



德安环保

NEEQ : 832665

新疆德安环保科技股份有限公司

Xinjiang Dean Environmental Protection Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人徐志宗、主管会计工作负责人徐志宗及会计机构负责人（会计主管人员）任雪梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	12
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	80
附件 II	融资情况 .....	80

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在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

## 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	乌鲁木齐德安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	新疆绿能环境服务股份有限公司
德泰生物	指	新疆德泰生物科技有限公司
德丰环境	指	新疆德丰环境卫生管理有限公司
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
拓峰环保	指	新疆拓峰环保科技有限公司
高级管理人员、管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
治理层	指	公司董事、监事
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
证监会	指	中国证券监督管理委员会
东海证券	指	东海证券股份有限公司
报告期	指	2022年半年度
《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，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责
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
B00 模式	指	项目的建设-拥有-经营模式

## 第一节 公司概况

企业情况			
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		
法定代表人	徐志宗	成立时间	2003年6月2日
控股股东	控股股东为（徐志宗）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐志宗、邹红梅），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业N-生态保护和环境治理业N77-环境治理业N772-水污染治理N7721		
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。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	德安环保	证券代码	832665
挂牌时间	2015年6月24日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	131,280,000
主办券商（报告期内）	东海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
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		
联系方式			
董事会秘书姓名	徐志宗	联系地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区泰山街 100 号
电话	0991-3773260	电子邮箱	429405305@qq.com
传真	0991-3773221		
公司办公地址	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	邮政编码	830026
公司网址	www.xjdean.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91650100748688044N		
注册地址	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市经济技术开发区泰山街		
注册资本（元）	131,280,000	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司属于生态保护和环境治理业，公司主要致力于为客户提供水处理一体化解决方案，是一家集研发设计、制造生产、销售安装、智慧运维于一体的综合性新型环保设备供应商，主要服务于县乡市政、工业园区、医院的给水、节水、污水处理，以及农村免冲式环保厕所、一体化污水、低温垃圾处理等。

公司稳步推进“智慧城乡+生态环保”战略，将旗下产业优势与自身专业特点相结合，以水处理工程及农村人居环境综合整治工程为支柱，充分激活“环保+设备+科技”三个核心发展要素，在稳定原有业务的基础上，积极探索新业务、新模式。

公司系国家高新技术企业、自治区创新示范企业和乌鲁木齐市创新型企业。其通过不断加强科研投入，大力培养和引进人才，技术创新能力得到不断增强，先后搭建了自治区级企业技术中心、自治区级博士后科研工作站、乌鲁木齐德安节水及水处理企业技术研发中心等科研平台，为公司保证自主研发能力提供了强有力的支撑。目前已取得专利证书的专利达到 35 项，其中发明专利 18 项。

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，在现有 EPC 模式、EP 模式、BT 模式基础上不断升级，未来将更多采取 TOT 模式、BOT 模式、BOO 模式和第三方环境治理模式来开展业务，提供更深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。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2009 年 4 月，获得国家高新技术企业证书，2021 年通过国家高新技术企业的复审。 2016 年 11 月，第五届中国创新创业大赛新能源及节能环保行业全国总决赛企业组第三名。 2021 年 8 月，通过国家重点“专精特新小巨人企业”认定。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
------	----	------	-------

营业收入	64,819,819.05	53,342,682.34	21.52%
毛利率%	32.37%	31.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,356,772.39	3,241,585.69	34.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,195,865.74	1,008,977.71	117.63%
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)	2.05%	1.53%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	1.04%	0.48%	-
基本每股收益	0.03	0.02	50%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	375,558,511.63	379,036,484.66	-0.92%
负债总计	162,150,760.43	169,904,343.04	-4.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	214,314,910.46	209,958,138.07	2.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.60	1.88%
资产负债率% (母公司)	35.87%	37.55%	-
资产负债率% (合并)	43.18%	44.83%	-
流动比率	1.88	1.64	-
利息保障倍数	4.13	4.31	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-24,311,075.49	-11,363,419.69	113.94%
应收账款周转率	0.42	0.4	-
存货周转率	1.09	0.9	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-0.92%	3.56%	-
营业收入增长率%	21.52%	12.63%	-
净利润增长率%	34.40%	252.88%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	43,610,059.57	11.54%	44,350,653.15	11.70%	-1.67%
应收票据	900,000.00	0.24%	3,716,495.81	0.98%	-75.78%
应收账款	100,917,976.75	26.71%	85,131,439.17	22.46%	18.54%
存货	38,633,896.91	10.22%	41,583,151.84	10.97%	-7.09%
长期股权投资	56,016,155.14	14.82%	56,016,115.14	14.78%	0.00%
固定资产	48,986,039.32	12.96%	50,077,758.14	13.21%	-2.18%
在建工程	44,247.79	0.01%	44,247.79	0.01%	0.00%
无形资产	4,659,819.63	1.23%	4,759,727.85	1.26%	-2.10%
商誉	63,771.80	0.02%	63,771.80	0.02%	0.00%
短期借款	33,572,142.52	8.88%	37,037,051.37	9.77%	-9.36%
长期借款	30,340,000.00	8.03%	19,600,000.00	5.17%	54.80%
使用权资产	856,681.87	0.23%	874,909.08	0.23%	-2.08%
预付款项	21,128,852.31	5.59%	17,089,397.64	4.51%	23.64%
其他应收款	17,945,095.98	4.75%	13,935,953.14	3.68%	28.77%
合同资产	7,265,033.07	1.92%	7,502,601.76	1.98%	-3.17%
其他流动资产	5,620,479.34	1.49%	4,411,521.55	1.16%	27.40%
长期待摊费用	770,696.09	0.20%	889,264.73	0.23%	-13.33%
递延所得税资产	17,433,312.72	4.61%	17,433,312.73	4.60%	0.00%
应付账款	63,366,679.00	16.77%	57,614,766.09	15.20%	9.98%
合同负债	20,528,969.90	5.43%	34,687,332.00	9.15%	-40.82%
应付职工薪酬	542,317.23	0.14%	1,788,237.88	0.47%	-69.67%
应交税费	38,912.01	0.01%	2,476,373.52	0.65%	-98.43%
其他应付款	7,801,558.47	2.06%	9,116,377.88	2.41%	-14.42%
一年内到期的非流动负债	800,000.00	0.21%	803,221.92	0.21%	-0.40%
其他流动负债	1,804,653.78	0.48%	4,581,858.31	1.21%	-60.61%
租赁负债	33,027.52	0.01%	21,124.07	0.01%	56.35%
递延收益	3,322,500.00	0.88%	2,178,000.00	0.57%	52.55%
专项储备	1,777,914.13	0.47%	1,777,914.13	0.47%	0.00%
未分配利润	18,651,842.61	4.97%	14,295,070.22	3.77%	30.48%

#### 项目重大变动原因:

长期借款增加原因: 因公司项目资金回款周期较长, 为保证公司经营, 本期增加长期借款;  
应付账款增加原因: 半年期末, 属于公司施工高峰期, 材料采购及施工项目较多, 都在正常账期内;  
应付职工薪酬减少原因: 上期末计提上年12月工资薪酬未发放, 于本年1月全额发放;  
应交税费减少原因: 上年度末因享受国家增值税缓交政策, 缓交增值税及附加税在本年缴纳。

#### (二) 营业情况与现金流量分析

单位: 元

项目	本期		上年同期		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	64,819,819.05	-	53,342,682.34	-	21.52%
营业成本	43,840,846.37	67.63%	36,722,205.39	68.84%	19.39%
毛利率	32.37%	-	31.16%	-	-
税金及附加	346,603.82	0.53%	317,665.22	0.60%	9.11%
销售费用	6,888,310.81	10.63%	6,990,910.46	13.11%	-1.47%
管理费用	5,643,114.50	8.71%	6,011,341.90	11.27%	-6.13%
研发费用	4,436,905.62	6.84%	1,157,967.23	2.17%	283.16%
财务费用	1,535,887.32	2.37%	975,754.32	1.83%	57.41%
其他收益	1,578,412.62	2.44%	2,415,571.84	4.53%	-34.66%
投资收益	435,485.20	0.67%	443,362.71	0.83%	-1.78%
信用减值损失	32.04	0.00%	-935,342.29	-1.75%	-100.00%
营业利润	4,304,756.00	6.64%	3,090,430.08	5.79%	39.29%
营业外收入	-6,739.86	0.12%	202,820.83	0.38%	-103.32%
营业外支出	22,406.56	0.03%	70,212.85	0.13%	-68.09%
净利润	4,275,609.58	6.60%	3,222,241.48	6.04%	32.69%
经营活动产生的现金流量净额	-24,311,075.49	-	-11,363,419.69	-	113.94%
投资活动产生的现金流量净额	17,667,168.79	-	-27,214,151.30	-	-164.92%
筹资活动产生的现金流量净额	5,903,313.12	-	21,711,825.70	-	-72.81%

#### 项目重大变动原因：

研发费用增加原因：公司为了增加核心竞争力，加大产品开发力度，本年增加了研发项目的投入；

财务费用增加原因：为保证公司经营，公司增加了长期借款，由此财务费用增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因：上半年项目回款较少，新开工项目有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因：本年收回上年度投资的理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：本年归还上年到期借款，新增借款较上年有所减少。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
环保工程	子公司	水处理工程施工；水处理设备设	100,000,000	132,184,974.73	82,164,476.27	17,172,518.91	3,609,007.26

		计、研发、销售等					
环境投资公司	子公司	生态环境治理、项目投资运营等	80,000,000	75,914,157.06	75,425,044.57	0.00	55,582.43
东升公司	子公司	水处理设备生产、加工及销售等	18,000,000	36,747,387.22	25,917,375.59	873,073.46	-477,429.73
中天亚控	子公司	设备电气电子元器件等生产加工、销售等	15,380,000	8,953,459.76	2,668,149.04	5,876,827.87	889,107.18
大数据	子公司	环保数据采集、分析、应用等	5,000,000	4,853,068.07	4,838,650.46	0.00	-21,481.93

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
新疆绿能环境服务股份有限公司	参股公司	战略投资，优化公司的战略布局。

巴州西海水务有限责任公司	参股公司	战略投资。
新疆德丰环境卫生管理有限公司	参股公司	开拓业务，增强公司盈利能力和竞争力，进一步提高公司的品牌及综合实力。

## (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、 企业社会责任

适用 不适用

## 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二.(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	三.二.(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	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

##### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	7,000,000.00	7,000,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
销售产品、商品，提供劳务	20,000,000.00	100,884.96

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

无

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年6月24日		正在履行中
挂牌	董监高	同业竞争承诺	2015年6月24日		正在履行中
挂牌	董监高	资金占用承诺	2015年6月24日		正在履行中
挂牌	公司	关联交易承诺	2015年6月24日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(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
房屋建筑物	固定资产	抵押	30,206,673.94	7.99%	银行贷款抵押
总计	-	-	30,206,673.94	7.99%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	82,023,000	62.48%	0	82,023,000	62.48%
	其中：控股股东、实际控制人	15,632,800	11.91%	0	15,632,800	11.91%
	董事、监事、高管	420,000	0.32%	0	420,000	0.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	49,257,000	37.52%	0	49,257,000	37.52%
	其中：控股股东、实际控制人	41,819,400	31.86%	0	41,819,400	31.86%
	董事、监事、高管	2,541,600	1.94%	0	2,541,600	1.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		131,280,000	-	0	131,280,000	-
普通股股东人数						79

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐志宗	54,860,200	0	54,860,200	41.7887%	41,819,400	13,040,800	0	0
2	新疆德兴人和投资有限合伙	10,028,300	0	10,028,300	7.6389%	0	10,028,300	0	0

	企业								
3	新疆德 兴人佳 投资有 限合伙 企业	7,000,300	0	7,000,300	5.3323%	0	7,000,300	0	0
4	新疆中 泰(集 团)有 限责任 公司	6,000,000	0	6,000,000	4.5704%	0	6,000,000	0	0
5	新疆中 小企业 创业投 资股份 有限公 司	5,760,000	0	5,760,000	4.3876%	0	5,760,000	0	0
6	许天松	4,395,600	0	4,395,600	3.3483%	0	4,395,600		125,000
7	秦朝辉	3,787,200	0	3,787,200	2.8848%	0	3,787,200	0	0
8	韩兴刚	2,922,300	0	2,922,300	2.2260%	0	2,922,300	0	0
9	徐光辉	2,723,700	0	2,723,700	2.0747%	0	2,723,700	0	0
10	邹红梅	2,592,000	0	2,592,000	1.9744%	0	2,592,000	0	0
	<b>合计</b>	100,069,600	-	100,069,600	76.2261%	41,819,400	58,250,200	0	125,000
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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐志宗	董事长	男	1964年10月	2021年5月20日	2024年5月19日
徐志宗	总经理	男	1964年10月	2023年4月26日	2024年5月19日
叶松	董事	男	1971年1月	2021年5月20日	2024年5月19日
叶松	副总经理	男	1971年1月	2023年4月26日	2024年5月19日
寇全新	董事	男	1977年12月	2021年5月20日	2024年5月19日
赵明生	董事	男	1967年2月	2021年5月20日	2024年5月19日
王丽娟	董事	女	1976年11月	2021年5月20日	2024年5月19日
韩刚	董事	男	1964年8月	2021年5月20日	2024年5月19日
刘小玲	监事会主席	女	1975年1月	2021年5月20日	2024年5月19日
刘广军	监事	男	1956年12月	2021年5月20日	2024年5月19日
刘建新	监事	男	1957年10月	2021年5月20日	2024年5月19日
郑莉	常务副总经理	女	1972年6月	2021年5月20日	2024年5月19日
王秀敏	副总经理	女	1970年9月	2021年5月20日	2024年5月19日
马莉达	副总经理	女	1985年7月	2021年5月20日	2024年5月19日
幸建全	副总经理	男	1985年8月	2023年4月26日	2024年5月19日
艾山·玉素甫	副总经理	男	1984年12月	2023年4月26日	2024年5月19日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事徐志宗与公司股东邹红梅系夫妻关系，公司董事徐志宗与公司股东徐光辉系兄妹关系。

#### (二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐志宗	董事长	新任	董事长、总经理	内部调整
叶松	总经理	离任	副总经理	内部轮岗
幸建全	无	新任	副总经理	聘任
艾山·玉素甫	无	新任	副总经理	聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
管理人员	30	34
生产人员	18	25
销售人员	26	20
技术人员	42	56
财务人员	7	6
行政人员	22	13
员工总计	145	154

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（一）	43,610,059.57	44,350,653.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）	5,086,761.64	25,536,761.64
衍生金融资产			
应收票据	六（三）	900,000.00	3,716,495.81
应收账款	六（四）	100,917,976.75	85,131,439.17
应收款项融资			
预付款项	六（五）	21,128,852.31	17,089,397.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（六）	17,945,095.98	13,935,953.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（七）	38,633,896.91	41,583,151.84
合同资产	六（八）	7,265,033.07	7,502,601.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（九）	5,620,479.34	4,411,251.55
<b>流动资产合计</b>		<b>241,108,155.57</b>	<b>243,257,705.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六（十）	56,016,115.14	56,016,115.14
其他权益工具投资	六（十一）	5,619,671.70	5,619,671.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六（十二）	48,986,039.32	50,077,758.14
在建工程	六（十三）	44,247.79	44,247.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六（十四）	856,681.87	874,909.08
无形资产	六（十五）	4,659,819.63	4,759,727.85
开发支出			
商誉	六（十六）	63,771.80	63,771.80
长期待摊费用	六（十七）	770,696.09	889,264.73
递延所得税资产	六（十八）	17,433,312.72	17,433,312.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		134,450,356.06	135,778,778.96
<b>资产总计</b>		375,558,511.63	379,036,484.66
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六（十九）	33,572,142.52	37,037,051.37
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六（二十）	63,366,679.00	57,614,766.09
预收款项			
合同负债	六（二十一）	20,528,969.90	34,687,332.00
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	六（二十二）	542,317.23	1,788,237.88
应交税费	六（二十三）	38,912.01	2,476,373.52
其他应付款	六（二十四）	7,801,558.47	9,116,377.88
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	六（二十五）	800,000.00	803,221.92
其他流动负债	六（二十六）	1,804,653.78	4,581,858.31
<b>流动负债合计</b>		128,455,232.91	148,105,218.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六（二十七）	30,340,000.00	19,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六（二十八）	33,027.52	21,124.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六（二十九）	3,322,500.00	2,178,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		33,695,527.52	21,799,124.07
<b>负债合计</b>		162,150,760.43	169,904,343.04
<b>所有者权益：</b>			
股本	六（三十）	131,280,000.00	131,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（三十一）	67,552,437.06	67,552,437.06
减：库存股			
其他综合收益	六（三十二）	-6,909,381.65	-6,909,381.65
专项储备	六（三十三）	1,777,914.13	1,777,914.13
盈余公积	六（三十四）	1,962,098.31	1,962,098.31
一般风险准备			
未分配利润	六（三十五）	18,651,842.61	14,295,070.22
归属于母公司所有者权益合计		214,314,910.46	209,958,138.07
少数股东权益		-907,159.26	-825,996.45
<b>所有者权益合计</b>		213,407,751.20	209,132,141.62
<b>负债和所有者权益总计</b>		375,558,511.63	379,036,484.66

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：徐志宗

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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,898,096.07	25,843,309.10
交易性金融资产		5,086,761.64	22,086,761.64
衍生金融资产			
应收票据		900,000.00	2,960,000.00
应收账款	（一）	40,841,571.88	32,048,283.19
应收款项融资			
预付款项		6,934,265.71	4,922,206.91
其他应收款	（二）	12,296,189.50	5,231,804.55
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		20,963,943.21	17,971,076.93
合同资产		1,307,748.26	1,545,316.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,939,293.82	
<b>流动资产合计</b>		106,167,870.09	112,608,759.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	161,191,927.34	161,191,927.34
其他权益工具投资		5,619,671.70	5,619,671.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		31,084,516.32	31,351,239.27
在建工程		44,247.79	44,247.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		294,790.42	337,971.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,302,982.06	4,302,982.06
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		202,538,135.63	202,848,039.62
<b>资产总计</b>		308,706,005.72	315,456,798.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,572,142.52	30,029,763.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		27,363,441.80	22,013,935.34
预收款项			
合同负债		6,792,772.99	18,935,892.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		57,105.22	1,152,690.18
应交税费			1,234,839.74
其他应付款		15,604,426.03	22,124,347.61
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			3,221.92
其他流动负债		1,862,628.62	2,461,665.98
<b>流动负债合计</b>		<b>78,252,517.18</b>	<b>97,956,356.73</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		30,340,000.00	19,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,150,000.00	900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>32,490,000.00</b>	<b>20,500,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>110,742,517.18</b>	<b>118,456,356.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		131,280,000.00	131,280,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		66,612,096.62	66,612,096.62
减：库存股			
其他综合收益		-6,909,381.65	-6,909,381.65
专项储备			
盈余公积		1,962,098.31	1,962,098.31
一般风险准备			
未分配利润		5,018,675.26	4,055,628.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>197,963,488.54</b>	<b>197,000,442.16</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>308,706,005.72</b>	<b>315,456,798.89</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	六(三十六)	64,819,819.05	53,342,682.34
其中：营业收入	六(三十六)	64,819,819.05	53,342,682.34
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,691,668.44	52,175,844.52
其中：营业成本	六(三十六)	43,840,846.37	36,722,205.39
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	六(三十七)	346,603.82	317,665.22
销售费用	六(三十八)	6,888,310.81	6,990,910.46
管理费用	六(三十九)	5,643,114.50	6,011,341.90
研发费用	六(四十)	4,436,905.62	1,157,967.23
财务费用	六(四十一)	1,535,887.32	975,754.32
其中：利息费用		1,365,103.67	998,174.30
利息收入		-36,434.13	-51,162.43
加：其他收益	六(四十二)	1,578,412.62	2,415,571.84
投资收益（损失以“-”号填列）	六(四十三)	435,485.20	443,362.71
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）	六(四十四)	32.04	-935,342.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六(四十五)	162,675.53	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,304,756.00	3,090,430.08
加：营业外收入	六(四十六)	-6,739.86	202,820.83
减：营业外支出	六(四十七)	22,406.56	70,212.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,275,609.58	3,223,038.06
减：所得税费用	六(四十八)		796.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,275,609.58	3,222,241.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,275,609.58	3,222,241.48
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）		-81,162.81	-19,344.21
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		4,356,772.39	3,241,585.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		4,275,609.58	3,222,241.48
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,356,772.39	3,241,585.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-81,162.81	-19,344.21
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.03	0.02
(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：徐志宗

会计机构负责人：任雪梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	(四)	42,385,185.92	20,447,498.09
减：营业成本	(四)	28,944,098.01	13,612,643.85
税金及附加		203,481.37	231,205.00
销售费用		3,783,577.49	2,863,669.28
管理费用		4,523,041.70	4,404,175.57
研发费用		4,253,953.26	1,157,967.23
财务费用		1,441,539.95	487,342.08
其中：利息费用		1,256,868.45	474,168.09
利息收入		-11,035.18	-17,844.68
加：其他收益		1,280,000.00	2,390,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	361,755.80	356,775.61



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）			-452,328.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		77,759.76	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		955,009.70	-15,057.80
加：营业外收入		8,036.68	39,452.30
减：营业外支出			63,955.52
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		963,046.38	-39,561.02
减：所得税费用			796.58
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		963,046.38	-40,357.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		963,046.38	-40,357.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		963,046.38	-40,357.60
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,532,683.46	41,373,420.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		254,962.73	280,716.32
收到其他与经营活动有关的现金	六（四十九）	7,174,596.02	21,373,607.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>43,962,242.21</b>	<b>63,027,744.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,105,755.71	39,157,625.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,629,907.19	9,233,582.84
支付的各项税费		7,125,999.39	1,798,433.89
支付其他与经营活动有关的现金	六（四十九）	13,411,655.41	24,201,521.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,273,317.70</b>	<b>74,391,164.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,311,075.49</b>	<b>-11,363,419.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,450,000.00	753,617.05
取得投资收益收到的现金		428,028.07	65,395.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		242,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>26,120,028.07</b>	<b>819,012.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,452,859.28	25,930.00
投资支付的现金		5,000,000.00	28,005,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,234.09
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,452,859.28	28,033,164.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		17,667,168.79	-27,214,151.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		51,262,142.52	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		51,262,142.52	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,950,000.00	2,290,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,408,829.40	998,174.30
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		45,358,829.40	3,288,174.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		5,903,313.12	21,711,825.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-740,593.58	-16,865,745.29
加：期初现金及现金等价物余额		44,350,653.15	37,739,790.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,610,059.57	20,874,044.85

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：徐志宗

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	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,164,880.90	20,237,134.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		38,855,266.63	48,297,865.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		63,020,147.53	68,534,999.49
购买商品、接受劳务支付的现金		28,582,648.18	15,612,698.13
支付给职工以及为职工支付的现金		7,952,194.48	5,777,615.60
支付的各项税费		5,140,302.06	395,231.16
支付其他与经营活动有关的现金		54,066,274.98	33,123,802.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		95,741,419.70	54,909,347.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-32,721,272.17	13,625,651.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	750,000.00
取得投资收益收到的现金		351,906.21	16,244.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		22,411,906.21	766,244.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		642,779.63	25,930.00
投资支付的现金		5,000,000.00	28,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00
支付其他与投资活动有关的现金			0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,642,779.63	28,025,930.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		16,769,126.58	-27,259,685.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		44,262,142.52	18,000,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		44,262,142.52	18,000,000.00
偿还债务支付的现金		36,950,000.00	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,305,209.96	492,672.20
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		38,255,209.96	492,672.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		6,006,932.56	17,507,327.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,945,213.03	3,873,293.71
加：期初现金及现金等价物余额		25,843,309.10	2,849,999.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,898,096.07	6,723,293.20

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 新疆德安环保科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

新疆德安环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为新疆德安水处理设备营销有限公司(以下简称“水处理设备公司”),由徐志宗、叶松、邹红梅、李素琴与陈德军于2003年6月2日共同出资组建,并于2015年3月12日完成股份制改制。公司于2015年6月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 2023 年 6 月 30 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）企业的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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 7 月 26 日批准报出。

#### （四）合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司，详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：公司管理层确认，自报告期末起 12 个月公司不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

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

#### （三）营业周期

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

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

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

##### 2. 非同一控制下的企业合并

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

#### （六）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

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

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发

生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

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

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### （七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

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

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相



关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

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

## （八）现金及现金等价物的确定标准

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

## （九）金融工具

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后, 可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止; ②该金融资产已转移, 且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬; ③该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的, 且保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的, 将以下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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 然后将以下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)之和。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

## （十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和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：

应收账款组合 1：账龄组合

应收账款组合 2：关联方

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质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：

其他应收款组合 1：关联方款项

其他应收款组合 2：其他款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （十一）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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、产成品（库存商品）及合同履约成本等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

# （十二）合同资产和合同负债

## 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

# （十三）长期股权投资

## 1. 初始投资成本确定

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十四）长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

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

### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参

与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十五）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	3-10	5.00	9.50—31.67
运输设备	5-8	5.00	11.88—19.00
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00—31.67

## （十六）在建工程

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



## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 资本化金额计算方法

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

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

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

## （十八）无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

### （十九）长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （二十）长期待摊费用

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

## （二十一）职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 4. 其他长期职工福利

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

## （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制

权的某一时点确认收入。

#### 1. 水处理工程的设计、咨询、承包、建设

本公司与客户之间的建造合同通常包含建设水处理及其他基础设施的履约义务，由于客户能够控制本集团履约过程中的在建资产，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果于任何时间估计完成合同的成本超过合同剩余金额，则应确认亏损合同。

#### 2. 水处理设备的设计、制造和销售

本公司与客户之间的水处理设备销售合同，在客户取得商品的控制权，即产品经客户初步验收后确认收入。

#### 3. 水处理药剂的研发、生产和销售

本公司销售水处理药剂，在客户取得商品的控制权即客户签收时确认收入。

### （二十三）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

#### （二十四）政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

##### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确

凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （二十五）租赁

### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

## （二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2021年12月发布了《企业会计准则解释第15号》。（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”和“资金集中管理及列报”本公司自2022年1月1日起执行。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行解释15号对本公司合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	13%、9%、6%

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%

#### 执行不同企业所得税税率纳税主体

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	小微企业税率
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	小微企业税率
新疆拓峰环保科技有限公司	小微企业税率
新疆德泰生物科技有限公司	小微企业税率
新疆德泰环境治理集团有限公司	小微企业税率
新疆益德富生物科技有限公司	小微企业税率
新疆臣功环境设备维护有限公司	小微企业税率

#### (二) 重要税收优惠及批文

本公司 2015 年经认定为高新技术企业，于 2021 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：GR202165000172，发证日期 2021 年 9 月 18 日，有效期三年。

关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税〔2019〕13 号第二条：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。

对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分；在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金		
银行存款	43,610,059.57	44,350,653.15



其他货币资金		
合计	43,610,059.57	44,350,653.15

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
结构化存款等银行理财产品投资		3,450,000.00
投资理财	5,086,761.64	22,086,761.64
合计	5,086,761.64	25,536,761.64

(三) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	400,000.00	1,416,495.81
商业承兑汇票	500,000.00	2,300,000.00
减：坏账准备		
合计	900,000.00	3,716,495.81

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	160,651,352.90	100.00	59,733,376.15	37.18
其中：组合 1：账龄组合	160,651,352.90	100.00	59,733,376.15	37.18
组合 2：关联方组合				
合计	160,651,352.90	100.00	59,733,376.15	37.18

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	145,409,786.27	100.00	60,278,347.10	41.45

其中：组合 1：账龄组合	145,409,786.27	100.00	60,278,347.10	41.45
组合 2：关联方组合				
合计	145,409,786.27	100.00	60,278,347.10	41.45

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	40,140,575.29	5	2,007,028.76	30,952,106.47	5.00	1,547,605.32
1 至 2 年	36,115,397.85	10	3,611,539.79	32,129,012.84	10.00	3,212,901.28
2 至 3 年	14,693,474.98	20	2,938,695.00	17,120,668.56	20.00	3,424,133.71
3 至 4 年	25,245,133.25	40	10,098,053.30	16,115,338.64	40.00	6,446,135.46
4 至 5 年	11,262,374.11	70	7,883,661.88	11,483,628.11	70.00	8,038,539.68
5 年以上	33,194,397.43	100	33,194,397.43	37,609,031.65	100.00	37,609,031.65
合计	160,651,352.90		59,733,376.15	145,409,786.27		60,278,347.10

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 32.04 元。

3. 本期核销应收账款情况：

本期核销应收账款 544,970.95 元

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新疆建投水业有限公司	13,516,160.56	8.41	1,351,616.06
新疆宏远建设集团有限公司	10,467,471.98	6.52	523,373.60
新疆开源供水有限公司	9,494,000.00	5.91	9,494,000.00
新疆天恒基水务有限公司	6,715,000.00	4.18	335,750.00
青河县福源供排水有限公司	6,589,780.99	4.10	6,589,780.99
合计	46,782,413.53	29.12	18,294,520.65

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1年以内	10,775,409.40	51.00	9,909,039.98	57.99
1至2年	1,581,244.15	7.48	1,941,406.14	11.36
2至3年	3,554,135.45	16.82	4,561,888.56	26.69
3年以上	5,218,063.31	24.70	677,062.96	3.96
合计	21,128,852.31	100.00	17,089,397.64	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
吐鲁番鸿韵达房地产开发有限责任公司	4,185,198.60	19.81
新疆宏力兴邦建筑劳务有限公司	1,909,303.00	9.04
承德永泰环保设备有限公司	1,795,104.00	8.50
周至县茂泰苗木专业合作社	1,371,026.54	6.49
苏州高中压阀门厂有限公司	957,431.17	4.53
合计	10,218,063.31	48.36

## （六）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	24,798,279.64	20,789,168.84
减：坏账准备	6,853,183.66	6,853,215.70
合计	17,945,095.98	13,935,953.14

### 1. 其他应收款项

#### （1）按款项性质披露

项目	期末余额	年初余额
往来款	5,405,064.94	2,925,491.99
备用金	6,105,900.97	6,139,058.33
保证金	10,453,717.42	9,778,406.27
代收代支		74,896.11
其他	2,829,378.66	1,871,316.14

减：坏账准备	6,853,183.66	6,853,215.70
合计	17,945,095.98	13,935,953.14

(2) 按账龄披露

项目	期末余额	期初余额
1年以内	8,204,934.75	3,763,251.27
1至2年	3,899,213.91	4,331,786.59
2至3年	4,764,774.25	4,764,774.25
3至4年	3,381,816.30	3,381,816.30
4至5年	1,809,784.94	1,809,784.94
5年以上	2,737,755.49	2,737,755.49
减：坏账准备	6,853,183.66	6,853,215.70
合计	17,945,095.98	13,935,953.14

(3) 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)	
年初余额	6,853,215.70			6,853,215.70
年初余额在本期重新评估后	6,853,215.70			6,853,215.70
本期计提				
本期转回	32.04			32.04
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,853,183.66			6,853,183.66

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余额
依拉木江	备用金	2,009,609.13	1-2年	8.10	200,960.91
阿克陶县住房和城乡建设局	保证金	1,878,815.99	2-3年	7.58	375,763.20

莎车县住房和城乡建设局	保证金	1,385,371.00	3-4 年	5.59	554,148.40
黄菱芳	备用金	1,275,545.43	2-3 年	5.14	255,109.09
新疆奥威电子有限公司	往来款	1,140,000.00	5 年以上	4.60	1,140,000.00
合计		7,689,341.55		31.01	2,525,981.60

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	5,807,677.02		5,807,677.02	12,422,855.68		12,422,855.68
周转材料	118,021.19		118,021.19	118,021.19		118,021.19
生产成本						
库存商品				416,017.70		416,017.70
合同履约成本	32,708,198.70		32,708,198.70	28,626,257.27		28,626,257.27
合计	38,633,896.91		38,633,896.91	41,583,151.84		41,583,151.84

## (八) 合同资产

### 1. 合同资产分类

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	8,958,997.25	1,693,964.18	7,265,033.07	9,161,765.94	1,659,164.18	7,502,601.76
合计	8,958,997.25	1,693,964.18	7,265,033.07	9,161,765.94	1,659,164.18	7,502,601.76

### 2. 合同资产减值准备

#### (1) 按账龄组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	1,923,102.59	5	96,155.13	2,289,952.38	5.00	114,497.62
1-2 年	2,609,199.02	10	260,919.90	2,609,199.02	10.00	260,919.90
2-3 年	2,168,945.55	20	433,789.11	2,106,495.76	20.00	421,299.15
3-4 年	2,257,750.09	40	903,100.04	2,156,118.78	40.00	862,447.51

合计	8,958,997.25		1,693,964.18	9,161,765.94		1,659,164.18
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 本期计提、或转回的合同资产减值准备情况

(九) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣或预缴税金	5,620,479.34	4,411,251.55
合计	5,620,479.34	4,411,251.55

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、联营企业						
其中：新疆德丰环境卫生管理有限公司	56,016,115.14				56,016,115.14	
合计	56,016,115.14				56,016,115.14	

(十一) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
新疆绿能环境服务股份有限公司	1,000,000.00	1,527,553.95	1,527,553.95			
巴州西海水务有限责任公司	12,748,356.00	4,092,117.75	4,092,117.75			
合计	13,748,356.00	5,619,671.70	5,619,671.70			

(十二) 固定资产

类别	期末余额	年初余额
固定资产	48,986,039.32	50,077,758.14
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	48,986,039.32	50,077,758.14

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.年初余额	56,840,305.80	11,552,773.65	1,685,534.39	1,913,379.83	628,309.70	72,620,303.37
2.本期增加金额		153,097.34	25,485.84	1,002,752.20		1,181,335.38
(1) 购置		153,097.34	25,485.84	1,002,752.20		1,181,335.38
3.本期减少金额				897,067.17		897,067.17
(1) 处置或报废				897,067.17		897,067.17
4.期末余额	56,840,305.80	11,705,870.99	1,711,020.23	2,019,064.86	628,309.70	72,904,571.58
二、累计折旧						
1.年初余额	12,829,276.76	6,247,610.06	1,395,187.46	1,574,058.20	496,412.75	22,542,545.23
2.本期增加金额	1,404,349.74	453,688.03	43,800.60	185,763.40	61,065.02	2,148,666.79
(1) 计提	1,404,349.74	453,688.03	43,800.60	185,763.40	61,065.02	2,148,666.79
3.本期减少金额				772,679.76		772,679.76
(1) 处置或报废				772,679.76		772,679.76
4.期末余额	14,233,626.50	6,701,298.09	1,438,988.06	987,141.84	557,477.77	23,918,532.26
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	42,606,679.30	5,004,572.90	272,032.17	1,031,923.02	70,831.93	48,986,039.32
2.年初账面价值	44,011,029.04	5,305,163.59	290,346.93	339,321.63	131,896.95	50,077,758.14

### (十三) 在建工程

类别	期末余额	年初余额
在建工程项目	44,247.79	44,247.79
减：减值准备		
合计	44,247.79	44,247.79

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	44,247.79		44,247.79	44,247.79		44,247.79
合计	44,247.79		44,247.79	44,247.79		44,247.79

(十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	3,280,909.02	3,280,909.02
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,280,909.02	3,280,909.02
二、累计折旧		
1.年初余额	2,405,999.94	2,405,999.94
2.本期增加金额		
(1) 计提	18,227.21	18,227.21
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,424,227.15	2,424,227.15
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	856,681.87	856,681.87
2.年初账面价值	874,909.08	874,909.08



(十五) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.年初余额	5,510,892.00	100,260.00	981,507.72	6,592,659.72
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
二、累计摊销				
1.年初余额	1,092,950.08		739,981.79	1,832,931.87
2.本期增加金额	55,108.92		44,799.30	99,908.22
(1) 计提	55,108.92		44,799.30	99,908.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,148,059.00		784,781.09	1,932,840.09
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,362,833.00	100,260.00	196,726.63	4,659,819.63
2.年初账面价值	4,417,941.92	100,260.00	241,525.93	4,759,727.85

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	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

## 2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
新疆拓峰环保科技有限公司	490,242.99					490,242.99
合计	490,242.99					490,242.99

## (十七) 长期待摊费用

种类	年初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			本年摊销额	其他减少额	
办公室装修	889,264.73		118,568.64		770,696.09
合计	889,264.73		118,568.64		770,696.09

## (十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	15,150,587.46	68,825,494.94	15,150,587.46	68,825,494.94
可抵扣亏损	1,063,422.62	4,253,690.42	1,063,422.62	4,253,690.42
其他综合收益	1,219,302.65	8,128,684.30	1,219,302.65	8,128,684.30
合计	17,433,312.73	81,207,869.66	17,433,312.73	81,207,869.66

## (十九) 短期借款

### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		7,000,000.00
信用借款	10,722,142.52	
保证借款		10,000,000.00
抵押+保证借款	22,850,000.00	10,000,000.00
质押+保证借款		10,000,000.00
应计短期借款利息		37,051.37
合计	33,572,142.52	37,037,051.37

(二十) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	28,013,499.94	26,651,448.46
1年以上	33,538,860.54	30,963,317.63
合计	61,552,360.48	57,614,766.09

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
新疆宏力兴邦建筑劳务有限公司	9,368,763.20	尚未结算
新疆天威安泰环保工程有限公司	3,013,192.34	尚未结算
乌鲁木齐易控伟业商贸有限公司	1,961,082.00	尚未结算
新疆新萌劳务服务有限公司	1,661,200.74	尚未结算
新疆威胜方晖绿色建筑工程有限公司	1,099,839.61	尚未结算
合计	17,104,077.89	

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收销售款	20,528,969.90	34,687,332.00
合计	20,528,969.90	34,687,332.00

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,788,237.88	8,259,293.57	9,505,214.22	542,317.23
离职后福利-设定提存计划		1,062,411.02	1,062,411.02	
合计	1,788,237.88	8,259,293.57	9,505,214.22	542,317.23

2. 短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

工资、奖金、津贴和补贴	1,264,286.22	6,802,878.31	8,037,669.21	29,495.32
职工福利费		122,295.17	122,295.17	0.00
社会保险费	0.20	1,042,515.89	1,042,515.89	0.20
其中：医疗保险费	0.20	367,020.70	367,020.70	0.20
工伤保险费		34,948.79	34,948.79	0.00
住房公积金		148,500.00	148,500.00	0.00
工会经费和职工教育经费	523,951.46	143,104.20	154,233.95	512,821.71
合计	1,788,237.88	8,259,293.57	9,505,214.22	542,317.23

### 3. 设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,042,515.89	1,042,515.89	
失业保险费		19,895.13	19,895.13	
合计		1,062,411.02	1,062,411.02	

### (二十三) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	93,413.81	1,510,838.65
企业所得税	42,637.93	268,353.19
个人所得税	96,750.70	115,970.50
城市维护建设税	-111,426.59	302,603.22
教育费附加	-47,389.90	129,537.81
地方教育附加	-35,235.88	86,358.53
其他税费	161.94	62,711.62
合计	38,912.01	2,476,373.52

### (二十四) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	7,801,558.47	9,116,377.88
合计	7,801,558.47	9,116,377.88

#### 1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,134,755.40	4,238,868.86
代收代付款	636,755.58	216,578.90
工程垫付款	3,460,343.70	3,073,056.64
其他	1,569,703.79	1,587,873.48
合计	7,801,558.47	9,116,377.88

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款利息		3,221.92
一年内到期的其他长期负债	800,000.00	800,000.00
合计	800,000.00	803,221.92

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
待转销项税	1,804,653.78	4,581,858.31
合计	1,804,653.78	4,581,858.31

(二十七) 长期借款

借款条件	期末余额	年初余额	利率
抵押+保证借款	30,340,000.00	19,600,000.00	4.5%
合计	30,340,000.00	19,600,000.00	4.5%

(二十八) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,3027.52	833,027.52
减：未确认融资费用		11,903.45
减：一年内到期的租赁负债		800,000.00

合计	3,3027.52	21,124.07
----	-----------	-----------

(二十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	2,178,000.00	1,440,000.00	295,500.00	3,322,500.00	政府补助
合计	2,178,000.00	1,440,000.00	295,500.00	3,322,500.00	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年自治区技术改造专项资金支持项目	490,000.00				490,000.00	与收益相关
新疆生产建设兵团第二师铁门关经济技术开发区管理委员会厂房补贴	788,000.00		295,500.00		492,500.00	与资产相关
自治区科技援疆项目	300,000.00				300,000.00	与收益相关
自治区成果转化项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
2023 年人才专项补助		200,000.00			200,000.00	与资产相关
自治区重点研发项目		350,000.00			350,000.00	与资产相关
重点研发任务专项(农村)		500,000.00			500,000.00	与资产相关
天山英才项目		300,000.00			300,000.00	与资产相关
乡村厕所关键技术研发与应用攻关		90,000.00			90,000.00	与资产相关
合计	2,178,000.00	1,440,000.00	295,500.00		3,322,500.00	

(三十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	131,280,000.00						131,280,000.00

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	67,552,437.06			67,552,437.06
合计	67,552,437.06			67,552,437.06

(三十二) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-6,909,381.65							-6,909,381.65
其他综合收益合计	-6,909,381.65							-6,909,381.65

(三十三) 专项储备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	1,777,914.13			1,777,914.13
合计	1,777,914.13			1,777,914.13

(三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,962,098.31			1,962,098.31
合计	1,962,098.31			1,962,098.31

(三十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	14,295,070.22	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	14,295,070.22	8,724,984.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,356,772.39	3,222,241.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

其他减少		
期末未分配利润	18,651,842.61	11,947,225.61

(三十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	64,819,819.05	43,840,846.37	53,342,682.34	36,722,205.39
二、其他业务收入			1,584,944.98	653,388.30
合计	64,819,819.05	43,840,846.37	53,342,682.34	36,722,205.39

(三十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,064.95	22,923.84
教育费附加	88,269.88	15,852.92
车船使用税	4,305.00	840.00
印花税	14,599.85	29,478.67
其他	179,364.14	248,569.79
合计	346,603.82	317,665.22

(三十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,955,110.29	1,219,456.58
交通差旅费	345,656.48	617,019.14
业务招待费用	613,965.77	669,538.98
咨询费	391,395.02	198,473.35
代理费	95,792.75	360,925.97
劳务费	2,403,371.83	1,503,038.00
车辆相关费用	337,043.00	-
运输费用	15,072.15	48,454.70
招投标费用	297,196.66	-
其他	141,389.92	671,701.63
折旧费用	31,288.19	29,953.06



办公费用	196,797.99	173,818.40
物料消耗及辅材	64,230.76	1,498,530.65
合计	6,888,310.81	6,990,910.46

(三十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,989,375.51	2,615,645.27
累计折旧	1,338,956.83	1,230,925.28
中介机构费	992,824.86	-
税费	249,882.71	131,278.94
其他	198,272.10	161,395.34
交通差旅费	60,073.53	59,532.23
业务招待费	249,703.20	165,243.28
办公费	115,980.74	184,044.10
车辆费用	79,124.90	54,844.60
无形资产摊销	44,799.30	40,506.84
租赁及物业费	61,800.43	328,090.90
咨询费	262,320.39	1,039,835.12
合计	5,643,114.50	6,011,341.90

(四十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,042,197.12	212,605.40
折旧费	7,793.76	501.48
差旅费	44,168.67	63,596.45
交通费	13,770.84	6,402.25
办公费	30,938.72	58,573.81
业务招待费	16,894.48	18,701.10
咨询费	522,780.75	273,704.51
物耗	2,522,670.04	296,725.98
运费	26,669.72	6,701.38
其他	209,021.52	220,454.87
合计	4,436,905.62	1,157,967.23

(四十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,365,103.67	983,306.16
减：利息收入	-36,434.13	51,162.43
手续费支出	207,217.78	
其他支出	0.00	43,610.59
合计	1,535,887.32	975,754.32

(四十二) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,578,412.62	2,415,571.84

(四十三) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		148,617.05
理财收益	435,485.20	111,186.76
其他		183,558.90
合计	435,485.20	443,362.71

(四十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-32.04	935,242.29
合计	-32.04	935,242.29

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	162,675.53	-2,373.26
合计	162,675.53	-2,373.26

(四十六) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	-18,549.00	102,375.36	-18,549.00
罚金及违约金收入	3,103.14	97,743.15	3,103.14
往来款清理	8,706.00	2,702.32	8,706.00
其他		202,820.83	78,175.91
合计	-6,739.86	102,375.36	-18,549.00

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保、失业补贴	-18,549.00	102,375.36	与收益相关
合计	-18,549.00	102,375.36	

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产损坏报废损失		902.56	
罚款及滞纳金	9,115.84	15,178.80	9,115.84
其他支出	13,290.72	4,131.49	13,290.72
合计	22,406.56	70,212.85	22,406.56

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		796.58
递延所得税费用		
调整以前年度所得税		

合计		796.58
----	--	--------

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	4,275,609.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	641,341.44
子公司适用不同税率的影响	332,854.31
调整以前期间所得税的影响	63,089.23
非应税收入的影响（负数列示）	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	822,406.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
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	
其他影响	-1,859,691.54
所得税费用	

## （四十九）现金流量表

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	35,315.55	63,804.62
政府补助收入	2,781,451.00	2,617,613.27
其他与经营活动有关项往来款项	3,013,039.17	14,921,392.27
收到的税费返还		
保证金	1,728,234.38	3,770,797.78
合计	7,174,596.02	21,373,607.94

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	220,201.28	21,039.14
付现费用	2,877,490.25	3,709,295.01
保证金	2,614,945.95	4,899,486.70
员工借款及备用金	5,139,588.97	12,151,293.73
其他	2,559,428.96	3,420,406.98
合计	13,411,655.41	24,201,521.56

## （五十）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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	4,275,609.58	3,222,241.48
加：信用减值损失	-32.04	935,342.29
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,148,666.79	2,410,076.09
无形资产摊销	99,908.22	124,718.73
长期待摊费用摊销	118,568.64	
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)	162,675.53	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	84,915.77	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,535,887.32	975,754.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-435,485.20	-443,362.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,949,254.93	5,236,761.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,846,394.27	-10,919,861.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-13,404,650.76	-12,905,089.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,311,075.49	-11,363,419.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	43,610,059.57	20,874,044.85
减：现金的期初余额	44,350,653.15	37,739,790.14
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	-740,593.58	-16,865,745.29

### 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	43,610,059.57	37,739,790.14
其中：库存现金		105,957.00
可随时用于支付的银行存款	43,610,059.57	37,633,833.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	43,610,059.57	37,739,790.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	30,206,673.94	贷款抵押
合计	30,206,673.94	

## 六、合并范围的变更

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆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		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		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	72.00		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		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		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		设立
新疆臣功环境设备维护有限公司	新疆乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	污水处理	60.00		设立

### (二) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	投资的会计处
------	-------	-----	------	---------	--------

				直接	间接	理方法
新疆德丰环境卫生管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	公共设施管理业		33.33	权益法

新疆德丰环境卫生管理有限公司注册资本为 18,000.00 万元，公司子公司新疆德安环境资源投资有限公司认缴出资 6,000.00 万元，出资比例为 33.33%，新疆丰好房地产开发有限公司认缴出资 12,000.00 万元，出资比例为 66.67%，截止 2023 年 6 月 30 日，公司子公司新疆德安环境资源投资有限公司实缴出资 5,600.00 万元，新疆丰好房地产开发有限公司尚未实缴出资。

## 八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策：

公司从事风险管理的目标是针对金融市场的不可预见性，在风险和收益之间取得适当的平衡，力求将风险对公司财务业绩的潜在不利影响降低到最低水平。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### （一）市场风险

#### 1.利率风险

公司的利率风险产生于金融机构借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司重视与银行等金融机构的信息交流及国家金融政策的调整，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，调整长、短期借款额度的比例，通过扩大及缩减投资规模来增加及减少相应银行借款数额以控制及减少由利率带来的风险。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司带息债务主要为短期借款 33,572,142.52 元，长期借款 30,340,000.00 元，这些借款在借款期内的利率不变。

### （二）流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司定期分析负债结构和期限，保持合理的负债比率，避免债务扩大过快，公司同时拓展其他融资领域，使融资在品种结构、时间结构上更趋适用，以确保有充裕的资金。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过对银行借款的使用情况进行监控并以确保有充裕的资金按期偿还到期债务。

## 九、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实控人

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 43.7631%

### （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### （三）本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，

### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
新疆德兴人佳投资有限合伙企业	本公司股东，持股比例 5.3323%
新疆德兴人和投资有限合伙企业	本公司股东，持股比例 7.6389%
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%
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学阜康能源有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰化学股份有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰矿冶有限公司	公司股东下属子企业
新疆中泰兴苇生物科技有限公司	公司股东下属子企业
河南大数据环保科技服务股份有限公司	公司重要子公司的少数股东
新疆中泰纺织集团有限公司	公司股东下属企业
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	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
新疆天威安泰环保工程有限公司	公司股东下属企业

### （五）关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类	关联交易内	关联交易定价	本期发生额
-------	-------	-------	--------	-------



	型	容	方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:					
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	销售商品	药剂销售	市场定价	100,884.96	30.51%

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐志宗、邹红梅、新疆德安环保科技股份有限公司	乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	7,000,000.00	2023-3-23	2025-5-22	否
徐志宗、邹红梅、新疆丰好房地产开发有限公司	新疆德安环保科技有限公司	4,150,000.00	2023-6-20	2023-12-30	否
徐志宗、邹红梅	新疆德安环保科技有限公司	5,850,000.00	2022-12-30	2023-12-30	否
徐志宗、邹红梅	新疆德安环保科技有限公司	9,000,000.00	2023-6-29	2024-6-29	否
徐志宗、邹红梅	新疆德安环保科技有限公司	3,000,000.00	2023-5-26	2024-5-25	否
徐志宗、邹红梅	新疆德安环保科技有限公司	10,000,000.00	2023-3-19	2024-3-19	否
徐志宗、邹红梅、新疆丰好房地产开发有限公司	新疆德安环保科技有限公司	28,000,000.00	2023-1-5	2026-1-5	否
徐志宗、邹红梅、新疆丰好房地产开发有限公司	新疆德安环保科技有限公司	19,600,000.00	2022-5-31	2025-5-24	否

## (六) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆中泰矿冶有限公司	1,039,784.51	103,978.45	1,039,784.51	103,978.45
应收账款	阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	157,546.76		76,344.84	3,817.24
应收账款	新疆中泰纺织集团有限公司			1,551,519.00	77,575.95
应收账款	新疆中泰化学股份有限公司	9,639.73	1,927.95	9,639.73	1,927.95
应收票据	阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	500,000.00		2,000,000.00	
其他应收款	新疆丰好房地产开发有限公司	201,088.23	43,614.65	269,032.61	43,614.65

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	新疆丰好房地产开发有限公司		2,400,042.35
应付账款	新疆天威安泰环保工程有限公司	3,013,192.34	3,013,192.34

## （七）其他关联交易

公司子公司新疆德安环境资源投资有限公司，上期投资新疆德丰环境卫生管理有限公司（以下简称“德丰环卫”），持股 33.33%，实缴出资 56,000,000.00 元。截止 2023 年 6 月 30 日，新疆德兴人佳投资有限合伙企业欠款德丰环卫 19,950,000.00 元；新疆德兴人和投资有限合伙企业欠款德丰环卫 36,000,000.00 元。

新疆德兴人佳投资有限合伙企业主要股东及持股比例：寇全新 32%；王秀敏 18.5%。新疆德兴人和投资有限合伙企业主要股东及持股比例：苏高同 17%；叶松 16%；徐光辉 12.5%。

新疆德兴人佳投资有限合伙企业、新疆德兴人和投资有限合伙企业为本公司股东，持股比例分别为 5.3323%、7.6389%，执行事务合伙人分别为：寇全新、叶松，执行事务合伙人均为本公司高管。

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

无。

### （二）或有事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	25,372,531.57	25,755,643.09
1 至 2 年	14,471,008.68	4,446,054.51
2 至 3 年	2,666,465.24	2,308,307.89
3 至 4 年	552,400.00	780,300.00
4 至 5 年	4,157,461.28	4,207,461.28

5年以上	13,617,610.68	14,546,421.99
减：坏账准备	19,995,905.57	19,995,905.57
合计	40,841,571.88	32,048,283.19

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	60,837,477.45	100.00	19,995,905.57	32.87
其中：组合 1：账龄组合	60,799,307.45	99.94	19,995,905.57	32.89
组合 2：关联方	38,170.00	0.06		
合计	60,837,477.45	100.00	19,995,905.57	32.87

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	52,044,188.76	100.00	19,995,905.57	38.42
其中：组合 1：账龄组合	52,006,018.76	99.93	19,995,905.57	38.45
组合 2：关联方	38,170.00	0.07		
合计	52,044,188.76	100.00	19,995,905.57	38.42

### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	25,334,361.57	5	1266718.079	25,717,473.09	5.00	1,285,873.65
1至2年	14,471,008.68	10	1447100.868	4,446,054.51	10.00	444,605.45
2至3年	2,666,465.24	20	533293.048	2,308,307.89	20.00	461,661.58
3至4年	552,400.00	40	220960	780,300.00	40.00	312,120.00
4至5年	4,157,461.28	70	2910222.896	4,207,461.28	70.00	2,945,222.90
5年以上	13,617,610.68	100	13617610.68	14,546,421.99	100.00	14,546,421.99
合计	60,799,307.45		19,995,905.57	52,006,018.76		19,995,905.57

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

新疆宏远建设集团有限公司	10,467,471.98	17.21	523,373.60
新疆开源供水有限公司	9,494,000.00	15.61	9,494,000.00
新疆博源腾达建筑工程有限责任公司	4,800,000.00	7.89	238,000.00
伊宁市城市建设有限责任公司	4,336,830.00	7.13	216,841.50
新疆天恒基建筑工程有限公司	2,380,000.00	3.91	238,000.00
合计	31,478,301.98	51.74	10,472,215.10

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,742,014.20	5,677,629.25
减：坏账准备	445,824.70	445,824.70
合计	12,296,189.50	5,231,804.55

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	5,860,166.98	2,122,856.16
备用金	2,544,978.94	1,177,534.34
保证金	3,137,653.15	2,113,707.20
代收代支		36,432.11
其他	753,390.43	227,099.44
减：坏账准备	445,824.70	445,824.70
合计	12,296,189.50	5,231,804.55

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	11,448,801.27	4,384,416.32
1至2年	126,083.60	126,083.60
2至3年	541,225.22	541,225.22
3至4年	335,904.11	335,904.11
4至5年	240,000.00	240,000.00
5年以上	50,000.00	50,000.00

减：坏账准备	445,824.70	445,824.70
合计	12,296,189.50	5,231,804.55

(3) 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)	
年初余额	445,824.70			445,824.70
年初余额在本期重新评估后	179,610.07			179,610.07
本期计提	266,214.63			266,214.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	445,824.70			445,824.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	往来款	2,608,312.65	1 年以内	20.47	
新疆德泰生物科技有限公司	往来款	1,369,041.10	1 年以内 600,000.00 元；1-2 年 100,000.00 元；2-3 年 340,136.99 元；3-4 年 328,904.11 元。	10.74	
新疆德安环保科技股份有限公司尉犁分公司	往来款	1,000,000.00	1 年以内	7.85	
新疆航拓清源环保科技有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	6.28	40,000.00
徐光辉	备用金	689,780.16	1 年以内	5.41	34,489.01
合计		6,467,133.91		50.75	74,489.01

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
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		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		60,000,000.00
乌鲁木齐中天亚控电气设备有限公司	3,591,927.34		3,591,927.34	3,591,927.34		3,591,927.34
新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司	3,600,000.00		3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
新疆德安环境资源投资有限公司	76,000,000.00		76,000,000.00	76,000,000.00		76,000,000.00
合计	161,191,927.34		161,191,927.34	161,191,927.34		161,191,927.34

#### （四）营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	42,343,689.54	28,944,098.01	20,447,498.09	13,612,643.85
合计	42,343,689.54	28,944,098.01	20,447,498.09	13,612,643.85

#### （五）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		206,775.61
理财收入	361,755.80	150,000.00
合计	361,755.80	356,775.61

#### 十四、补充资料

##### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	162,675.53	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,578,412.62	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益	435,485.20	

8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项等减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-15,666.70
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 所得税影响额		
23. 少数股东影响额		
合计		2,160,906.65

## （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	2.05	1.53	0.03	0.02	0.03	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.48	0.02	0.02	0.02	0.02

新疆德安环保科技股份有限公司

二〇二三年七月二十七日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 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

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	162,675.53
2. 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）	1,578,412.62
3. 委托他人投资或管理资产的损益	435,485.20
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,666.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,160,906.65</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,160,906.65</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用



#### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用