



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

2024

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任雪梅及会计机构负责人（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。
- 三、本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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、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、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	17
第五节	公司治理	20
第六节	财务会计报告	25
附件	会计信息调整及差异情况.....	113

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
	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（如有）
	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	公司证券投资部

释义

释义项目		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、工程公司	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	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
善始善终	指	新疆善始善终劳务信息服务有限公司
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
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	2024 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
BOO 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.		
	XJDEA		
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。		
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 ☐ 做市交易	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	金子楠	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	1037276928@qq.com
传真	0991-3773221		
公司办公地址	新疆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 100 号		
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、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司属于生态保护和环境治理业，成立二十多年来，一直专注于生态环境治理与资源化领域，业务重点覆盖给水、污水、排水、垃圾处理以及固废处置，全面承接新建项目、改扩建工程以及长期运维服务。同时，积极拥抱数字化变革，搭建数智化平台，为供水、供热、燃气等专业领域注入数字化动能，推动行业智慧升级。是集研发设计、生产制造、销售安装、智慧运维、环保咨询服务于一体的综合性新型环保解决方案服务商。

公司系国家级高新技术企业、国家级重点专精特新“小巨人”企业，拥有环保领域专利 32 项（其中发明专利 19 项），牵头制定 3 项行业标准。核心技术紧密贴合新疆特色场景，覆盖“高寒地区污水处理”、“煤化工废水零排放”，“乡村固废资源化”等，依托“人居环境治理”“工业废水处理及高效利用”等自主可控的核心技术荣获 5 项省部级科技奖励，先后在国家创新创业大赛中荣获第三名，斩获省级科技进步一等奖 1 项、三等奖 3 项，取得 3 项自治区科技成果、2 项自治区新产品鉴定。

公司紧跟国家发展战略，于 2020 年正式推出“智慧城乡+生态环保”双轮驱动战略，旨在通过技术创新与模式创新，推动城乡环保事业的协同发展。公司依托水处理工程及农村人居环境综合整治两大核心业务，深度融合“环保+设备+科技”三大核心要素，不仅稳固了传统业务的市场地位，更在乡村振兴、智慧环保等新兴领域取得一定成果。

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
“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，顺利通过每三年的复审。 2016 年 12 月，被自治区经信委评为“自治区专精特新企业”； 2020 年 12 月，通过国家重点专精特新“小巨人”企业认定； 2021 年 8 月，通过国家重点“专精特新小巨人企业”认定，截至目前，均通过年审。

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	249,325,890.98	157,894,347.20	57.91%
毛利率%	21.22%	33.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,873,284.53	4,705,176.05	67.33%

归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,042,237.11	4,580,008.79	10.09%
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）	3.63%	2.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.32%	1.96%	-
基本每股收益	0.06	0.02	200%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	439,804,873.84	445,878,115.61	-1.36%
负债总计	220,693,897.38	231,382,875.81	-4.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	219,110,976.46	215,625,159.92	1.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.64	1.83%
资产负债率%（母公司）	50.49%	48.58%	-
资产负债率%（合并）	50.18%	51.89%	-
流动比率	1.40	1.53	-
利息保障倍数	3.84	2.80	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,300,897.37	6,527,501.50	88.45%
应收账款周转率	1.31	1	-
存货周转率	5.58	2.65	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.36%	17.57%	-
营业收入增长率%	57.91%	36.01%	-
净利润增长率%	83.45%	-18.46%	-

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	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	89,161,048.99	20.27%	86,518,191.14	19.40%	3.05%
应收票据	307,802.61	0.07%	484,531.00	0.11%	-36.47%
应收账款	137,844,263.51	31.34%	107,114,279.29	24.02%	28.69%
预付款项	8,570,911.08	1.95%	50,839,988.25	11.40%	-83.14%
其他应收款	27,718,117.18	6.30%	11,818,197.45	2.65%	134.54%
存货	32,604,998.15	7.41%	37,859,406.06	8.49%	-13.88%
合同资产	7,663,097.92	1.74%	6,920,978.50	1.55%	10.72%
长期股权投资	56,015,492.93	12.74%	56,015,834.32	12.56%	-
其他权益工具	5,645,462.50	1.28%	8,757,988.96	1.96%	-35.54%

投资					
固定资产	47,488,825.12	10.80%	51,183,518.94	11.48%	-7.22%
在建工程		0.00%	44,274.79	0.01%	-100.00%
使用权资产		0.00%	218,727.28	0.05%	-100.00%
无形资产	4,398,622.70	1.00%	4,559,459.31	1.02%	-3.53%
商誉	0.00	0.00%	63,771.80	0.01%	-100.00%
长期待摊费用	414,990.17	0.09%	652,127.45	0.15%	-36.36%
递延所得税资产	18,179,422.67	4.13%	17,278,931.13	3.88%	5.21%
短期借款	38,036,152.77	8.65%	49,048,625.55	11.00%	-22.45%
应付账款	73,780,091.03	16.78%	66,819,494.90	14.99%	10.42%
应付票据	31,348,779.01	7.13%			
合同负债	29,679,050.09	6.75%	64,090,781.74	14.37%	-53.69%
应付职工薪酬	1,356,231.18	0.31%	1,674,094.99	0.38%	-18.99%
应交税费	4,134,771.55	0.94%	3,767,793.90	0.85%	9.74%
其他应付款	5,753,404.84	1.31%	6,961,620.10	1.56%	-17.36%
一年内到期的非流动负债	32,274,163.74	7.34%	45,963.58	0.01%	70,116.82%
其他流动负债	3,774,586.51	0.86%	8,331,801.63	1.87%	-54.70%
长期借款	-		28,494,338.57	6.39%	-100.00%
递延收益	556,666.66	0.13%	2,115,333.33	0.47%	-73.68%

项目重大变动原因

- 1、应收票据变动原因：客户结算方式的变化。
- 2、应收账款变动原因：收入增长引起应收账款增加。
- 3、预付款项变动原因：项目收入结转。
- 4、其他应收款变动原因：公司项目运营增加。
- 5、合同资产变动原因：质保期到期结转至应收账款。
- 6、其他权益工具投资变动原因：参营企业的股权回收。
- 7、合同负债变动原因：项目结转收入。
- 8、递延收益变动原因：科技项目到期验收。
- 9、长期借款变动原因：一年内到期借款转入一年内到期非流动负债。

(二) 经营情况分析

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	249,325,890.98	-	157,894,347.20	-	57.91%
营业成本	196,427,168.92	78.78%	105,151,974.61	66.60%	86.80%

毛利率%	21.22%	-	33.40%	-	-
税金及附加	1,532,913.96	0.61%	1,532,515.12	0.97%	0.03%
销售费用	14,578,076.48	5.85%	15,264,362.48	9.67%	-4.50%
管理费用	9,977,502.47	4.00%	13,482,737.95	8.54%	-26.00%
研发费用	7,668,830.47	3.08%	7,211,892.93	4.57%	6.34%
财务费用	3,378,524.83	1.36%	3,302,359.86	2.09%	2.31%
其他收益	3,212,844.02	1.29%	4,823,998.24	3.06%	-33.40%
投资收益	198,272.56	0.08%	551,905.33	0.35%	-64.07%
公允价值变动收益		0.00%	-5,086,761.64	-3.22%	-100.00%
信用减值损失	-9,643,161.28	-3.87%	-5,519,249.95	-3.50%	74.72%
资产减值损失	-662,201.35	-0.27%	-1,201,879.84	-0.76%	-44.90%
资产处置收益	-4,071.81	0.00%	154,603.32	0.10%	-102.63%
营业利润	8,864,555.99	3.56%	5,671,119.71	3.59%	56.31%
营业外收入	943,854.85	0.38%	140,481.90	0.09%	572.17%
营业外支出	337,070.45	0.14%	208,207.77	0.13%	61.89%
净利润	7,858,257.23	3.15%	4,283,669.96	2.71%	83.45%

项目重大变动原因

- 1、营业收入变动原因：公司加大创新能力及市场开拓能力，取得大额订单。
- 2、营业成本变动原因：营业收入变动。
- 3、其他收益变动原因：取得政府补助资金减少。
- 4、投资收益变动原因：用于理财的资金减少。
- 5、信用减值损失变动原因：应收账款账龄增加。
- 6、毛利率变动原因：市场竞争激烈，为获得大额订单降低毛利。

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	248,618,590.25	157,672,155.69	57.68%
其他业务收入	707,300.73	222,191.51	218.33%
主营业务成本	196,272,675.02	105,151,974.61	86.66%
其他业务成本	154,493.90	0	

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分比
水处理设备及	223,013,490.23	177,269,179.57	20.51%	51.15%	77.08%	-11.55%

工程销售						
运维服务	10,274,696.45	4,723,790.51	54.03%	6.45%	4.74%	0.76%
其他	16,037,704.30	14,434,198.84	10.00%	1,704.70%	2,594.29%	-29.71%

按地区分类分析

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因

无

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	河南武天建设工程有限公司温宿分公司	113,736,555.15	45.62%	否
2	华容水利水电建筑工程有限公司和田分公司	12,920,354.01	5.18%	否
3	新疆天恒基水务有限公司	11,290,707.97	4.53%	否
4	新疆泰达水利水电工程有限责任公司	10,388,349.51	4.17%	否
5	新疆兵团城建集团有限公司	8,617,153.03	3.46%	否
合计		156,953,119.67	62.95%	-

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	河南星跃通信科技有限公司	90,000,000.00	51.54%	否
2	新疆新萌劳务服务有限公司	8,917,012.04	5.11%	否
3	凌志环保股份有限公司	4,726,860.00	2.71%	否
4	新疆宏安润电气设备有限公司	3,463,207.00	1.98%	否
5	新疆绿林天润环保设备有限公司	3,050,736.00	1.75%	否
合计		110,157,815.04	63.09%	-

(三) 现金流量分析

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	12,300,897.37	6,527,501.50	88.45%
投资活动产生的现金流量净额	1,015,981.45	17,363,851.56	-94.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,051,451.34	18,276,184.93	-226.13%

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项目资金回款增加；②购买商品、接受劳务支付现金减

少

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因：用于投资的现金减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因：①项目回款增加，借款减少；②信贷产品的变化。

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	控股子公司	水处理工程施工；水处理设备设计、研发、销售等	100,000,000	101,337,678.58	72,644,692.50	18,939,420.25	-1,268,580.57
环境投资	控股子公司	生态环境治理、项目投资运营等	80,000,000	64,697,069.44	60,747,983.85	756,609.19	-951,310.50
东升公司	控股子公司	水处理设备生产、加工及销售等	18,000,000	49,817,851.32	27,719,374.07	8,514,928.87	1,602,905.35
善始善终	控股子公司	建筑劳务分包	3,330,000	1,125,211.82	110,092.49	13,994,055.33	125,030.27
中天亚控	控股子公司	设备电气电子元器件等生产	15,380,000	7,428,834.90	3,838,157.65	317,774.60	-330,417.88
德丰环境	控股子公司	环境卫生公共设施安装服务、市政设施管理等	180,000,000	56,046,483.59	56,046,483.59	0	-1,024.17

	司						
西 海 水 务	参 股 公 司	工业供水、污水处理、 水利建设项目投资、房 屋租赁	93,093,000	1,426,054,457. 17	339,065,35 4.31	201,578,779 .24	25,797,054. 88

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
西海水务	参股公司	战略投资

(二) 理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 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。公司依托自有技术设备和工艺的持续改进，以独特的产品特点和功能，与竞争对手区分开来，满足市场不同客户的需求，同时与大型国企合作，实现优势互补，不断提高核心竞争力。
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。
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。公司通过各种途径不断加大追款力度，同时在承接业务时也对回款风险进行审慎评审，持续加强对应收账款的管理，并设立适当的回款机制，提高回款速度，降低坏账发生比例和风险。
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。公司一方面加强应收账款的账期管理和日常收款工作，另一方面对逾期的应收账款委托专业的律师事务所进行催收。
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
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一)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		

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		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☐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

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) 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
董监高	2015 年 6 月 24 日		挂牌	同业竞争承诺	《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
公司	2015 年 6 月 24 日		挂牌	其他承诺（关联交易）	《商品房认购协议书》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不涉及

(五) 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	29,860,846.53	6.79%	银行抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	4,197,506.24	0.95%	银行抵押贷款
专利	无形资产	质押	0	0.00%	银行质押贷款

货币资金	流动资产	承兑汇票保证金、涉诉冻结账户资金、农民工工资专户	12,377,430.37	2.81%	日常经营
总计	-	-	46,435,783.14	10.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响

无影响

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	14,733,800	11.22%	0	14,733,800	11.22%
	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		85				

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	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	10,028,300	0	10,028,300	7.6389%	0	10,028,300	0	0

	兴人和 投资有 限合伙 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	0	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	王艳	2,392,800	0	2,392,800	1.8227%	0	2,392,800	0	0
10	新疆天 利鼎盛 投资有 限合伙 企业	2,241,000	0	2,241,000	1.7070%	0	2,241,000	0	0
合计		99,387,700	0	99,387,700	75.7067%	41,819,400	57,568,300	0	125,000

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

第一大股东徐志宗，为第五大股东新疆中小企业创业投资股份有限公司外部董事，未担任其他职务。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

徐志宗先生直接持有公司 41.7887%的股份，其妻子邹红梅直接持有公司 1.2896%的股份，两人共同持有 43.0783%的股份。

报告期内，控股股东、实际控制人无变动。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

☐是 ☒否

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
徐志宗	董事长、总经理	男	1964年10月	2024年5月7日	2027年5月6日	54,860,200	0	54,860,200	41.7887%
郑莉	董事、常务副总经理	女	1972年6月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
幸建全	董事、副总经理	男	1985年8月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
马莉达	董事、总工程师	女	1985年7月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
韩刚	董事	男	1964年8月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
王秀敏	监事会主席	女	1970年9月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
赵明生	监事	男	1967年2月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
刘小玲	职工监事	女	1975年1月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
叶松	副总经理	男	1971年1月	2024年5月7日	2027年5月6日	2,040,000	0	2,040,000	1.5539%
艾山·玉素甫	副总经理	男	1985年5月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%
张建华	副总经理	男	1966年2月	2024年5月7日	2027年5月6日	0	0	0	0%

			月						
任雪梅	财务副 总监	女	1980 年 4 月	2024 年 5 月 7 日	2027 年 5 月 6 日	0	0	0	0%
金子楠	董事会 秘书	女	1973 年 8 月	2024 年 5 月 7 日	2027 年 5 月 6 日	0	0	0	0%

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
郑莉	常务副总经理	新任	董事、常务副总经理	换届
幸建全	副总经理	新任	董事、副总经理	换届
马莉达	总工程师	新任	董事、总工程师	换届
王秀敏	副总经理	新任	监事会主席	换届
赵明生	董事	新任	监事	换届
刘小玲	监事会主席	新任	职工监事	换届
叶松	董事、副总经理	离任	副总经理	换届
张建华	无	新任	副总经理	聘任
任雪梅	财务经理	新任	财务副总监	聘任
金子楠	无	新任	董事会秘书	聘任
寇全新	董事	离任	无	换届
王丽娟	董事	离任	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

张建华，男，1966 年出生，南京信息工程大学理学学士、硕士，新疆财经大学高级工商管理硕士，副研究员，新疆财经大学硕士生导师。1990 年至 2000 年，在新疆气象局从事气象科学研究和服务，任自治区农业气象服务中心主任；2001 年至 2011 年，任中通服公众信息产业股份有限公司副总经理兼中国电信系统集成有限公司新疆分公司副总经理；2012 年至 2022 年，任神州数码集团新疆分公司总经理兼领航动力新疆业务部总经理。现就职于新疆德安环保科技有限公司。

任雪梅女士，1980 年 4 月出生，中国国籍，中级会计师，2014 年 1 月至 2018 年 4 月就职于新疆丰好房地产开发有限公司任财务部经理，2018 年 5 月至今任新疆德安环保科技有限公司财务部经理、财务副总监。

金子楠女士，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。历任新疆友好集团股份有限公司（600778）证券事务代表，新疆天池旅游开发股份有限公司董事会秘书，北京中燕探戈羽绒制品股份有限公司（600763）董事、董事会秘书，新疆康地种业科技股份有限公司董事会秘书，新疆天顺供应链股份有限公司（002800）副总经理、董事会秘书，现就职于新疆德安环保科技有限公司。

(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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	26	8	0	34
生产人员	18	0	11	7
销售人员	19	1	0	20
技术人员	43	20	0	63
财务人员	6	0	0	6
行政人员	22	0	0	22
员工总计	134	29	11	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	4
本科	61	70
专科	52	57
专科以下	14	21
员工总计	134	152

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬政策：公司结合市场环境、外部因素、物价水平等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策，根据目标完成情况实行绩效考核机制。
- 2、培训计划：公司十分重视员工培训，定期开展培训需求收集，并安排培训计划，对各岗位人员开展管理、技术、业务等培训，对新员工进行系统入职培训，并开展培训效果评估与反馈。
- 3、公司不存在承担费用的离退休职工人数。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
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

报告期内是否新增关联方	√是 □否
-------------	-------

（一） 公司治理基本情况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规规定，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（二） 监事会对监督事项的意见

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。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

（一）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。

（二）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。

（三）人员独立

公司设立专门的人力资源部，制定了明确清晰的人事、劳动和薪资制度。公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订劳动合同。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务或领薪。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，独立进行财务决策，建立了规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，不存在与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会

严格按照《公司章程》规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制环境有助于建立良好的内部控制制度，公司已建立的各项内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，已构建的内部控制结构和设立的内部控制政策与程序基本有效，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险可以起到比较有效的防范与控制作用，也能够保证财务报告的可靠性。报告期内，公司内部管理制度不存在重大缺陷，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

四、 投资者保护

(一)实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二)提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	大信审字[2025]第 12-00161 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 2206 室	
审计报告日期	2025 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭春俊	卓红英
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	20	

审计报告

大信审字[2025]第 12-00161 号

新疆德安环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆德安环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭春俊

中 国 • 北 京

中国注册会计师：卓红英

二〇二五年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	89,161,048.99	86,518,191.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	307,802.61	484,531.00
应收账款	五（三）	137,844,263.51	107,114,279.29
应收款项融资			
预付款项	五（四）	8,570,911.08	50,839,988.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	27,718,117.18	11,818,197.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	32,604,998.15	37,859,406.06
其中：数据资源			
合同资产	五（七）	7,663,097.92	6,920,978.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	3,791,818.31	5,547,936.94
流动资产合计		307,662,057.75	307,103,508.63
非流动资产：			
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	五（九）	56,015,492.93	56,015,834.32
其他权益工具投资	五（十）	5,645,462.50	8,757,988.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（十一）	47,488,825.12	51,183,518.94
在建工程	五（十二）		44,247.79
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（十三）		218,727.28
无形资产	五（十四）	4,398,622.70	4,559,459.31
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五（十五）		63,771.80
长期待摊费用	五（十六）	414,990.17	652,127.45
递延所得税资产	五（十七）	18,179,422.67	17,278,931.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		132,142,816.09	138,774,606.98
资产总计		439,804,873.84	445,878,115.61
流动负债：			
短期借款	五（十九）	38,036,152.77	49,048,625.55
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	五（二十）	31,348,779.01	
应付账款	五（二十一）	73,780,091.03	66,819,494.90
预收款项			
合同负债	五（二十二）	29,679,050.09	64,090,781.74
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	五（二十三）	1,356,231.18	1,674,094.99
应交税费	五（二十四）	4,134,771.55	3,767,793.90
其他应付款	五（二十五）	5,753,404.84	6,961,620.10
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	五（二十六）	32,274,163.74	45,963.58
其他流动负债	五（二十七）	3,774,586.51	8,331,801.63
流动负债合计		220,137,230.72	200,740,176.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十八）		28,494,338.57
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十九）		33,027.52

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十）	556,666.66	2,115,333.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		556,666.66	30,642,699.42
负债合计		220,693,897.38	231,382,875.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十一）	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	五（三十二）	64,971,206.82	67,552,437.06
减：库存股			
其他综合收益	五（三十三）	-6,037,459.47	-4,241,811.98
专项储备	五（三十四）		72,190.26
盈余公积	五（三十五）	2,799,091.52	1,962,098.31
一般风险准备			
未分配利润	五（三十六）	26,098,137.59	19,000,246.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		219,110,976.46	215,625,159.92
少数股东权益			-1,129,920.12
所有者权益（或股东权益）合计		219,110,976.46	214,495,239.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		439,804,873.84	445,878,115.61

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：任雪梅

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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		70,221,466.66	53,721,448.76
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款	十四（一）	94,307,654.14	67,840,126.35
应收款项融资			
预付款项		3,094,731.30	43,124,647.39
其他应收款	十四（二）	27,639,323.34	12,543,363.31
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,899,340.27	15,633,684.81
其中：数据资源			
合同资产		7,272,609.95	3,173,822.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		456,828.89	430,349.79
流动资产合计		228,891,954.55	196,667,443.16
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	157,591,927.34	161,191,927.34
其他权益工具投资		5,645,462.50	8,757,988.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		32,374,289.90	30,060,520.13
在建工程			44,247.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		201,116.46	251,735.23
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,365,626.88	4,203,739.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		201,178,423.08	204,510,158.56
资产总计		430,070,377.63	401,177,601.72
流动负债：			
短期借款		31,029,444.44	42,041,528.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		31,348,779.01	
应付账款		47,485,475.70	38,836,221.52
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,243,750.65	1,410,353.51
应交税费		3,139,644.08	3,052,843.62
其他应付款		41,519,631.44	20,508,053.16

其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		25,571,894.58	52,292,863.99
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		32,274,163.74	45,963.58
其他流动负债		3,324,346.29	6,798,072.32
流动负债合计		216,937,129.93	164,985,900.03
非流动负债：			
长期借款			28,494,338.57
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		200,000.00	1,400,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,000.00	29,894,338.57
负债合计		217,137,129.93	194,880,238.60
所有者权益（或股东权益）：			
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		-6,037,459.47	-4,241,811.98
专项储备			
盈余公积		2,799,091.52	1,962,098.31
一般风险准备			
未分配利润		18,279,519.03	10,684,980.17
所有者权益（或股东权益）合计		212,933,247.70	206,297,363.12
负债和所有者权益（或股东权益）合计		430,070,377.63	401,177,601.72

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入	五(三十七)	249,325,890.98	157,894,347.20
其中：营业收入		249,325,890.98	157,894,347.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		233,563,017.13	145,945,842.95
其中：营业成本	五(三十七)	196,427,168.92	105,151,974.61
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	五(三十八)	1,532,913.96	1,532,515.12
销售费用	五(三十九)	14,578,076.48	15,264,362.48
管理费用	五(四十)	9,977,502.47	13,482,737.95
研发费用	五(四十一)	7,668,830.47	7,211,892.93
财务费用	五(四十二)	3,378,524.83	3,302,359.86
其中：利息费用		3,336,935.71	3,107,113.59
利息收入		7,084.73	72,353.94
加：其他收益	五(四十三)	3,212,844.02	4,823,998.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十四)	198,272.56	551,905.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五(四十五)		-5,086,761.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十六)	-9,643,161.28	-5,519,249.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十七)	-662,201.35	-1,201,879.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十八)	-4,071.81	154,603.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,864,555.99	5,671,119.71
加：营业外收入	五(四十九)	943,854.85	140,418.90
减：营业外支出	五(五十)	337,070.45	208,207.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,471,340.39	5,603,330.84
减：所得税费用	五(五十一)	1,613,083.16	1,319,660.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,858,257.23	4,283,669.96
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		7,858,257.23	4,283,669.96

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)		-15,027.30	-421,506.09
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		7,873,284.53	4,705,176.05
六、其他综合收益的税后净额		-1,795,647.49	2,667,569.67
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,795,647.49	2,667,569.67
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,795,647.49	2,667,569.67
(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		-1,795,647.49	2,667,569.67
(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			
七、综合收益总额		6,062,609.74	6,951,239.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,077,637.04	7,372,745.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,027.30	-421,506.09
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.06	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.06	0.02

法定代表人: 徐志宗

主管会计工作负责人: 任雪梅

会计机构负责人: 任雪梅

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业收入	十四 (四)	206,803,102.74	141,875,341.21
减: 营业成本	十四 (四)	162,532,997.26	99,086,700.36
税金及附加		1,343,795.19	1,132,434.61

销售费用		12,909,957.13	10,028,253.71
管理费用		8,169,132.23	10,501,765.04
研发费用		7,365,273.53	6,987,465.41
财务费用		3,106,807.20	3,052,183.08
其中：利息费用		3,105,115.92	2,873,805.44
利息收入		25,913.19	-26,360.70
加：其他收益		2,556,991.31	4,115,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	-359,525.00	494,017.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			-5,086,761.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,553,767.58	-2,674,835.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-424,675.99	-122,949.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			77,759.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,594,162.94	7,888,769.74
加：营业外收入		406,668.55	44,580.11
减：营业外支出		438.01	80,657.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,000,393.48	7,852,692.00
减：所得税费用		630,461.41	1,223,340.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,369,932.07	6,629,351.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,369,932.07	6,629,351.29
（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		-1,795,647.49	2,667,569.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-1,795,647.49	2,667,569.67
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		-1,795,647.49	2,667,569.67
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			

六、综合收益总额		6,574,284.58	9,296,920.96
七、每股收益：			
（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	2024 年	2023 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		187,037,998.16	183,141,866.16
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			303,535.24
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十三）	19,043,929.56	39,365,055.91
经营活动现金流入小计		206,081,927.72	222,810,457.31
购买商品、接受劳务支付的现金		114,346,547.76	137,803,100.15
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		22,626,900.30	18,958,061.19
支付的各项税费		10,878,211.46	10,480,496.44
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十三）	45,929,370.83	49,041,298.03
经营活动现金流出小计		193,781,030.35	216,282,955.81
经营活动产生的现金流量净额		12,300,897.37	6,527,501.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		373,973.49	660,687.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资		43,000.00	242,000.00

产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,416,973.49	25,902,687.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,992.04	3,538,836.27
投资支付的现金			5,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		400,992.04	8,538,836.27
投资活动产生的现金流量净额		1,015,981.45	17,363,851.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,370,130.92	76,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十三）		450,000.00
筹资活动现金流入小计		60,370,130.92	77,140,000.00
偿还债务支付的现金		67,635,371.16	55,795,661.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,408,780.73	3,068,153.64
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	五（五十三）	12,377,430.37	
筹资活动现金流出小计		83,421,582.26	58,863,815.07
筹资活动产生的现金流量净额		-23,051,451.34	18,276,184.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,734,572.52	42,167,537.99
加：期初现金及现金等价物余额		86,518,191.14	44,350,653.15
六、期末现金及现金等价物余额		76,783,618.62	86,518,191.14

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：任雪梅

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	2024 年	2023 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		169,130,943.85	151,177,114.42

收到的税费返还			48,572.51
收到其他与经营活动有关的现金		46,558,073.14	69,639,352.73
经营活动现金流入小计		215,689,016.99	220,865,039.66
购买商品、接受劳务支付的现金		108,718,813.12	116,411,583.57
支付给职工以及为职工支付的现金		19,938,857.45	16,021,487.54
支付的各项税费		8,984,184.95	8,334,130.02
支付其他与经营活动有关的现金		52,019,713.56	87,094,793.95
经营活动现金流出小计		189,661,569.08	227,861,995.08
经营活动产生的现金流量净额		26,027,447.91	-6,996,955.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金		243,973.79	484,168.17
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			
投资活动现金流入小计		1,243,973.79	25,544,168.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		331,546.02	728,756.62
投资支付的现金			5,000,000.00
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		331,546.02	5,728,756.62
投资活动产生的现金流量净额		912,427.77	19,815,411.55
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		53,370,130.92	69,690,000.00
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		53,370,130.92	69,690,000.00
偿还债务支付的现金		60,635,371.16	48,795,661.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,174,617.54	2,834,655.04
支付其他与筹资活动有关的现金		12,366,303.98	
筹资活动现金流出小计		76,176,292.68	51,630,316.47
筹资活动产生的现金流量净额		-22,806,161.76	18,059,683.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,133,713.92	30,878,139.66
加：期初现金及现金等价物余额		53,721,448.76	22,843,309.10
六、期末现金及现金等价物余额		57,855,162.68	53,721,448.76

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2024 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	131,280,000.00				67,552,437.06		-4,241,811.98	72,190.26	1,962,098.31		19,000,246.27	-1,129,920.12	214,495,239.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	131,280,000.00				67,552,437.06		-4,241,811.98	72,190.26	1,962,098.31		19,000,246.27	-1,129,920.12	214,495,239.80
三、本期					-2,581,230.24		-1,795,647.49	-72,190.26	836,993.21		7,097,891.32	1,129,920.12	4,615,736.66

增减变动 金额（减少以“-” 号填列）													
（一）综合收益总额							-1,795,647.49				7,873,284.53	-15,027.30	6,062,609.74
（二）所有者投入和减少资本												1,144,947.42	1,144,947.42
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												1,144,947.42	1,144,947.42
（三）利润分配									836,993.21		-836,993.21		
1. 提取盈									836,993.21		-836,993.21		

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								-72,190.26					-72,190.26
1. 本期提取													
2. 本期使用								72,190.26					72,190.26
（六）其他					-2,581,230.24						61,600.00		-2,519,630.24
四、本年年末余额	131,280,000.00				64,971,206.82		-6,037,459.47		2,799,091.52		26,098,137.59		219,110,976.46

项目	2023 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		
优先股		永续债	其他								

一、上年期末余额	131,280,000.00				67,552,437.06		-6,909,381.65	1,777,914.13	1,962,098.31		14,295,070.22	-825,996.45	209,132,141.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	131,280,000.00				67,552,437.06		-6,909,381.65	1,777,914.13	1,962,098.31		14,295,070.22	-825,996.45	209,132,141.62
三、本期增减变动金额（减少以							2,667,569.67	-1,705,723.87			4,705,176.05	-303,923.67	5,363,098.18

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额						2,667,569.67					4,705,176.05	-421,506.09	6,951,239.63
(二) 所有者 投入和 减少资 本												117,582.42	117,582.42
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												117,582.42	117,582.42
(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							-1,705,723.87						-1,705,723.87

四、本 年期末 余额	131,280,000.00				67,552,437.06		-4,241,811.98	72,190.26	1,962,098.31		19,000,246.27	-1,129,920.12	214,495,239.80
------------------	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	-----------	--------------	--	---------------	---------------	----------------

法定代表人：徐志宗

主管会计工作负责人：任雪梅

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	2024 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	131,280,000.00				66,612,096.62		-4,241,811.98		1,962,098.31		10,684,980.17	206,297,363.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其												

他												
二、本 年期初 余额	131,280,000.00				66,612,096.62		-4,241,811.98		1,962,098.31		10,684,980.17	206,297,363.12
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “—” 号填 列）							-1,795,647.49		836,993.21		7,594,538.86	6,635,884.58
（一） 综合收 益总额							-1,795,647.49				8,369,932.07	6,574,284.58
（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								836,993.21		-836,993.21		
1. 提取 盈余公 积								836,993.21		-836,993.21		
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										61,600.00		61,600.00
四、本 年期末 余额	131,280,000.00				66,612,096.62		-6,037,459.47		2,799,091.52		18,279,519.03	212,933,247.70

项目	2023 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	131,280,000.00				66,612,096.62		-6,909,381.65		1,962,098.31		4,055,628.88	197,000,442.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	131,280,000.00				66,612,096.62		-6,909,381.65		1,962,098.31		4,055,628.88	197,000,442.16

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,667,569.67				6,629,351.29	9,296,920.96
（一）综合收益总额						2,667,569.67				6,629,351.29	9,296,920.96
（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	131,280,000.00				66,612,096.62		-4,241,811.98		1,962,098.31		10,684,980.17	206,297,363.12

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 2024 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）企业实际从事的主要经营活动

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

本财务报表经公司董事会于 2025 年 4 月 29 日批准报出。

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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 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) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表

项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 5%以上，且金额超过 100 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

(六) 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，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。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、

有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）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。

（2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

（3）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。

（4）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。

（八）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。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司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。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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日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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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）。

4. 应收款项计量坏账准备的方法

（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。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、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

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	依据票据承兑风险确定，承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	依据票据承兑风险确定，承兑人为信用风险较小银行以外的其他单位

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄作为组合
组合 2：关联方组合	依据客户信用风险确定，以应收账款账龄作为组合

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备，对账龄超过 3 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项考虑单项认定，确定坏账计提比率。

（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租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：关联方	依据客户信用风险确定，合并范围内关联方，且信用风险较小
组合 2：其他款项	依据客户信用风险确定，受同一最终控制方控制的关联企业以外的款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十二) 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、产成品（库存商品）、合同履约成本。

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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及

资产负债表日后事项的影响。

(十三) 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附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	依据客户信用风险确定，以合同资产账龄作为组合
组合 2：关联方组合	依据客户信用风险确定，以合同资产账龄作为组合

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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主

要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

（十五）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

(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、办公设备、运输设备、其他设备；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	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
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00—31.67
运输设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88—19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00—31.67

(十七) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

(十八) 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，应当暂停借款费用的资本化。

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。

(十九) 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。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

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。

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(二十) 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、使用权资产、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。

(二十一) 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。

(二十二) 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. 短期薪酬的会计处理方法

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. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，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。

(二十三) 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.水处理设备销售

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。

2.水处理药剂的销售

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。

3.工程施工

按照投入法确定确认履约进度，根据履约进度确认施工收入。

4.运营收入

根据合同约定运营期间，按期间分摊确认运营收入

(二十四) 合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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。

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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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。

（二十五）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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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；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。

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。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七) 租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理的规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日执行。

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。

上述会计政策的变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

无。

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	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、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
新疆德安环保工程有限公司	25%
乌鲁木齐德安东升环保设备有限公司	小微企业税率
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
新疆善始善终劳务信息服务有限公司	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 2024 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，高新技术企业证书编号：GR202465000664，发证日期 2024 年 10 月 28 日。

关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告财政部税务总局公告 2023 年第 6 号第一条：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，执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	76,783,618.62	86,518,191.14
其他货币资金	12,377,430.37	-
合计	89,161,048.99	86,518,191.14
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,467,415.92	
涉诉冻结账户资金	266,049.93	
农民工工资专户	2,643,964.52	
合计	12,377,430.37	

(二)应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	307,802.61	484,531.00
小计	307,802.61	484,531.00
减：坏账准备	-	-
合计	307,802.61	484,531.00

(三)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	77,018,257.90	64,306,807.53
1 至 2 年	41,567,751.53	12,184,764.18
2 至 3 年	10,809,651.34	28,354,722.98
3 至 4 年	27,710,198.50	13,288,467.38
4 至 5 年	6,640,339.86	14,665,551.84
5 年以上	44,373,366.27	38,477,837.01
小计	208,119,565.40	171,278,150.92
减：坏账准备	70,275,301.89	64,163,871.63
合计	137,844,263.51	107,114,279.29

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		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	208,119,565.40	100.00	70,275,301.89	33.77	137,844,263.51
其中：组合 1：账龄组合	208,119,565.40	100.00	70,275,301.89	33.77	137,844,263.51
合计	208,119,565.40	100.00	70,275,301.89	33.77	137,844,263.51

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 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	171,278,150.92	100.00	64,163,871.63	37.46	107,114,279.29
其中：组合 1：账龄组合	171,278,150.92	100.00	64,163,871.63	37.46	107,114,279.29
合计	171,278,150.92	100.00	64,163,871.63	37.46	107,114,279.29

(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	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,018,257.90	3,850,912.90	5.00	64,306,807.53	3,215,340.36	5.00
1 至 2 年	41,567,751.53	4,156,775.15	10.00	12,184,764.18	1,218,476.42	10.00
2 至 3 年	10,809,651.34	2,161,930.27	20.00	28,354,722.98	5,670,944.59	20.00
3 至 4 年	27,710,198.50	11,084,079.40	40.00	13,288,467.38	5,315,386.96	40.00
4 至 5 年	6,640,339.86	4,648,237.90	70.00	14,665,551.84	10,265,886.29	70.00
5 年以上	44,373,366.27	44,373,366.27	100.00	38,477,837.01	38,477,837.01	100.00
合计	208,119,565.40	70,275,301.89	-	171,278,150.92	64,163,871.63	-

3. 坏账准备情况

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

按组合计提坏账准备的应收账款	64,163,871.63	9,990,648.15	86,416.89	3,401,554.13	-391,246.87	70,275,301.89
合计	64,163,871.63	9,990,648.15	86,416.89	3,401,554.13	-391,246.87	70,275,301.89

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 3,401,554.13 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南武天建设工程有限公司温宿分公司	32,322,307.46	3,900,000.00	36,222,307.46	16.52	1,811,115.37
新疆建投水业有限公司	15,295,760.56		15,295,760.56	6.98	5,495,444.22
新疆开源供水有限公司	10,829,114.10		10,829,114.10	4.94	10,829,114.10
新疆宏远建设集团有限公司	8,467,471.98	468,692.78	8,936,164.76	4.08	940,485.75
华容水利水电建筑工程有限公司和田分公司	8,341,592.95	438,000.00	8,779,592.95	4.00	438,979.65
合计	75,256,247.05	4,806,692.78	80,062,939.83	36.51	19,515,139.09

(四) 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	1,341,802.92	15.66	44,722,619.49	87.97
1 至 2 年	1,794,790.19	20.94	3,625,031.97	7.13
2 至 3 年	3,268,076.97	38.13	1,724,983.42	3.39
3 年以上	2,166,241.00	25.27	767,353.37	1.51
合计	8,570,911.08	100.00	50,839,988.25	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
新疆德安环保工程有限公司	新疆宏力兴邦建筑劳务有限公司	2,943,539.92	1 年以内： 13,400.00 1-2 年：74,500.00	项目未完成决算

			2-3 年：2,428,428.00 3 年以上： 427,211.92	
--	--	--	--	--

2. 按预付对象归集的期末余额前五单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新疆宏力兴邦建筑劳务有限公司	2,943,539.92	34.34
新疆海德康源生物科技有限责任公司	1,310,000.00	15.28
新疆天启建设工程有限公司	627,898.88	7.33
新疆众聚鑫建筑劳务有限公司	402,170.00	4.69
新疆劳道建筑工程有限公司	346,062.89	4.04
合计	5,629,671.69	65.68

(五) 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	27,718,117.18	11,818,197.45
合计	27,718,117.18	11,818,197.45

1. 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	23,971,316.41	8,079,980.00
1 至 2 年	3,728,552.72	1,363,475.17
2 至 3 年	426,158.04	553,070.59
3 至 4 年	355,224.38	2,566,801.22
4 至 5 年	2,272,346.96	3,109,308.60
5 年以上	2,484,399.29	3,298,907.47
小计	33,237,997.80	18,971,543.05
减：坏账准备	5,519,880.62	7,153,345.60
合计	27,718,117.18	11,818,197.45

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	9,917,371.05	1,265,578.97
备用金	10,996,099.26	3,841,239.11
保证金	9,279,481.14	10,018,961.11
代收代支	30,000.00	30,035.73
其他	3,015,046.35	3,815,728.13

小计	33,237,997.80	18,971,543.05
减：坏账准备	5,519,880.62	7,153,345.60
合计	27,718,117.18	11,818,197.45

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额	662,222.93	3,434,775.47	3,056,347.20	7,153,345.60
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,062,843.18	84,337.99	240,000.00	1,387,181.17
本期转回	4,295.70	1,336,112.15	307,843.30	1,648,251.15
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	389,200.00	983,195.00	1,372,395.00
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余 额	1,720,770.41	1,793,801.31	2,005,308.90	5,519,880.62

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备的 其他应收款	7,153,345.60	1,387,181.17	1,648,251.15	1,372,395.00		5,519,880.62
合计	7,153,345.60	1,387,181.17	1,648,251.15	1,372,395.00		5,519,880.62

本期重要的其他应收款坏账准备转回或收回情况

单位名称	金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备 计提比例的依据 及其合理性
莎车县住房和城乡建设局	1,223,406.66	项目结算，与保 证金抵消结算	债权债务抵消结 算	按账龄计提坏账
合计	1,223,406.66			

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销的其他应收款金额为 1,372,395.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
朱笑伟	往来款	6,930,000.00	1 年以内	20.85	346,500.00
闫奇	备用金	5,336,732.50	1 年以内	16.06	266,836.63
河南武天建设 工程有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内： 3,000,000.00 1-2 年：	15.04	350,000.00

			2,000,000.00		
赵飞	备用金	2,503,966.67	1 年以内： 2,253,966.67 1-2 年： 250,000.00	7.53	137,698.33
依拉木江	备用金	1,384,368.72	1 年以内： 1,324,122.30 1-2 年：60,246.42	4.17	72,230.76
合计		21,155,067.89		63.65	1,173,265.72

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	4,117,141.62	-	4,117,141.62	4,490,385.21	-	4,490,385.21
周转材料 (包装物、 低值易耗品等)	118,021.19	-	118,021.19	118,021.19	-	118,021.19
产成品 (库存商品)	-	-	-	0.02	-	0.02
合同履约成本	28,369,835.34	-	28,369,835.34	33,250,999.64	-	33,250,999.64
合计	32,604,998.15	-	32,604,998.15	37,859,406.06	-	37,859,406.06

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质保金	11,157,371.49	3,494,273.57	7,663,097.92	9,816,822.52	2,895,844.02	6,920,978.50
合计	11,157,371.49	3,494,273.57	7,663,097.92	9,816,822.52	2,895,844.02	6,920,978.50

2. 按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	11,157,371.49	5.36	3,494,273.57	31.32	7,663,097.92
其中：组合 1：账龄组合	11,157,371.49	5.36	3,494,273.57	31.32	7,663,097.92
合计	11,157,371.49	5.36	3,494,273.57	31.32	7,663,097.92

类别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	9,816,822.52	5.73	2,895,844.02	29.50	6,920,978.50
其中：组合 1：账龄组合	9,816,822.52	5.73	2,895,844.02	29.50	6,920,978.50
合计	9,816,822.52	5.73	2,895,844.02	29.50	6,920,978.50

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,254,878.46	262,743.92	5.00	2,044,164.61	102,208.23	5.00
1 至 2 年	1,415,036.04	141,503.60	10.00	2,021,143.37	202,114.34	10.00
2 至 3 年	1,365,758.97	273,151.80	20.00	1,779,600.00	355,920.00	20.00
3 至 4 年	-	-		1,815,795.76	726,318.30	40.00
4 至 5 年	1,016,079.24	711,255.47	70.00	2,156,118.78	1,509,283.15	70.00
5 年以上	2,105,618.78	2,105,618.78	100.00			
合计	11,157,371.49	3,494,273.57	-	9,816,822.52	2,895,844.02	-

3. 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
按组合计提减值准备的合同资产	2,895,844.02	606,204.55	7,775.00				3,494,273.57
合计	2,895,844.02	606,204.55	7,775.00				3,494,273.57

4. 本期实际核销的合同资产情况

本期实际核销的合同资产金额为 0.00 元。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,791,818.31	5,547,936.94
合计	3,791,818.31	5,547,936.94

(九)长期股权投资

1. 长期股权投资的情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减 值 准 备 期 末 余额
		追 加 投资	减 少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他 综 合 收 益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业	56,015,834.32			-341.39						56,015,492.93	
新疆德丰环 境卫生管理 有限公司	56,015,834.32			-341.39						56,015,492.93	
合计	56,015,834.32			-341.39						56,015,492.93	

(十)其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
新疆绿能环境服务股份有限公司	3,396,377.50		1,000,000.00			-2,396,377.50	-
巴州西海水务有限责任公司	5,361,611.46			283,851.04			5,645,462.50
合计	8,757,988.96		1,000,000.00	283,851.04		-2,396,377.50	5,645,462.50

(十一)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	47,488,825.12	51,183,518.94
固定资产清理	-	-
合计	47,488,825.12	51,183,518.94

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.期初余额	61,025,504.40	11,712,596.65	1,693,638.82	2,133,448.04	628,309.70	77,193,497.61
2.本期增加金额	4,185,198.60	-	103,816.73	350,476.12	-	4,639,491.45
（1）购置	4,185,198.60	-	103,816.73	350,476.12	-	4,639,491.45
3.本期减少金额	4,185,198.60	-	-	164,081.61	-	4,349,280.21
（1）处置或报废	4,185,198.60	-	-	164,081.61	-	4,349,280.21
4.期末余额	61,025,504.40	11,712,596.65	1,797,455.55	2,319,842.55	628,309.70	77,483,708.85
二、累计折旧						
1.期初余额	15,637,976.24	7,190,156.52	1,500,597.51	1,122,154.25	559,094.15	26,009,978.67
2.本期增加金额	2,990,929.99	857,264.52	60,973.15	341,399.13	38,525.48	4,289,092.27
（1）计提	2,990,929.99	857,264.52	60,973.15	341,399.13	38,525.48	4,289,092.27
3.本期减少金额	182,230.51	-	-	121,956.70	-	304,187.21
（1）处置或报废	182,230.51	-	-	121,956.70	-	304,187.21

4.期末余额	18,446,675.72	8,047,421.04	1,561,570.66	1,341,596.68	597,619.63	29,994,883.73
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	42,578,828.68	3,665,175.61	235,884.89	978,245.87	30,690.07	47,488,825.12
2.期初账面价值	45,387,528.16	4,522,440.13	193,041.31	1,011,293.79	69,215.55	51,183,518.94

(2) 截止 2024 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	-
机器设备	4,414,341.39
办公设备	1,400,493.95
运输设备	1,147,075.58
其他设备	393,763.82
合计	7,355,674.74

(3) 截止 2024 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	4,002,968.09	产权正在办理中
合计	4,002,968.09	

(十二) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程		44,247.79
合计		44,247.79

1. 在建工程

(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
合计				44,247.79		44,247.79

(十三) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	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. 期初余额	3,062,181.74	3,062,181.74
2. 本期增加金额	218,727.28	218,727.28
(1) 计提	218,727.28	218,727.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,280,909.02	3,280,909.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	218,727.28	218,727.28

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,510,892.00	100,260.00	863,621.36	6,474,773.36
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	5,510,892.00	100,260.00	863,621.36	6,474,773.36
二、累计摊销				

1. 期初余额	1,203,167.92	-	712,146.13	1,915,314.05
2. 本期增加金额	110,217.84	-	50,618.77	160,836.61
(1) 计提	110,217.84	-	50,618.77	160,836.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,313,385.76	-	762,764.90	2,076,150.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,197,506.24	100,260.00	100,856.46	4,398,622.70
2. 期初账面价值	4,307,724.08	100,260.00	151,475.23	4,559,459.31

(十五) 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
乌鲁木齐中天亚控 电气设备有限公司		63,771.80				63,771.80
合计	490,242.99	63,771.80				554,014.79

(十六) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	652,127.45		237,137.28		414,990.17

合计	652,127.45		237,137.28		414,990.17
----	------------	--	------------	--	------------

(十七)递延所得税资产

1. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	802,616.06	3,472,857.51	1,530,728.94	6,218,548.64
可抵扣亏损	-	-	1,063,422.61	4,253,690.42
信用减值损失	16,213,108.26	75,795,182.51	13,936,224.52	64,863,089.33
其他综合收益	1,163,698.35	7,757,988.97	748,555.06	4,990,367.04
小计	18,179,422.67	87,026,028.99	17,278,931.13	80,325,695.43

(十八)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况		期初情况	
	账面价值	受限类型	账面价值	受限类型
货币资金	12,377,430.37	承兑汇票保证金、涉诉冻结账户资金、农民工工资专户		
固定资产	29,860,846.53	抵押贷款、银行承兑汇票抵押	38,370,087.76	抵押贷款
无形资产	4,197,506.24	抵押贷款	4,307,724.08	抵押贷款
合计	46,435,783.14		42,677,811.84	

(十九)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	-	7,000,000.00
保证借款	21,000,000.00	12,000,000.00
质押+保证借款	-	30,000,000.00
抵押+保证借款	17,000,000.00	-
应计短期借款利息	36,152.77	48,625.55
合计	38,036,152.77	49,048,625.55

(二十)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,348,779.01	
合计	31,348,779.01	

(二十一) 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）	39,006,812.20	37,456,699.51
1 年以上	34,773,278.83	29,362,795.39
合计	73,780,091.03	66,819,494.90

(二十二) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	29,679,050.09	64,090,781.74
合计	29,679,050.09	64,090,781.74

2. 账龄超过 1 年的重要合同负债情况

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
中恒建设集团有限公司	3,497,528.00	尚未结算
合计	3,497,528.00	

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	1,674,094.99	20,069,307.48	20,387,171.29	1,356,231.18
离职后福利-设定提存计划	-	1,581,669.06	1,581,669.06	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,674,094.99	21,650,976.54	21,968,840.35	1,356,231.18

2. 短期职工薪酬情况

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	1,498,865.11	18,266,071.41	18,591,545.67	1,173,390.85
职工福利费	10,899.61	74,947.36	85,846.97	-
社会保险费	-	825,641.18	825,641.18	-

其中：医疗保险费		754,727.47	754,727.47	
工伤保险费		70,913.71	70,913.71	
住房公积金	1,500.00	289,770.00	291,270.00	-
工会经费和职工教育经费	162,830.27	612,877.53	592,867.47	182,840.33
合计	1,674,094.99	20,069,307.48	20,387,171.29	1,356,231.18

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,511,527.96	1,511,527.96	
失业保险费		70,141.10	70,141.10	
合计		1,581,669.06	1,581,669.06	

(二十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,627,540.36	1,471,708.81
企业所得税	1,667,398.07	1,699,116.10
个人所得税	154,676.01	106,015.26
城市维护建设税	388,897.41	246,102.20
教育费附加	168,721.35	105,668.23
地方教育附加	112,480.92	70,445.50
其他税费	15,057.43	68,737.80
合计	4,134,771.55	3,767,793.90

(二十五) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,753,404.84	6,961,620.10
合计	5,753,404.84	6,961,620.10

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,310,556.72	2,507,616.93
保证金	5,000.00	5,000.00
代收代付款	10,383.65	9,438.17
工程垫付款	2,786,544.57	3,428,921.87
其他	640,919.90	1,010,643.13

合计	5,753,404.84	6,961,620.10
----	--------------	--------------

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,229,045.48	-
一年内到期的长期借款利息	45,118.26	45,963.58
合计	32,274,163.74	45,963.58

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,774,586.51	8,331,801.63
合计	3,774,586.51	8,331,801.63

(二十八) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率
抵押借款	16,729,045.48	10,994,338.57	4.15%
抵押+保证借款	15,500,000.00	17,500,000.00	6.00%
应计长期借款利息	45,118.26	-	
小计	32,274,163.74	28,494,338.57	
减：一年内到期的长期借款	32,229,045.48		
减：一年内到期的长期借款利息	45,118.26		
合计	-	28,494,338.57	

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		33,027.52
减：未确认融资费用		
减：一年内到期的租赁负债		
合计		33,027.52

(三十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
----	------	-------	-------	------	------

农村低温磁化垃圾处理装置的研发及应用	150,000.00	-	150,000.00	-	政府补助
工业园污水低碳运行关键工艺及设备开发与产业化	300,000.00	-	300,000.00	-	政府补助
收新疆维吾尔自治区财政厅国库处“自治区科技援疆计划项目”资金	100,000.00	-	100,000.00	-	政府补助
新疆维吾尔自治区财政厅国库处[2023]149号-“两区”科技发展计划经收入	200,000.00	-	200,000.00	-	政府补助
新疆维吾尔自治区科学技术厅“自治区二次引进”项目资金5万	25,000.00	-	25,000.00	-	政府补助
收新疆维吾尔自治区环境保护科学研究院拨款	50,000.00	-	50,000.00	-	政府补助
中国科学院新疆生态与地理研究所自治区重点研发项目拨款收入10万	33,333.33	-	33,333.33	-	政府补助
新疆维吾尔自治区财政厅国库处新财教[2023]31号文-重点研发任务专项（农村）收入	166,666.67	-	166,666.67	-	政府补助
模块化污水处理装置的产业化	-	-	-	-	政府补助
乡村有机固废协同处理及资源化利用关键技术研究及应用	375,000.00	-	250,000.00	125,000.00	政府补助
收新疆维吾尔自治区市场监督管理局专利实施项目资金收入	-	150,000.00	75,000.00	75,000.00	政府补助
收款：收中国科学院新疆生态与地理研究所自治区重点研发项目拨款收入15万	-	150,000.00	150,000.00	-	政府补助
收款：收新疆维吾尔自治区环境保护科学研究院2024年度经费收入250000元	-	250,000.00	250,000.00	-	政府补助
收款：收新疆维吾尔自治区财政厅国库处-重点研发项目课题一的经费	-	550,000.00	550,000.00	-	政府补助
标准化奖励	-	5,000.00	5,000.00	-	政府补助
基层科技骨干人才——火电厂脱硫废水低成本零排放技术研究及应用	-	300,000.00	300,000.00	-	政府补助
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	197,000.00	-	197,000.00	-	政府补助
乡村厕所关键技术研发与应用攻关	30,000.00	-	30,000.00	-	政府补助
多村厕所关键技术研发与应用攻	33,333.33	-	33,333.33	-	政府补助

关					
2015 年自治区技术改造专项资金支持项目	455,000.00	150,000.00	248,333.34	356,666.66	政府补助
合计	2,115,333.33	1,555,000.00	3,113,666.67	556,666.66	

(三十一)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

(三十二)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	67,552,437.06		2,581,230.24	64,971,206.82
合计	67,552,437.06		2,581,230.24	64,971,206.82

注：公司 2024 年 2 月处置持有子公司新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司全部股权，相应资本公积一并转入处置损益，涉及资本公积金额为 160,940.40 元。

公司 2024 年 1 月收购孙公司新疆德泰生物科技有限公司少数股东股权，因属于未丧失控制权的股权收购，收购成本于因享有净资产份额之间的差异计入资本公积，金额为 2,420,289.84 元。

(三十三)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	-4,241,811.98	283,851.04		2,396,377.50	-316,878.97	-1,795,647.49		-6,037,459.47
其他权益工具投资	-4,241,811.98	283,851.04		2,396,377.50	-316,878.97	-1,795,647.49		-6,037,459.47

公允价值 变动								
其他综合收益 合计	-4,241,811.98	283,851.04		2,396,377.50	-316,878.97	-1,795,647.49		-6,037,459.47

(三十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	72,190.26		72,190.26	
合计	72,190.26		72,190.26	

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,962,098.31	836,993.21		2,799,091.52
合计	1,962,098.31	836,993.21		2,799,091.52

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期未分配利润	19,000,246.27	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	19,000,246.27	14,295,070.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,873,284.53	4,411,219.98
减：提取法定盈余公积	836,993.21	-
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	-61,600.00	-293,956.07
期末未分配利润	26,098,137.59	19,000,246.27

注：本期处置其他权益工具投资“新疆绿能环境服务股份有限公司”全部股权，处置利得计入留存收益 61,600.00 元。

(三十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	248,618,590.25	196,272,675.02	157,672,155.69	105,151,974.61

其他业务	707,300.73	154,493.90	222,191.51	-
合计	249,325,890.98	196,427,168.92	157,894,347.20	105,151,974.61

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	水处理设备销售		工程施工		药剂销售		运营服务		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、按业务类型	175,653,344.07	140,929,608.57	47,360,146.16	36,339,571.00	10,490.94	-	10,274,696.45	4,723,790.51	16,027,213.36	14,434,198.84	249,325,890.98	196,427,168.92
水处理设备销售	175,653,344.07	140,929,608.57	-	-	-	-	-	-	-	-	175,653,344.07	140,929,608.57
工程施工	-	-	47,360,146.16	36,339,571.00	-	-	-	-	-	-	47,360,146.16	36,339,571.00
药剂销售	-	-	-	-	10,490.94	-	-	-	-	-	10,490.94	-
运营服务	-	-	-	-	-	-	10,274,696.45	4,723,790.51	-	-	10,274,696.45	4,723,790.51
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	16,027,213.36	14,434,198.84	16,027,213.36	14,434,198.84
二、按商品转让时间	175,653,344.07	140,929,608.57	47,360,146.16	36,339,571.00	10,490.94	-	10,274,696.45	4,723,790.51	16,027,213.36	14,434,198.84	249,325,890.98	196,427,168.92
在某一时点确认	155,687,795.72	129,286,361.30	2,640,124.50	1,841,048.37	10,490.94	-	-	-	1,767,041.14	600,900.33	160,105,452.30	131,728,310.00
在某一时段内确认	19,965,548.35	11,643,247.27	44,720,021.66	34,498,522.63	-	-	10,274,696.45	4,723,790.51	14,260,172.22	13,833,298.51	89,220,438.68	64,698,858.92

(三十八)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	571,542.37	573,587.79
房产税	398,794.65	387,019.89
教育费附加	256,543.16	265,058.68
地方教育附加	171,801.80	177,899.97
印花税	87,831.61	78,393.50
土地使用税	39,717.20	44,600.29
车船使用税	6,084.85	5,955.00
环境保护税	598.32	
合计	1,532,913.96	1,532,515.12

(三十九)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,373,829.54	5,133,617.04
施工辅材	1,494,146.03	541,469.14
车辆相关费用	1,051,314.83	927,520.22
劳务费	842,353.01	3,139,297.97
咨询费	810,679.95	1,108,849.56
业务招待费	764,555.71	1,451,062.29
办公及差旅费	744,384.21	1,022,409.22
水电费	735,011.70	579,024.48
检测费	407,768.10	-
其他	265,821.07	790,264.67
招投标费用	88,212.33	570,847.89
合计	14,578,076.48	15,264,362.48

(四十)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,471,339.16	3,843,026.78
折旧及摊销	3,298,525.95	4,156,249.34
中介机构服务费	868,766.58	3,226,981.00
办公及差旅费	316,942.69	547,518.35
长期待摊摊销	237,137.28	237,137.28
业务招待费	235,076.46	368,376.58
诉讼费	217,559.87	418,179.20
租赁费	185,699.76	8,000.00
车辆相关费	105,722.10	168,700.99
其他	40,732.62	508,568.43
合计	9,977,502.47	13,482,737.95

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,340,590.32	3,935,304.77
机物料消耗	1,562,853.46	1,600,188.44
技术服务费、咨询服务	1,054,252.36	988,873.40
办公及差旅费	259,539.32	225,284.99
劳务费	182,155.34	124,171.40
其他	154,720.26	272,080.94
车辆费	114,719.41	65,988.99
合计	7,668,830.47	7,211,892.93

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,336,935.71	3,107,113.59
减：利息收入	7,084.73	72,353.94
手续费支出	48,673.85	255,696.76
其他支出	-	11,903.45
合计	3,378,524.83	3,302,359.86

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
社保补贴	117,923.87		与收益相关
农村低温磁化垃圾处理装置的研发及应用	250,000.00	250,000.00	与收益相关
工业园区污水低碳运行关键工艺及设备开发与产业化	500,000.00	500,000.00	与收益相关
国家重点专精特新小巨人奖励		2,000,000.00	与收益相关
新疆绿色宜居乡村关键技术研发及示范	1,200,000.00	410,000.00	与收益相关
模块化污水处理装置的产业化		125,000.00	与收益相关
乡村有机固废协同处理及资源化利用关键技术研究及应用	250,000.00	125,000.00	与收益相关
新疆农村人居环境治理关键技术和设备开发实验室		100,000.00	与收益相关
2023 年人才专项补助		200,000.00	与收益相关
基层科技骨干人才——火电厂脱硫废水低成本零排放技术研究及应用	300,000.00	300,000.00	与收益相关
乡村厕所关键技术研发与应用攻关	146,257.66	126,666.67	与收益相关
2015 年自治区技术改造专项资金支持项目	255,282.91	35,000.00	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	197,000.00	591,000.00	与收益相关
其他	-3,620.42	61,331.57	与收益相关

合计	3,212,844.02	4,823,998.24	
----	--------------	--------------	--

(四十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-341.39	280.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-113,759.54	-117,582.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	312,373.49	669,206.95
合计	198,272.56	551,905.33

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-5,086,761.64
合计		-5,086,761.64

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-9,904,231.26	-5,219,120.05
其他应收款信用减值损失	261,069.98	-300,129.90
合计	-9,643,161.28	-5,519,249.95

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-598,429.55	-1,201,879.84
商誉减值损失	-63,771.80	-
合计	-662,201.35	-1,201,879.84

(四十八) 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	-4,071.81	154,603.32
合计	-4,071.81	154,603.32

(四十九) 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
违约金赔偿	555,877.67		555,877.67
诉讼赔偿	347,668.00		347,668.00
与日常活动无关的政府补助		72,169.39	
非流动资产清理收益		2,606.23	
往来款清理	38,029.00	7,574.03	38,029.00
其他	2,280.18	58,069.25	2,280.18
合计	943,854.85	140,418.90	943,854.85

(五十) 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	71,552.36	10,000.00	71,552.36
罚款及滞纳金	313.57	100,000.00	313.57
赔偿支出		10,643.69	
往来款清理	264,802.61		264,802.61
其他支出	401.91	87,564.08	401.91
合计	337,070.45	208,207.77	337,070.45

(五十一) 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	1,687,849.37	1,666,510.96
递延所得税费用	-583,612.57	-316,365.99
其他	508,846.36	-30,484.09
合计	1,613,083.16	1,319,660.88

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	9,106,972.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,366,045.94
子公司适用不同税率的影响	-39,098.05
调整以前期间所得税的影响	508,846.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,224.90
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	969,194.08

研发费用加计扣除的影响	-1,180,680.27
所得税费用	1,613,083.16

(五十二)其他综合收益

详见附注五、（三十三）。

(五十三)现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(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	57,505.02	72,353.94
政府补助收入	1,820,568.42	4,997,206.63
保证金及押金	2,564,867.85	8,439,802.70
往来款	4,363,633.05	11,454,762.69
经营活动有关的营业外收入	470,332.23	5,799.86
其他	9,767,022.99	14,395,130.09
合计	19,043,929.56	39,365,055.91

(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
手续费支出	48,673.85	255,880.07
付现销售费用	2,584,103.59	2,551,222.33
付现管理费用	1,590,768.67	1,637,757.00
付现研发费用	659,440.88	766,223.60
保证金及押金	5,417,443.42	10,825,937.65
往来款	34,821,308.49	32,283,651.52
经营活动有关的营业外支出	715.48	111,469.18
其他	806,916.45	609,156.68
合计	45,929,370.83	49,041,298.03

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他受限的货币资金		450,000.00
合计		450,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他受限的货币资金	12,377,430.37	-
合计	12,377,430.37	-

(五十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,858,257.23	4,283,669.96
加：资产减值准备	662,201.35	1,201,879.84
信用减值损失	9,643,161.28	5,519,249.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,289,092.27	4,240,113.20
使用权资产折旧	218,727.28	656,181.80
无形资产摊销	160,836.61	200,268.54
长期待摊费用摊销	237,137.28	237,137.28
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）	4,071.81	-154,603.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	2,606.23
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	5,086,761.64
财务费用（收益以“－”号填列）	3,336,935.71	3,107,113.59
投资损失（收益以“－”号填列）	-198,272.56	-551,905.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-900,491.54	154,381.60
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）	5,254,407.91	3,723,745.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,560,934.68	-54,569,364.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,704,232.58	33,390,265.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,300,897.37	6,527,501.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
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	76,783,618.62	86,518,191.14
减：现金的期初余额	86,518,191.14	44,350,653.15
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	-9,734,572.52	42,167,537.99

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,783,618.62	86,518,191.14
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	76,783,618.62	86,518,191.14
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	76,783,618.62	86,518,191.14
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		

六、研发支出

（一）按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,340,590.32	3,935,304.77
机物料消耗	1,562,853.46	1,600,188.44
技术服务费、咨询服务	1,054,252.36	988,873.40
办公及差旅费	259,539.32	225,284.99
劳务费	182,155.34	124,171.40
车辆费	114,719.41	65,988.99
其他	89,569.89	180,301.00
业务招待费	40,766.30	72,502.78
折旧费	24,384.07	19,277.16
合计	7,668,830.47	7,211,892.93
其中：费用化研发支出	7,668,830.47	7,211,892.93
资本化研发支出		

七、合并范围的变更

1. 合并范围发生变化的其他原因

本期注销二级子公司新疆德安大河大数据环保科技服务有限公司。

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	注册资本	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	10000 万	新疆乌鲁木齐市	水处理工程	100		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	1800 万	新疆乌鲁木齐市	环保设备生产销售	100		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	1538 万	新疆乌鲁木齐市	电气设备生产销售	100		非同一控制下的企业合并
新疆德安环境资源投资有限公司	新疆乌鲁木齐市	8000 万	新疆乌鲁木齐市	项目投资与运营管理	100		设立
新疆拓峰环保科技有限公司	新疆可克达拉市	1000 万	新疆可克达拉市	环保科技推广与应用服务业	100		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	1500 万	新疆铁门关市	生物科技领域技术开发	100		设立
新疆善始善终劳务信息服务有限公司	新疆乌鲁木齐市	333 万	新疆乌鲁木齐市	劳务	100		设立

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
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

九、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 2024 年 12 月 31 日，公司带息债务主要为短期借款 38,036,152.77 元，长期借款 32,274,163.74 元，这些借款在借款期内的利率不变。

（二）信用风险

截止 2024 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、合同资产、其他应收款和应收票据等。

公司的银行存款主要存放于信用评级较高的国有银行和其他大中型上市银行，认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而形成重大损失，故流动资金的信用风险较低。

为降低信用风险，对于应收账款、合同资产、其他应收款和应收票据，公司设定了必要的政策以控制信用风险敞口。公司建立了信用防范、合同管理及应收款项的回收制度，对销售业务的主要环节进行控制，通过建立客户档案，对客户授信进行评级分类，规范赊销标准，确定专门部门、划分不同信用额度分级进行审批，通过对合同履行过程中的控制和监督以降低合同执行风险。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险。截止 2024 年 12 月 31 日，应收前五名金额合计：80,062,939.83 元，占应收账款余额的比例为 38.47%。

（三）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。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

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“八、在其他主体中的权益”。

（三）本公司合营和联营企业情况

（四）重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。其他关联方情况

其他关联方名称	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%
新疆中泰化学托克逊能化有限公司	公司股东下属企业
新疆中泰化学阜康能源有限公司	公司股东下属企业
新疆中泰化学股份有限公司	公司股东下属企业
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
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
新疆兴泰纤维科技有限公司	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

赵飞	公司董监高
叶松	公司董监高
刘小玲	公司董监高
幸建全	公司董监高

(五)关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿拉尔市中泰纺织科技有限公司	药剂销售	66,371.68	200,442.48
新疆兴泰纤维科技有限公司	药剂销售		51,421.38
新疆中泰纺织集团有限公司	药剂销售		564,393.77

2. 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	7,000,000.00	2024-3-18	2027-3-18	否
徐志宗、邹红梅	10,000,000.00	2021-9-26	2024-9-26	是
徐志宗、邹红梅	10,000,000.00	2022-3-11	2025-12-31	是
徐志宗	3,000,000.00	2023-5-25	2024-12-31	是
徐志宗、邹红梅	9,000,000.00	2023-6-21	2024-12-21	是
徐志宗、邹红梅	10,000,000.00	2023-8-10	2024-12-31	是
徐志宗	3,000,000.00	2024-6-21	2025-12-31	否
徐志宗	10,000,000.00	2024-2-8	2027-2-7	否
徐志宗	10,000,000.00	2024-6-28	2027-6-27	否
新疆丰好房地产开发有限公司	4,150,000.00	2024-12-3	2027-12-3	否
徐志宗、邹红梅	10,000,000.00	2024-12-3	2027-12-3	否
徐志宗、邹红梅	20,000,000.00	2022-5-25	2025-5-24	否

(六)应收、应付关联方等未结算项目情况

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	阿拉尔市中泰纺织科技有限公司			500,000.00	
应收账款	库尔勒中泰纺织科技有限公司	5,398.88	1,079.78	316,811.72	31,681.17
应收账款	新疆中泰矿冶有限公司	1,039,784.51	415,913.80	1,039,784.51	207,956.90

其他应收款	新疆丰好房地产开发有限公司	201,088.23	140,761.76	201,088.23	80,435.29
其他应收款	赵飞（注）	2,503,966.67	137,698.33	2,400,000.00	240,000.00
其他应收款	幸建全	750,000.00	37,500.00		

注：2025 年 1 月任命高管。

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	徐志宗	41,009.70	
其他应付款	叶松	113,745.99	
其他应付款	刘小玲	2,458.10	

十一、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	54,745,113.72	59,161,701.50
1 至 2 年	37,804,432.16	7,360,550.80
2 至 3 年	6,485,437.96	4,392,054.51
3 至 4 年	4,392,054.51	2,085,307.89
4 至 5 年	964,307.89	552,400.00
5 年以上	15,426,653.15	16,274,579.75
小计	119,817,999.39	89,826,594.45
减：坏账准备	25,510,345.25	21,986,468.10
合计	94,307,654.14	67,840,126.35

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				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	119,817,999.39	100.00	25,510,345.25	21.29
其中：组合 1：账龄组合	118,226,852.26	98.67	25,510,345.25	21.58
组合 2：关联方	1,591,147.13	1.33	-	-

合计	119,817,999.39	100.00	25,510,345.25	21.29
----	----------------	--------	---------------	-------

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				
其中：				
按组合计提坏账准备的应收账款	89,826,594.45	100.00	21,986,468.10	24.48
其中：组合 1：账龄组合	88,235,447.32	98.23	21,986,468.10	24.92
组合 2：关联方	1,591,147.13	1.77	-	-
合计	89,826,594.45	100.00	21,986,468.10	24.48

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,745,113.72	2,737,255.69	5.00	57,608,724.37	2,880,436.21	5.00
1 至 2 年	36,251,455.03	3,625,145.50	10.00	7,322,380.80	732,238.08	10.00
2 至 3 年	6,447,267.96	1,289,453.59	20.00	4,392,054.51	878,410.90	20.00
3 至 4 年	4,392,054.51	1,756,821.80	40.00	2,085,307.89	834,123.16	40.00
4 至 5 年	964,307.89	675,015.52	70.00	552,400.00	386,680.00	70.00
5 年以上	15,426,653.15	15,426,653.15	100.00	16,274,579.75	16,274,579.75	100.00
合计	118,226,852.26	25,510,345.25		88,235,447.32	21,986,468.10	

②组合 2：关联方

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-		1,552,977.13	-	
1 至 2 年	1,552,977.13	-		38,170.00	-	
2 至 3 年	38,170.00	-		-	-	
3 至 4 年	-	-		-	-	
4 至 5 年	-	-		-	-	
5 年以上	-	-		-	-	
合计	1,591,147.13	-	-	1,591,147.13	-	-

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备应	21,986,468.10	3,610,441.08	86,416.89	147.04		25,510,345.25

收账款						
合计	21,986,468.10	3,610,441.08	86,416.89	147.04		25,510,345.25

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末 余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
河南武天建设工程有限公司温宿分公司	32,322,307.46	3,900,000.00	36,222,307.46	28.35	1,811,115.37
新疆开源供水有限公司	10,829,114.10	-	10,829,114.10	8.48	10,829,114.10
新疆宏远建设集团有限公司	8,467,471.98	468,692.78	8,936,164.76	7.00	940,485.75
华容水利水电建筑工程有限公司和田分公司	8,341,592.95	438,000.00	8,779,592.95	6.87	438,979.65
新疆红星建设工程(集团)有限公司	5,989,061.64	-	5,989,061.64	4.69	598,906.16
合计	65,949,548.13	4,806,692.78	70,756,240.91	55.39	14,618,601.03

(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	27,639,323.34	12,543,363.31
合计	27,639,323.34	12,543,363.31

1. 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	22,036,390.77	10,083,232.44
1 至 2 年	4,960,334.99	2,059,011.53
2 至 3 年	1,278,996.63	100,000.00
3 至 4 年	100,000.00	541,225.22
4 至 5 年	541,225.22	328,904.11
5 年以上	568,904.11	240,000.00
小计	29,485,851.72	13,352,373.30
减：坏账准备	1,846,528.38	809,009.99
合计	27,639,323.34	12,543,363.31

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	12,840,454.72	5,443,729.27

备用金	8,945,901.18	2,924,110.90
保证金	7,687,822.71	4,974,990.15
其他	11,673.11	9,542.98
小计	29,485,851.72	13,352,373.30
减：坏账准备	1,846,528.38	809,009.99
合计	27,639,323.34	12,543,363.31

(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）	
2024 年 1 月 1 日余额	488,574.70	320,435.29	-	809,009.99
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	977,191.92	-	240,000.00	1,217,191.92
本期转回	-	179,673.53	-	179,673.53
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日 余额	1,465,766.62	140,761.76	240,000.00	1,846,528.38

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
按组合计提 坏账准备的其他应收款	809,009.99	1,217,191.92	179,673.53			1,846,528.38
合计	809,009.99	1,217,191.92	179,673.53			1,846,528.38

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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 例(%)	坏账准备期末 余额
赵飞	备用金	2,503,966.67	1 年以内： 2253966.67 1-2 年：250000	8.49	137,698.33
疏勒县阿拉力 乡政府	保证金及押金	472,500.00	1 年以内	1.60	47,250.00
河南武天建设 工程有限公司	保证金及押金	5,000,000.00	1 年以内： 3000000 1-2 年：2000000	16.96	350,000.00
乌鲁木齐中天 亚控电气设备 有限公司	往来款	1,578,343.49	1 年以内： 112032 1-2 年： 1466311.49	5.35	152,232.75
新疆德泰生物 科技有限公司	往来款	1,369,041.10	2-3 年：600000 3-4 年：100000 4-5 年：340136.99	4.64	727,000.00

			5 年以上： 328904.11		
合计		10,923,851.26		37.04	1,414,181.08

(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
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	157,591,927.34		157,591,927.34	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情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,290,492.28	162,532,997.26	141,653,149.70	99,086,700.36
其他业务	512,610.46	-	222,191.51	-
合计	206,803,102.74	162,532,997.26	141,875,341.21	99,086,700.36

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入类别	营业收入		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按业务类型	206,803,102.74	162,532,997.26	206,803,102.74	162,532,997.26
水处理设备销售	150,173,760.67	120,901,162.45	150,173,760.67	120,901,162.45
工程施工	45,338,962.54	37,758,044.15	45,338,962.54	37,758,044.15
药剂销售	66,371.68	-	66,371.68	-
运营服务	10,142,149.28	3,873,790.51	10,142,149.28	3,873,790.51
其他	1,081,858.57	0.15	1,081,858.57	0.15
按商品转让时间	206,803,102.74	162,532,997.26	206,803,102.74	162,532,997.26
在某一时点确认	135,828,459.35	111,114,933.98	135,828,459.35	111,114,933.98
在某一时段确认	70,974,643.39	51,418,063.28	70,974,643.39	51,418,063.28
合计	206,803,102.74	162,532,997.26	206,803,102.74	162,532,997.26

(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	-541,898.79	
处置交易性金融资产取得的投资收益	182,373.79	494,017.76
合计	-359,525.00	494,017.76

(六) 其他关联方情况

公司子公司新疆德安环境资源投资有限公司，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 2024 年 12 月 31 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：苏文同 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。

(七) 关联方承诺

无。

十二、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

无。

十四、其他重要事项

无。

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
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	-545,970.60	
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,065,901.60	4,896,167.63
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 委托他人投资或管理资产的损益	312,373.49	-4,417,554.69
6. 对外委托贷款取得的损益		
6. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
7. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
9. 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		
10. 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		
11. 非货币性资产交换损益		
12. 债务重组损益		
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		

14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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. 交易价格显失公允的交易产生的收益		
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
20. 受托经营取得的托管费收入		
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,784.40	-139,958.26
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-608,041.47	-136,045.84
少数股东权益影响额（税后）		-77,441.58
合计	2,831,047.42	125,167.26

（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	0.0363	0.0202	0.0600	0.0204	0.0600	0.0204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0232	0.0196	0.0384	0.0198	0.0384	0.0198

新疆德安环保科技股份有限公司

二〇二五年四月二十九日

附件 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

1. 重要会计政策变更

2023 年 10 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》，明确关于流动负债与非流动负债的划分、关于供应商融资安排的披露、关于售后租回交易的会计处理的规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日执行。

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。

上述会计政策的变更对公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更
无。

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	-545,970.60
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	3,065,901.60
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处	

置金融资产和金融负债产生的损益	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 委托他人投资或管理资产的损益	312,373.49
6. 对外委托贷款取得的损益	
7 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	
8 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
9. 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	
10. 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	
11. 非货币性资产交换损益	
12. 债务重组损益	
13. 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
14. 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
15. 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
16. 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
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. 交易价格显失公允的交易产生的收益	
19. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
20. 受托经营取得的托管费收入	
21. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,784.40
22. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	3,439,088.89
减：所得税影响数	608,041.47
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,831,047.42

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用