51	27,567,114.22

支付给职工以及为职工支付的现金		3,657,075.14	4,252,188.36
支付的各项税费		1,225,234.71	268,604.89
支付其他与经营活动有关的现金		29,277,969.93	22,101,924.11
经营活动现金流出小计		47,812,352.29	54,189,831.58
经营活动产生的现金流量净额		-9,555,185.64	-21,148,543.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,898.57	3,060,000.000
取得投资收益收到的现金		517,378.22	1,798,461.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流入小计		532,276.79	44,858,461.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,088,529.10	5,541,408.00
投资支付的现金		9,927,500.00	10,616,248.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,016,029.10	16,157,656.00
投资活动产生的现金流量净额		-14,483,752.31	28,700,805.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	5,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	5,850,000.00
偿还债务支付的现金		5,850,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		319,103.99	644,764.80
支付其他与筹资活动有关的现金		15,200,000.00	
筹资活动现金流出小计		21,369,103.99	10,644,764.80
筹资活动产生的现金流量净额		3,630,896.01	-4,794,764.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			598.12
五、现金及现金等价物净增加额		-20,408,041.94	2,758,095.41
加：期初现金及现金等价物余额		46,369,902.46	43,611,807.05
六、期末现金及现金等价物余额		25,961,860.52	46,369,902.46

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	109,400,000.00				88,515,423.96			4,103,602.27	1,261,408.23		27,728,403.18	4,021,792.16	235,030,629.80
加：会计政策变更							-8,618,854.08				8,618,854.08		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	109,400,000.00				88,515,423.96		-8,618,854.08	4,103,602.27	1,261,408.23		36,347,257.26	4,021,792.16	235,030,629.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,880,000.00				-21,480,179.30		-59,981.41	1,508,203.39	180,506.52		6,285,425.81	-1,616,975.54	6,696,999.47

(一) 综合收益总额						-59,981.41				6,465,932.33	148,710.32	6,554,661.24
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配					399,820.70			180,506.52	-180,506.52	-1,765,685.86		-1,365,865.16
1. 提取盈余公积								180,506.52	-180,506.52			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他					399,820.70						-1,765,685.86	-1,365,865.16
(四) 所有者权益内部结转	21,880,000.00				-21,880,000.00							

1.资本公积转增资本（或股本）	21,880,000.00				-21,880,000.00								
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							1,508,203.39					1,508,203.39	
1.本期提取							1,508,203.39					1,508,203.39	
2.本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	131,280,000.00				67,035,244.66		-8,678,835.49	5,611,805.66	1,441,914.75		42,632,683.07	2,404,816.62	241,727,629.27

项目	2018年
----	-------

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	109,400,000.00				88,576,644.72			4,103,602.27	1,261,408.23		15,689,986.26	5,426,786.41	224,458,427.89
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	109,400,000.00				88,576,644.72			4,103,602.27	1,261,408.23		15,689,986.26	5,426,786.41	224,458,427.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-61,220.76						12,038,416.92	-1,404,994.25	10,572,201.91
（一）综合收益总额											12,038,416.92	607,790.58	12,646,207.50
（二）所有者投入和减少资本					-61,220.76							1,450,550.85	1,389,330.09
1. 股东投入的普通股												1,450,550.85	1,450,550.85
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他				-61,220.76								-61,220.76	
(三) 利润分配												-3,463,335.68	-3,463,335.68
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他												-3,463,335.68	-3,463,335.68
(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、本年期末余额	109,400,000.00			88,515,423.96			4,103,602.27	1,261,408.23		27,728,403.18	4,021,792.16	235,030,629.80	

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	109,400,000.00				88,543,917.28			1,022,109.11	1,261,408.23		-12,040,164.71	188,187,269.91
加：会计政策变更							-8,618,854.08				8,618,854.08	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	109,400,000.00				88,543,917.28		-8,618,854.08	1,022,109.11	1,261,408.23		-3,421,310.63	188,187,269.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,880,000.00				-21,880,000.00		-59,981.41		180,506.52		1,624,558.66	1,745,083.77
(一) 综合收益总额							-59,981.41				1,805,065.18	1,745,083.77
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他											
（三）利润分配								180,506.52		-180,506.52	
1. 提取盈余公积								180,506.52		-180,506.52	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	21,880,000.00			-21,880,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,880,000.00			-21,880,000.00							
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、本年期末余额	131,280,000.00			66,663,917.28		-8,678,835.49	1,022,109.11	1,441,914.75		-1,796,751.97	189,932,353.68

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	109,400,000.00				88,543,917.28			1,022,109.11	1,261,408.23		-8,438,764.51	191,788,670.11
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	109,400,000.00				88,543,917.28			1,022,109.11	1,261,408.23		-8,438,764.51	191,788,670.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-3,601,400.20	-3,601,400.20
(一)综合收益总额											-3,601,400.20	-3,601,400.20
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的												

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	109,400,000.00				88,543,917.28			1,022,109.11	1,261,408.23		-12,040,164.71	188,187,269.91

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：郑莉

会计机构负责人：任雪梅

2019 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

错误!未找到引用源。(以下简称“公司”或“本公司”)前身为新疆德安水处理设备营销有限公司(以下简称“水处理设备公司”),由徐志宗、叶松、邹红梅、李素琴与陈德军于2003年6月2日共同出资组建,并于2015年3月12日完成股份制改制。公司于2015年6月24日在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码为832665,现持有统一社会信用代码为91650100748688044N的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股,截止2019年12月31日,本公司累计发行股本总数13,128.00万股,注册资本为13,128.00万元,注册地址:新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街100号,实际控制人为徐志宗和邹红梅。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月30日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆德安环保工程有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
新疆德安环境资源投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新疆拓峰环保科技有限公司	孙公司	3	100.00	100.00
新疆德泰生物科技有限公司	孙公司	3	80.00	80.00
新疆德泰环境治理集团有限公司	孙公司	3	100.00	100.00
新疆益德富生物科技有限公司	孙公司控股 的公司	4	65.00	65.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加3户,减少1户,其中:

1. 本期新纳入合并范围的子公司及孙公司

名称	变更原因
新疆德泰生物科技有限公司	本期新设立
新疆德泰环境治理集团有限公司	本期新设立
新疆益德富生物科技有限公司	本期新设立

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆明锐工程设计咨询有限公司	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

四、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或

多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

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

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

而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率,是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量,折现为该金

融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可

以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本

公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

- （1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的

账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件

所致。

（3） 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4） 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十） 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应 收 票 据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

(十一) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	关联方组合	以应收款的债务人为关联方作为特征组合, 在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下, 不计提坏账准备。

(十二) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

(十三) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	关联方组合	以应收款的债务人为关联方作为特征组合, 在没有明显迹象表明应收款存在回款风险的情况下, 不计提坏账准备。

(十四) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时, 按成本进行初始计量, 包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出

时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

(十五) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计

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

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

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

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3） 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十六） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

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

已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

（2） 固定资产的后续支出

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

（3） 固定资产处置

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

计提折旧。

（十七）无形资产与开发支出

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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

(十八) 长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

(十九) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部

予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

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

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

(二十一) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

售收入实现。

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

4. 建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

(二十二) 政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期

计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用;与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

(二十四) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租

赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

(2) 经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十六) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十五) 安全生产费

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

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

安全费用。”

(二十六) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		10,470,068.00	10,470,068.00	
应收账款		152,216,405.27	152,216,405.27	
应收票据及应收账款	162,686,473.27	-162,686,473.27		
应付账款		50,268,131.74	50,268,131.74	
应付票据及应付账款	50,268,131.74	-50,268,131.74		

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》	(1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	本公司首次执行该准则对财务报表无影响

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响 (注 2)	小计	
应收票据	10,470,068.00	-10,470,068.00		10,470,068.00	
应收款项融资		10,470,068.00			10,470,068.00
可供出售金融资产	3,608,527.67	-3,608,527.67		-3,608,527.67	

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响 (注1)	金融资产 减值影响 (注2)	小计	
其他权益工具投资		3,608,527.67		3,608,527.67	3,608,527.67
资产合计	14,078,595.67				14,078,595.67
其他综合收益		-8,618,854.08		-8,618,854.08	-8,618,854.08
未分配利润		8,618,854.08		8,618,854.08	8,618,854.08
所有者权益合计					

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%	注1
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%或7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%	

注1：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
新疆德安环保科技股份有限公司	15%
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	小微企业税率
新疆德安环保工程有限公司	25%
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	25%
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	小微企业税率
新疆德安环境资源投资有限公司	25%
新疆拓峰环保科技有限公司	0%
新疆德泰生物科技有限公司	25%
新疆德泰环境治理集团有限公司	25%
新疆益德富生物科技有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

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

国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》的第一条：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公司所属子公司乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司、新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司满足以上条件。

根据财税〔2011〕53 号《关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》的第一条：2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税，本公司所属孙公司新疆拓峰环保科技有限公司满足以上条件。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2019 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		155.44
银行存款	83,653,933.79	69,049,675.26
其他货币资金	15,701,262.57	2,424,269.59
合计	99,355,196.36	71,474,100.29

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金		1,913,000.00
农民工保证金	501,262.57	500,499.34
用于担保的定期存款或通知存款	15,200,000.00	
合计	15,701,262.57	2,413,499.34

注释2. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	57,953,203.62	87,680,148.44

账龄	期末余额	期初余额
1—2年	45,264,664.23	42,562,975.90
2—3年	31,251,249.24	26,133,623.36
3—4年	18,473,459.34	23,800,967.03
4—5年	20,433,417.03	3,909,147.81
5年以上	9,873,723.83	7,904,449.83
小计	183,249,717.29	191,991,312.37
减：坏账准备	50,632,547.90	39,774,907.10
合计	132,617,169.39	152,216,405.27

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,806,985.60	4.26	7,806,985.60	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	175,442,731.69	95.74	42,825,562.30	24.41	132,617,169.39
其中：账龄组合	175,442,731.69	100.00	42,825,562.30	24.41	132,617,169.39
与本公司受同一方最终控制的经济组织					
合计	183,249,717.29	100.00	50,632,547.90	—	132,617,169.39

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,311,016.00	4.85	9,311,016.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,503,691.77	94.54	29,287,286.50	16.14	152,216,405.27
组合 1：账龄分析法组合	181,254,366.77	99.86	29,287,286.50	16.16	151,967,080.27
组合 2：与本公司受同一方最终控制的经济组织	249,325.00	0.14			249,325.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,176,604.60	0.61	1,176,604.60	100.00	
合计	191,991,312.37	100.00	39,774,907.10	—	152,216,405.27

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
伊宁县庆华水电开发有限公司	3,755,016.00	3,755,016.00	100.00	款项无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西中捷工程建设有限公司	559,365.00	559,365.00	100.00	款项无法收回
新疆科林思德新能源有限责任公司	43,500.00	43,500.00	100.00	款项无法收回
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	284,669.60	284,669.60	100.00	款项无法收回
中国第四冶金建筑公司	2,316,000.00	2,316,000.00	100.00	款项无法收回
山东欧玛环保科技有限公司	588,000.00	588,000.00	100.00	款项无法收回
新疆宇洋天建信息技术有限公司	260,435.00	260,435.00	100.00	款项无法收回
合计	7,806,985.60	7,806,985.60	—	—

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	57,953,203.62	2,897,660.18	5.00
1—2年	45,264,664.23	4,526,466.42	10.00
2—3年	31,251,249.24	6,250,249.85	20.00
3—4年	16,889,183.94	5,066,755.19	30.00
4—5年	20,389,917.03	20,389,917.03	100.00
5年以上	3,694,513.63	3,694,513.63	100.00
合计	175,442,731.69	42,825,562.30	—

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	10,487,620.60		2,680,635.00			7,806,985.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	29,287,286.50	13,538,275.80				42,825,562.30
组合 1: 账龄分析法组合	29,287,286.50	13,538,275.80				42,825,562.30
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织						
合计	39,774,907.10	13,538,275.80	2,680,635.00			50,632,547.90

6. 本期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
------	------	------------------	---------

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
吐鲁番市高昌区葡萄镇霍依拉孜儿孜村民委员会	15,211,473.76	8.30	1,089,504.00
新疆开源供水有限公司	10,829,114.10	5.91	8,586,831.09
山东黄河工程集团有限公司巴楚饮用水安全工程项目部	10,108,746.59	5.52	782,050.47
新疆金诚德亿建设工程有限公司	8,890,000.00	4.85	444,500.00
新疆天时建筑工程有限公司	8,240,263.26	4.50	900,406.90
合计	53,279,597.71	29.08	11,803,292.46

注释3. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,200,000.00	7,600,068.00
商业承兑汇票		2,870,000.00
合计	2,200,000.00	10,470,068.00

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为无需对应收票据计提预期信用减值准备。

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,254,000.00	
商业承兑汇票	4,009,700.00	
合计	14,263,700.00	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,070,345.69	92.06	4,719,046.35	88.22
1至2年	223,928.52	2.56	612,490.31	11.45
2至3年	457,879.37	5.22	17,617.22	0.33
3年以上	14,167.22	0.16		
合计	8,766,320.80	100.00	5,349,153.88	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
巴州中星油脂有限公司	1,930,250.00	22.02
巴州方顺油脂有限公司	680,630.00	7.76
扬州三水水务设备有限公司	581,080.00	6.63
新疆天启建设工程有限公司	427,898.88	4.88
陆建军	308,074.48	3.51

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
合计	3,927,933.36	44.80

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	20,448,759.26	18,606,974.68
合计	20,448,759.26	18,606,974.68

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	12,889,328.28	12,143,394.93
1—2年	4,662,180.20	6,705,567.96
2—3年	4,529,468.62	1,048,644.19
3—4年	420,009.87	379,386.89
4—5年	55,150.00	57,047.70
5年以上	61,327.26	437,601.26
小计	22,617,464.23	20,771,642.93
减：坏账准备	2,168,704.97	2,164,668.25
合计	20,448,759.26	18,606,974.68

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	12,787,065.83	10,004,357.21
备用金	5,262,847.81	6,757,528.79
代垫费用		100,000.00
股权转让款	942,862.50	1,848,750.00
其他	3,624,688.09	2,061,006.93
合计	22,617,464.23	20,771,642.93

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	52,101.26	0.23	52,101.26	100.00	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,565,362.97	99.77	2,116,603.71	9.38	20,448,759.26
组合 1: 账龄分析法组合	22,009,623.64	97.54	2,116,603.71	9.62	19,893,019.93
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织	555,739.33	2.46			555,739.33
合计	22,617,464.23	100.00	2,168,704.97	—	20,448,759.26

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,719,541.67	99.75	2,112,566.99	10.20	18,606,974.68
组合 1: 账龄分析法组合	20,719,541.67	100.00	2,112,566.99	10.20	18,606,974.68
组合 2: 与本公司受同一方最终控制的经济组织					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	52,101.26	0.25	52,101.26	100.00	
合计	20,771,642.93	100.00	2,164,668.25	—	18,606,974.68

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昌吉回族自治州呼图壁河流域管理处	14,301.26	14,301.26	100.00	款项无法收回
王鹏翔	10,000.00	10,000.00	100.00	款项无法收回
喀什地区水利局防病改水办公室	10,000.00	10,000.00	100.00	款项无法收回
乌鲁木齐笔特尔展示装饰设计有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	款项无法收回
巴楚县防病改水办	3,000.00	3,000.00	100.00	款项无法收回
张磊	2,200.00	2,200.00	100.00	款项无法收回
乌鲁木齐铁路局奎北铁路建设指挥部	2,100.00	2,100.00	100.00	款项无法收回
车辆事故对方单位赔偿金额	300.00	300.00	100.00	款项无法收回
新疆独山子天利实业总公司	200.00	200.00	100.00	款项无法收回
合计	52,101.26	52,101.26	—	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	13,156,558.46	657,827.93	5.00
1—2年	4,071,485.29	407,198.03	10.00
2—3年	4,294,994.02	858,998.80	20.00
3—4年	420,009.87	126,002.95	30.00
4—5年	54,850.00	54,850.00	100.00
5年以上	11,726.00	11,726.00	100.00
合计	22,009,623.64	2,116,603.71	—

(2) 与本公司受同一方最终控制的经济组织

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	555,739.33		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	2,112,566.99		52,101.26	2,164,668.25
本期计提	4,036.72			4,036.72
期末余额	2,116,603.71		52,101.26	2,168,704.97

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆奥威电子技术有限公司	其他	2,000,000.00	2至3年	8.84	400,000.00
新疆天启建设工程有限公司	履约保证金	1,998,804.19	1年以内	8.84	99,940.21
莎车县住房和城乡建设局	保证金	1,385,371.00	1年以内	6.13	69,268.55
喀什市农村饮用水安全工程管理站	保证金	1,287,022.07	1年以内	5.69	64,351.10
莎车水务投资开发有限公司	保证金	997,049.12	1年以内	4.41	49,852.46
合计		7,668,246.38		33.91	683,412.32

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,405,197.82		10,405,197.82	15,230,316.86		15,230,316.86
在产品	309,911.37		309,911.37	278,363.77		278,363.77

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
库存商品	5,239,052.15		5,239,052.15	617,247.53		617,247.53
建造合同形成的已完工未结算资产	9,603,127.86		9,603,127.86	1,571,062.28	297,634.00	1,273,428.28
其他存货	743,871.50		743,871.50	739,173.74		739,173.74
合计	26,301,160.70		26,301,160.70	18,436,164.18	297,634.00	18,138,530.18

2. 存货跌价准备

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	转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	297,634.00			297,634.00			
合计	297,634.00			297,634.00			

3. 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	建造合同形成的已完工未结算资产
期末金额	113,803,430.85	36,236,519.43		140,436,822.42	9,603,127.86

注释7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋装修费		13,333.33

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	436,468.58	1,320,935.47
多缴税金	6,840.84	120,242.58
合计	443,309.42	1,441,178.05

注释9. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
新疆绿能环境服务股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
巴州西海水务有限责任公司	2,537,961.30	2,608,527.67
合计	3,537,961.30	3,608,527.67

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	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	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
巴州西海水务有限责任公司	非交易性权益工具投资			10,210,394.70		

注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	46,924,023.44	34,187,304.90
固定资产清理		
合计	46,924,023.44	34,187,304.90

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

（一）固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	33,060,562.25	5,274,035.76	1,374,006.48		1,658,422.96	41,367,027.45
2. 本期增加金额	8,312,779.59	6,664,101.85	605,838.03	239,379.00	227,423.63	16,049,522.10
购置	4,533,401.83	680,740.77	605,838.03	239,379.00	227,423.63	6,286,783.26
在建工程转入	3,779,377.76	5,983,361.08				9,762,738.84
3. 本期减少金额			162,862.32			162,862.32
处置或报废			162,862.32			162,862.32
4. 期末余额	41,373,341.84	11,938,137.61	1,816,982.19	239,379.00	1,885,846.59	57,253,687.23
二. 累计折旧						
1. 期初余额	3,570,597.16	2,323,931.11	428,712.76		856,481.52	7,179,722.55
2. 本期增加金额	1,698,379.70	857,605.06	338,096.04	14,157.04	401,037.25	3,309,275.09
本期计提	1,698,379.70	857,605.06	338,096.04	14,157.04	401,037.25	3,309,275.09
3. 本期减少金额	31,943.24	2,168.74	124,986.19		235.68	159,333.85
处置或报废	31,943.24	2,168.74	124,986.19		235.68	159,333.85
4. 期末余额	5,237,033.62	3,179,367.43	641,822.61	14,157.04	1,257,283.09	10,329,663.79
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	36,136,308.22	8,758,770.18	1,175,159.58	225,221.96	628,563.50	46,924,023.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
2. 期初账面价值	29,489,965.09	2,950,104.65	945,293.72		801,941.44	34,187,304.90

注释11. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
棉籽活力蛋白及活力肽生产项目		9,762,738.84	9,762,738.84		

续:

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
棉籽活力蛋白及活力肽生产项目	1,000.00	97.63	100.00				自有资金

注释12. 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	5,510,892.00	100,260.00	282,592.95	5,893,744.95
2. 本期增加金额			330,097.09	330,097.09
购置			330,097.09	330,097.09
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,510,892.00	100,260.00	612,690.04	6,223,842.04
二. 累计摊销				
1. 期初余额	652,096.72	100,260.00	210,805.85	963,162.57
2. 本期增加金额	110,211.84		54,133.54	164,345.38
本期计提	110,211.84		54,133.54	164,345.38
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	762,308.56	100,260.00	264,939.39	1,127,507.95
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	4,748,583.44		347,750.65	5,096,334.09
2. 期初账面价值	4,858,795.28		71,787.10	4,930,582.38

注释13. 商誉

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

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

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,095,009.13	10,937,843.39	42,331,279.10	8,575,764.88
内部交易未实现销售毛利			481,148.00	72,172.20
可抵扣亏损			1,008,930.20	152,210.96
政府补助			1,568,200.00	235,230.00
公允价值变动	10,210,394.70	1,531,559.21	10,139,828.33	1,520,974.25
合计	62,305,403.83	12,469,402.60	55,529,385.63	10,556,352.29

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	706,243.74	905,930.25
可抵扣亏损		562,961.04
合计	706,243.74	1,468,891.29

注释15. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	
保证借款	10,000,000.00	5,850,000.00
合计	25,000,000.00	5,850,000.00

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	30,641,525.66	30,706,164.80
应付加工费	391,613.90	465,104.63
应付分包工程款	19,733,320.35	12,242,139.44
暂估应付账款	5,522,120.54	6,691,931.37
应付劳务费	427,607.55	162,791.50
合计	56,716,188.00	50,268,131.74

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
陕西大唐水务有限责任公司	1,147,239.60	项目尚未结算
江苏罗门扬环保工程有限公司	727,272.00	项目尚未结算
乌鲁木齐新科利华化工有限公司	724,892.44	项目尚未结算
乌鲁木齐市建工（集团）有限责任公司	610,175.61	项目尚未结算
龚磊	536,829.20	项目尚未结算
合计	3,746,408.85	项目尚未结算

注释17. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
货款	804,312.65	2,709,568.52
工程款	10,568,891.05	7,428,474.04
合计	11,373,203.70	10,138,042.56

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
新疆旭隆昌建市政工程有限公司	500,000.00	项目未完成
哈密市旅游局（哈密地区宏建工程施工有限责任公司）	179,640.00	项目未完成
合计	679,640.00	

注释18. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	365,843.59	20,931,424.97	20,697,391.08	599,877.48
离职后福利-设定提存计划	1,287.00	1,170,560.18	1,170,774.68	1,072.50
合计	367,130.59	22,101,985.15	21,868,165.76	600,949.98

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	47,170.01	18,861,672.22	18,908,842.23	
职工福利费		485,925.15	485,925.15	
社会保险费	610.50	654,073.91	654,021.41	663.00
其中：基本医疗保险费	528.00	571,351.12	571,294.12	585.00
补充医疗保险				
工伤保险费	59.40	37,462.84	37,496.24	26.00
生育保险费	23.10	45,259.95	45,231.05	52.00
住房公积金	180.00	286,030.00	286,210.00	

工会经费和职工教育经费	317,883.08	643,723.69	362,392.29	599,214.48
合计	365,843.59	20,931,424.97	20,697,391.08	599,877.48

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,254.00	1,112,992.84	1,113,206.84	1,040.00
失业保险费	33.00	57,567.34	57,567.84	32.50
合计	1,287.00	1,170,560.18	1,170,774.68	1,072.50

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	2,741,931.12	2,301,805.41
企业所得税	3,570,590.80	6,751,043.52
个人所得税	33,626.05	12,585.86
城市维护建设税	226,568.54	244,231.68
教育费附加	160,029.66	174,041.40
印花税	7,217.80	16,197.90
残疾人保障金	46,287.18	
合计	6,786,251.15	9,499,905.77

注释20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,884,800.30	12,202,089.42
合计	10,884,800.30	12,202,089.42

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
质保金		16,795.03
押金及保证金	412,028.74	
关联方资金	2,742,161.72	6,627,957.10
代收款	76,855.03	60,225.25
预提费用	620,000.00	620,000.00
职工代垫	52,353.04	54,176.15
待退回款项	5,821,787.03	3,910,311.11
其他	1,159,614.74	912,624.78
合计	10,884,800.30	12,202,089.42

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆丰好房地产开发有限公司	2,742,161.72	对方未催收
董章平	1,059,395.00	对方未催收
丁守玺	680,542.03	对方未催收
乌鲁木齐聚丰拆迁有限公司	620,000.00	对方未催收
王丹江	499,160.00	对方未催收
合计	5,601,258.75	—

注释21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,332,629.75	3,962,395.83
合计	1,332,629.75	3,962,395.83

注释22. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(一) 专项应付款

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

注释23. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,458,200.00	558,800.00	485,000.00	3,532,000.00	详见表1
与收益相关政府补助	370,000.00		10,000.00	360,000.00	详见表1
合计	3,828,200.00	558,800.00	495,000.00	3,892,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 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 (注1)	加：其 他变动 (注2)	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
2015年自治区技术 改造专项资金 支持项目	630,000.00			35,000.00			595,000.00	与资产相关
战略性新兴产业 专项资金项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关

民用一体式污水处理器专利推广产业化项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
面向哈萨克斯坦模块化集成净水系统的合作研发项目	450,000.00			450,000.00			与资产相关
乡镇饮用水安全技术应用示范	250,000.00					250,000.00	与资产相关
一体化污水研发项目	300,000.00					300,000.00	与资产相关
农村分布式污水综合治理关键技术应用项目	40,000.00					40,000.00	与资产相关
天山英才计划	20,000.00			10,000.00		10,000.00	与收益相关
水污染治理技术国家地方联合工程	500,000.00					500,000.00	与资产相关
氯碱行业大宗废物资源化循环利用关键技术开发	188,200.00	58,800.00				247,000.00	与资产相关
乡镇模块污水处理技术研究与示范		500,000.00				500,000.00	与资产相关
乌鲁木齐市财国库收付中心拨付纺织印染废水处理的关键工艺及技术研究项目	350,000.00					350,000.00	与收益相关
合计	3,828,200.00	558,800.00		495,000.00		3,892,000.00	

注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	109,400,000.00			21,880,000.00		21,880,000.00	131,280,000.00

注释25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	88,515,423.96	399,820.70	21,880,000.00	67,035,244.66

资本公积的说明:

(1) 本期新增的资本公积系子公司新疆德安环境资源投资有限公司购买孙公司新疆拓峰环保科技有限公司少数股东股权, 购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额计入资本公积-股本溢价 399,820.70 元, 详见附注八 (二)。

(2) 经本公司董事会第三次会议决议, 本公司于 2019 年 8 月 28 日以资本公积人民币 21,880,000.00 元转增股本。

注释26. 其他综合收益

项目	2018	2019 年 1 月 1 日	本期发生额	2019 年 12 月 31
----	------	----------------	-------	----------------

	年12月31日		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：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	日
一、不能重分类进损益的其他综合收益												
1. 其他权益工具投资公允价值变动		-8,618,854.08	-70,566.37				-10,584.96					-8,678,835.49
其他综合收益合计		-8,618,854.08	-70,566.37				-10,584.96					-8,678,835.49

注释27. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,103,602.27	1,508,203.39		5,611,805.66

注释28. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,261,408.23	180,506.52		1,441,914.75

注释29. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	27,728,403.18	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,618,854.08	—
调整后期初未分配利润	36,347,257.26	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,465,932.33	—
减：提取法定盈余公积	180,506.52	10%
期末未分配利润	42,632,683.07	

期初未分配利润调整说明：

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 8,618,854.08 元（详见本附注四（二十七））。

注释30. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	175,848,841.19	128,096,595.57	172,936,229.18	123,013,128.59
其他业务	13,707,209.56	12,970,470.49	851,904.25	401,044.31
合计	189,556,050.75	141,067,066.06	173,788,133.43	123,414,172.90

2. 主营业务按照产品类别列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水处理设备销售	53,725,519.61	39,370,777.21	48,560,634.75	35,051,055.85
水处理工程	79,328,631.91	59,472,386.85	96,482,209.41	67,083,678.00
药剂	10,725,551.56	7,510,127.24	8,453,241.78	6,810,159.07
其他	32,069,138.11	21,743,304.27	19,440,143.24	14,068,235.67
合计	175,848,841.19	128,096,595.57	172,936,229.18	123,013,128.59

3. 建造合同收入

本期建造合同收入确认金额前五大的汇总金额 42,366,203.88 元，占本期全部营业收入总额的比例 22.35%。

注释31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	411,591.99	358,623.66
教育费附加	321,338.86	278,374.40
车船使用税	13,326.64	1,740.00
印花税	136,219.77	102,745.49
其他	608,469.11	390,007.70
合计	1,490,946.37	1,131,491.25

税金及附加的其他说明：“其他”为土地使用税、房产税、残保金。

注释32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,934,267.17	673,568.77
交通差旅费	1,295,998.88	487,794.09
业务招待费用	706,659.83	245,209.60
咨询费	361,933.73	244,328.93
代理费	151,201.13	190,264.05
劳务费	894,288.97	177,971.57
修理费用	431,727.93	169,674.00
车辆相关费用	457,403.25	169,558.55
运输费用	1,365,930.88	231,894.83
招投标费用	11,565.17	98,100.00
其他	683,043.65	95,420.67
折旧费用	6,651.43	3,680.88
办公费用	57,600.63	3,365.64

项目	本期发生额	上期发生额
吊装费及燃料费	602,195.16	416.00
业务宣传费	4,750.00	380.00
合计	9,965,217.81	2,791,627.58

注释33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,069,160.25	8,317,980.90
累计折旧	1,344,574.02	877,330.36
中介机构费	777,525.44	670,693.60
管理费		664,110.84
其他	497,816.03	476,006.90
交通差旅费	373,506.23	449,441.31
业务招待费	485,523.93	385,180.55
办公费	376,480.83	292,367.44
车辆费用	188,046.83	249,241.90
无形资产摊销	164,345.38	185,579.18
租赁及物业费	617,103.49	140,963.94
诉讼费用	147,726.22	78,255.59
低值易耗品摊销	27,151.45	35,087.63
修缮费	1,897.00	18,602.00
合计	16,070,857.10	12,840,842.14

注释34. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,345,086.96	839,219.51
技术咨询服务费	162,276.63	390,757.78
其他	879,951.77	281,002.34
合计	2,387,315.36	1,510,979.63

注释35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	320,540.01	750,764.80
减：利息收入	214,244.07	232,629.14
汇兑损益		-598.12
银行手续费	185,603.76	51,814.99
合计	291,899.70	569,352.53

注释36. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,542,544.52	837,234.44

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
模块化污水处理再生技术示范与应用		180,000.00	与资产相关
叶城县乡镇级水质净化系统关键技术应用示范		125,000.00	与资产相关
社保补贴	207,544.52	242,234.44	与收益相关
博士后补助		80,000.00	与收益相关
振兴工业奖补资金		70,000.00	与收益相关
自治区青年科技创新人才培养工程及国家“万人计划”后备人选培养项目		65,000.00	与收益相关
2015年自治区技术改造专项资金支持项目	35,000.00	35,000.00	与资产相关
博士后经费	60,000.00	30,000.00	与收益相关
乌鲁木齐市天山英才计划	10,000.00	10,000.00	与收益相关
第65批面上资助经费（王璐）	80,000.00		与收益相关
博士后工作站经费	50,000.00		与收益相关
自治区专精特新小巨人	300,000.00		与收益相关
国家知识产权优势企业奖励	50,000.00		与收益相关
博士后工作站专项引导资金一次性建站费	20,000.00		与收益相关
高层次人才经费（徐波）	280,000.00		与收益相关
面向哈萨克斯坦模块化集成净水系统的合作研发项目	450,000.00		与资产相关
合计	1,542,544.52	837,234.44	

注释37. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	992,195.22	641,246.76
理财收益	701,098.00	1,403,714.61
合计	1,693,293.22	2,044,961.37

注释38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,996,661.86	

注释39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	-15,281,716.37
存货跌价损失		-297,634.00
可供出售金融资产减值损失	—	-2,250,026.15
合计		-17,829,376.52

注释40. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	88,414.79	

注释41. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		100,000.00	
其他	722,659.67	177,151.05	722,659.67
合计	722,659.67	277,151.05	722,659.67

营业外收入的说明：其他主要为违约赔偿收入以及无法支付的往来款。

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
奖励资金		100,000.00	与收益相关
合计		100,000.00	

注释42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	22,242.10	93,570.46	22,242.10
非流动资产毁损报废损失	20,000.00		20,000.00
其他	288,473.49	36,626.15	288,473.49
合计	330,715.59	130,196.61	330,715.59

营业外支出的说明：其他主要为债务豁免以及滞纳金。

注释43. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,290,105.80	7,465,471.61
递延所得税费用	-1,902,465.35	-3,382,237.98
合计	2,387,640.45	4,083,233.63

2. 会计利润与所得税费用调整过程

	本期发生额
利润总额	9,002,283.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,350,342.47
子公司适用不同税率的影响	-193,699.35
调整以前期间所得税的影响	232,422.02
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	679,282.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-242,685.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	561,978.72
所得税费用	2,387,640.45

注释44. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	214,244.07	232,629.14
政府补助收入	1,606,344.52	2,668,578.86
其他与经营活动有关项往来款项	1,276,547.00	719,609.56
备用金	2,531,709.00	3,013,613.95
保证金	3,365,074.91	3,655,787.27
合计	8,993,919.50	10,290,218.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	185,603.76	48,839.85
付现费用	7,635,052.59	5,519,983.75
保证金	6,696,435.93	8,080,441.30
员工借款及备用金	4,547,247.01	6,087,328.67
其他	2,309,429.70	3,705,906.62
合计	21,373,768.99	23,442,500.19

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		40,000,000.00

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		751,200.02

项目	本期发生额	上期发生额
农民工保证金	1,912,236.77	
合计	1,912,236.77	751,200.02

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押	15,200,000.00	
股权转让款	1,250,000.00	
合计	16,450,000.00	

注释45. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,614,642.65	12,646,207.50
加：信用减值损失	12,996,661.86	
资产减值准备		17,829,376.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,309,275.09	2,425,993.11
无形资产摊销	164,345.38	185,579.18
长期待摊费用摊销		35,171.52
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)	-88,414.79	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	320,540.01	1,190,166.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,693,293.22	-1,716,642.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,902,465.35	-3,382,237.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,162,630.52	-848,760.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,052,869.62	-53,218,700.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,975,204.19	12,823,383.18
其他	1,508,203.39	
经营活动产生的现金流量净额	24,144,529.93	-12,030,463.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	83,653,933.79	69,060,600.95

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	69,060,600.95	55,361,706.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,593,332.84	13,698,894.39

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	83,653,933.79	69,060,600.95
其中：库存现金		155.44
可随时用于支付的银行存款	83,653,933.79	69,049,675.26
可随时用于支付的其他货币资金		10,770.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	83,653,933.79	69,060,600.95

注释46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	501,262.57	农民工保证金
货币资金	15,200,000.00	大额存单质押
合计	15,701,262.57	—

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司以人民币 15,200,000.00 元银行定期存单为质押，取得（兴业银行乌鲁木齐分行）人民币 15,000,000.00 元短期借款，借款期限为 2019 年 12 月 25 至 2020 年 6 月 22 日。

注释47. 政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助	558,800.00		详见附注六注释 23
计入其他收益的政府补助	1,542,544.52	1,542,544.52	详见附注六注释 36
合计	2,101,344.52	1,542,544.52	

七、合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

本公司全资子公司新疆明锐工程设计咨询有限公司于本期注销。

新疆德泰生物科技有限公司和新疆德泰环境治理集团有限公司均为本公司子公司环境投资本期新设立。

新疆益德富生物科技有限公司为孙公司新疆德泰生物科技有限公司本期新设立。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆德安环保工程有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	水处理工程	100.00	—	投资设立
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	环保设备生产销售	100.00	—	投资设立
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	电气设备生产销售	100.00	—	非同一控制下的企业合并
新疆德安大河大数据环保科技有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	环保数据分析及应用	51.00	—	投资设立
新疆德安环境资源投资有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	项目投资与运营管理	100.00	—	投资设立
新疆拓峰环保科技有限公司	新疆可克达拉市	新疆可克达拉市	环保科技推广与应用服务业	—	100.00	非同一控制下的企业合并
新疆德泰生物科技有限公司	新疆铁门关市	新疆铁门关市	生物科技领域技术开发	80.00	—	投资设立
新疆德泰环境治理集团有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	环境治理	100.00	—	投资设立
新疆益德富生物科技有限公司	新疆铁门关市	新疆铁门关市	生物科技领域技术开发	65.00	—	投资设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但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

本公司子公司新疆德安环境资源投资有限公司（以下简称环境投资）于 2019 年 7 月向自然人暴建军支付 125 万元购买孙公司新疆拓峰环保科技有限公司 49%的股权。本次交易完成后，环境投资持有新疆拓峰环保科技有限公司（以下简称拓峰公司）100%的股权。

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

项目	新疆拓峰环保科技有限公司
现金	1,250,000.00
购买成本/处置对价合计	1,250,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,649,820.70
差额	399,820.70
其中：调整资本公积	399,820.70

九、 与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策、客户的回款能力等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	183,249,717.29	50,632,547.90
其他应收款	22,617,464.23	2,168,704.97
其他权益工具投资	3,537,961.30	
合计	206,867,181.52	52,801,252.87

于 2019 年 1 月 1 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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。

（三）市场风险

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

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

（二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新疆丰好房地产开发有限公司	同为公司实际控制人控制
巴州西海水务有限责任公司	权益投资，持股比例 10.01%
新疆绿能环境服务股份有限公司	权益投资，持股比例 10.00%
新疆天威安泰环保工程有限公司	公司重要子公司的少数股东
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学阜康能源有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学股份有限公司	公司股东下属子企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新疆中泰矿冶有限公司	公司股东下属企业
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	公司股东下属企业
河南大数据环保科技服务股份有限公司	公司重要子公司的少数股东
新疆富丽达纤维有限公司	公司股东下属企业
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	公司股东下属企业
新疆华泰重化工有限责任公司	公司股东下属企业

(四) 关联方交易

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

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆丰好房地产开发有限公司	提供劳务	66,720.66	
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	销售商品、提供劳务	65,088.49	11,324,075.02
阿拉尔市富丽达纤维有限公司	销售商品、提供劳务	164,224.14	9,799,406.54
新疆富丽达纤维有限公司	销售商品	1,683,789.84	
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	销售商品	116,379.25	2,603,448.29
新疆中泰化学股份有限公司	销售商品	534,001.77	1,890,309.99
合计	—	2,630,204.15	25,617,239.84

3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志宗、邹红梅	4,150,000.00	2019.7.30	2020.7.29	否
	5,850,000.00	2018.9.17	2021.9.16	
新疆丰好房地产开发有限公司	4,150,000.00	2019.7.30	2020.7.29	否

4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆丰好房地产开发有限公司	购置房产	4,533,401.83	4,492,189.09

5. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

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
	新疆丰好房地产开发有限公司			249,325.00	
	新疆中泰化学托克逊能 化有限公司	3,981,327.00	394,455.20	9,521,041.33	476,052.07
	新疆天威安泰环保工程 有限公司	1,762,288.00	1,762,288.00	2,762,288.00	1,381,144.00
	新疆中泰矿冶有限公司	1,719,972.17	1,719,972.17	1,719,972.17	1,719,972.17
	新疆中泰化学阜康能源 有限公司	4,940.00	4,940.00	13,446.00	13,446.00
	阿拉尔市富丽达纤维有 限公司	3,374,172.00	213,905.20	3,548,455.05	177,422.75
	新疆富丽达纤维有限公 司	444,665.68	22,233.28	692,716.72	34,635.84
	新疆中泰化学股份有限 公司	345,695.53	17,284.78	2,189,979.18	117,673.73
	新疆中泰兴苇生物科技 有限公司	694,612.00	62,730.60	1,160,000.00	58,000.00
应收票据					
	阿拉尔市富丽达纤维有 限公司			100,000.00	
	新疆中泰兴苇生物科技 有限公司			120,000.00	
预付款项					
	河南大数据环保科技服 务股份有限公司			15,089.32	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款			
	新疆丰好房地产开发有限公司	249,145.78	
其他应付款			
	新疆丰好房地产开发有限公司	2,742,161.72	6,352,992.85

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 对外重要投资

(1) 新疆丝路润泽环保科技有限公司

2020年3月31日,经董事长徐志宗先生批准通过了《关于收购丝路润泽股权》的议案,收购股权比例为68.04%。目标公司新疆丝路润泽环保科技有限公司,统一社会信用代码:91652801MA77K85Q1N,经营范围:环境污染防治的技术研发;环境保护治理及咨询服务;土木工程建筑;环境卫生管理;工矿工程建筑;工程勘察设计;工程管理服务;软件开发;其他机械设备制造、租赁及修理;环境污染处理专用药剂材料制造;环境保护监测;污水处理及其再生利用;水资源管理;生态资源监测;运行维护服务;节能技术推广服务;环保技术推广服务;其他技术推广服务;批发零售:其他机械设备及电子产品、五金产品(管控要素除外)。(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)

2020年4月16日,新疆丝路润泽环保科技有限公司已完成工商变更,注册资本1680.00万元,完成本次交易及股权变更登记后,新疆丝路润泽环保科技有限公司的股权结构如下:

序号	投资者名称	注册资本(万元)	实收资本(万元)	认缴出资比例(%)
1	新疆德安环保科技股份有限公司	1,143.00		68.04
2	邱袁琳	375.90		22.37
3	赵泽豪	161.10	24.50	9.59
	合计	1,680.00	24.50	100.00

(二) 其他资产负债表日后事项说明

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发,为防控新冠疫情,全国各地政府均出台了停产、停工、停学、封城等严格的新冠疫情防控措施,新冠疫情及相应的防控措施对公司及公司客户、供应商均不可避免的产生了影响。虽然目前国内疫情已经得到控制,生产、生活在逐步恢复中,但此次疫情可能会对公司2020年第一季度的业绩带来一定影响,从全年来看,因公司业务季节性较为明显,第一季度为淡季,占全年收入比重较小,总体影响较小。

十三、 其他重要事项说明

无。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,487,146.42	19,328,226.93
1—2年	13,235,010.15	3,750,990.99
2—3年	2,210,244.01	9,802,031.47

账龄	期末余额	期初余额
3—4年	7,131,396.47	11,497,416.00
4—5年	10,180,434.87	1,424,547.81
5年以上	5,771,911.66	6,179,537.66
小计	41,016,143.58	51,982,750.86
减：坏账准备	20,496,760.89	18,324,730.97
合计	20,519,382.69	33,658,019.89

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	4,642,550.60	11.32	4,642,550.60	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,373,592.98	88.68	15,854,210.29	43.59	20,519,382.69
其中：账龄组合	36,373,592.98	100.00	15,854,210.29	43.59	20,519,382.69
关联方组合					
合计	41,016,143.58	—	20,496,760.89	—	20,519,382.69

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,323,185.60	14.09	7,323,185.60	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	44,659,565.26	85.91	11,001,545.37	24.63	33,658,019.89
其中：账龄组合	44,659,565.26	100.00	11,001,545.37	24.63	33,658,019.89
关联方组合					
合计	51,982,750.86	—	18,324,730.97	—	33,658,019.89

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
伊宁县庆华水电开发有限公司	3,755,016.00	3,755,016.00	100.00	货款无法收回
江西中捷工程建设有限公司	559,365.00	559,365.00	100.00	货款无法收回
新疆科林思德新能源有限责任公司	43,500.00	43,500.00	100.00	货款无法收回
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	284,669.60	284,669.60	100.00	货款无法收回
合计	4,642,550.60	4,642,550.60	—	

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,487,146.42	124,357.32	5.00
1—2年	13,235,010.15	1,323,501.02	10.00
2—3年	2,210,244.01	442,048.80	20.00
3—4年	6,395,556.07	1,918,666.82	30.00
4—5年	10,136,934.87	10,136,934.87	100.00
5年以上	1,908,701.46	1,908,701.46	100.00
合计	36,373,592.98	15,854,210.29	—

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	7,323,185.60		2,680,635.00			4,642,550.60
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,001,545.37	4,852,664.92				15,854,210.29
其中：账龄组合	11,001,545.37	4,852,664.92				15,854,210.29
关联方组合						
合计	18,324,730.97	4,852,664.92	2,680,635.00			20,496,760.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的应收账款如下：

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
伊宁县庆华水电开发有限公司	1,000,000.00	收回货款	
新疆昌源水务阿勒泰供水有限公司	1,680,635.00	收回货款	
合计	2,680,635.00		

6. 本报告期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
新疆开源供水有限公司	10,829,114.10	26.40	8,586,831.09
新疆库尔勒市泰隆建筑有限责任公司焉耆分公司	6,821,560.13	16.63	682,155.90
伊宁县庆华水电开发有限公司	3,755,016.00	9.15	3,755,016.00
银江股份有限公司	2,912,233.00	7.10	873,669.90
新疆施工邦网络科技有限公司	2,327,999.95	5.68	232,800.00
合计	26,645,923.18	—	14,130,472.89

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
其他应收款	36,725,715.32	18,514,279.37
合计	36,725,715.32	18,514,279.37

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	36,271,459.46	17,390,894.11
1—2年	256,292.45	268,440.04
2—3年	202,535.01	693,897.97
3—4年	245,279.37	101,150.00
4—5年	51,150.00	218,976.30
5年以上	61,327.26	337,601.26
小计	37,088,043.55	19,010,959.68
减：坏账准备	362,328.23	496,680.31
合计	36,725,715.32	18,514,279.37

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,263,105.45	641,019.26
备用金	684,704.85	723,749.75
关联方款项	34,108,441.16	17,585,183.74
其他	31,792.09	61,006.93
合计	37,088,043.55	19,010,959.68

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	52,101.26	0.14	52,101.26	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	37,035,942.29	99.86	310,226.97	0.84	36,725,715.32
其中：账龄组合	2,927,501.13	7.90	310,226.97	10.60	2,617,274.16
关联方组合	34,108,441.16	92.10			34,108,441.16
合计	37,088,043.55	—	362,328.23	—	36,725,715.32

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	52,101.26	0.27	52,101.26	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	18,958,858.42	99.73	444,579.05	2.34	18,514,279.37
其中：账龄组合	1,373,674.68	7.25	444,579.05	32.36	929,095.63
关联方组合	17,585,183.74	92.75			17,585,183.74
合计	19,010,959.68	—	496,680.31	—	18,514,279.37

4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
昌吉回族自治州呼图壁河流域管理处	14,301.26	14,301.26	100.00	无法收回
王鹏翔	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
喀什地区水利局防病改水办公室	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
乌鲁木齐笔特尔展示装饰设计有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	无法收回
巴楚县防病改水办	3,000.00	3,000.00	100.00	无法收回
张磊	2,200.00	2,200.00	100.00	无法收回
乌鲁木齐铁路局奎北铁路建设指挥部	2,100.00	2,100.00	100.00	无法收回
车辆事故对方单位赔偿金额	300.00	300.00	100.00	无法收回
新疆独山子天利实业总公司	200.00	200.00	100.00	无法收回
合计	52,101.26	52,101.26	—	

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,163,018.30	108,150.92	5.00
1—2年	254,092.45	25,409.25	10.00
2—3年	202,535.01	40,507.00	20.00
3—4年	245,279.37	73,583.80	30.00
4—5年	50,850.00	50,850.00	100.00
5年以上	11,726.00	11,726.00	100.00
合计	2,927,501.13	310,226.97	—

(2) 关联方组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	34,108,441.16		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	444,579.05		52,101.26	496,680.31
本期计提	-134,352.08			-134,352.08
期末余额	310,226.97		52,101.26	362,328.23

7. 本期无实际核销的其他应收款

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆德安环保工程有限公司	关联方款项	14,966,469.89	1年以内	40.35	
新疆德安环境资源投资有限公司	关联方款项	9,999,760.00	1年以内	26.96	
新疆德泰生物科技有限公司	关联方款项	7,500,000.00	1年以内	20.22	
新疆天启建设工程有限公司	履约保证金	1,998,804.19	1年以内	5.39	99,940.21
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	关联方款项	648,107.50	1年以内	1.75	
合计	—	35,113,141.58	—	94.68	99,940.21

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	103,550,000.00		103,550,000.00	94,622,500.00	1,000,000.00	93,622,500.00
合计	103,550,000.00		103,550,000.00	94,622,500.00	1,000,000.00	93,622,500.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00		
新疆德安环保工程有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00			60,000,000.00		
新疆明锐工程设计咨询有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	2,100,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	1,530,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00		
新疆德安环境资源投资有限公司	10,072,500.00	10,072,500.00	9,927,500.00		20,000,000.00		
合计	92,702,500.00	94,622,500.00	9,927,500.00	1,000,000.00	103,550,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,260,521.20	10,727,708.01	38,950,176.18	28,190,461.45
其他业务	283,847.15	124,056.33	384,873.08	401,044.31
合计	22,544,368.35	10,851,764.34	39,335,049.26	28,591,505.76

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	509,387.85	1,403,714.61

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	88,414.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,542,544.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	701,098.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,680,635.00	

项目	金额	说明
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,944.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	736,882.64	
少数股东权益影响额（税后）	3,739.29	
合计	4,664,014.46	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.01	0.01

（此页无正文）

错误!未找到引用源。

（公章）

二〇二〇年四月三十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室