


关于雄安科融环境科技股份有限公司  
会计差错更正专项说明的  
鉴证报告

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

**关于雄安科融环境科技股份有限公司  
会计差错更正专项说明的  
鉴证报告**

中证天通[2021]证特审字第 0100003 号

雄安科融环境科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的雄安科融环境科技股份有限公司（以下简称“科融环境”）管理层编制的《雄安科融环境科技股份有限公司董事会关于 2015-2019 年度会计差错更正的专项说明》（以下简称“专项说明”）实施了鉴证工作。该专项说明中所述科融环境会计差错更正事项，涉及 2015-2019 年度合并及母公司财务报表，我们仅对 2015-2019 年度合并及母公司会计差错更正情况进行鉴证并发表鉴证意见。

**一、管理层的责任**

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2020 修订）等相关规定编制和对外披露专项说明，并保证内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，是科融环境董事会的责任。

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对科融环境董事会编制的专项说明发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

鉴于我们在本次鉴证实施的上述程序和所获取的相关证据，我们未发现后附的专项说明中所述的 2015-2019 年度会计差错更正事项在所有重大方面存在重大的不合理之处。

### 四、其他说明事项

本鉴证报告仅供科融环境会计差错更正披露之目的使用，不得用作任何其他用途。

中证天通会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

2021 年 4 月 29 日

# 雄安科融环境科技股份有限公司董事会

## 关于 2015-2019 年度会计差错更正的专项说明

雄安科融环境科技股份有限公司（以下简称“公司”或“科融环境”）分别于 2021 年 3 月 19 日和 4 月 19 日召开第四届董事会第三十九次和第四十次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的有关规定，进行会计差错更正并披露。并对公司 2015-2019 年度合并财务报表及公司财务报表进行了调整，现将会计差错更正事项说明如下：

### 一、会计差错更正事项的原因和内容

1、根据中国证券监督管理委员会于 2020 年 12 月 9 日下发的《行政处罚决定书》（【2020】106 号），公司将 21 个项目调试报告日期由以前年度涂改为 2017 年，虚增 2017 年度调试收入。调整虚增调试收入及相应影响的应收账款、递延所得税资产、应交税费、税金及附加、资产减值损失、所得税费用等报表项目。

2、由于 2018 年度公司出现了重大亏损，预计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利益，应当减计 2018 年度母公司前期确认的有关递延所得税资产。

3、经重新梳理公司与诸城宝源新能源发电有限公司签订的债务抵消清偿补充协议，根据协议公司确认往来款项更为恰当，调整相应的报表项目。

4、同时对前期财务数据进行自查以及必要的核查，发现公司应付职工薪酬、应交税费、其他应付款等方面存在差错，调整相应的报表项目。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（2020 修订）的有关规定，对前期会计差错进行更正，并对受影响的以前年度的财务数据进行了追溯调整。

### 二、会计差错更正事项对财务报表项目及财务报表附注的影响

鉴于上述事实情况，公司对 2015-2019 年度财务报表进行调整，具体如下：

## **（一）2015-2019 年度差错更正对财务报表项目的调整**

### **1、2015 年度差错更正对财务报表项目的调整**

合并资产负债表中，2015 年年末应收账款调增 168,735.20 元，递延所得税资产调增 255.66 元，应交税费调增 49,141.96 元，未分配利润调增 119,848.90 元。合并利润表中，2015 年年度营业收入调增 145,674.87 元，税金及附加调增 2,971.76 元，资产减值损失调增 1,704.40 元，所得税费用调增 21,149.81 元，归属于母公司的净利润调增 119,848.90 元。

公司资产负债表中，2015 年年末应收账款调增 168,735.20 元，递延所得税资产调增 255.66 元，应交税费调增 49,141.96 元，未分配利润调增 119,848.90 元。公司利润表中，2015 年年度营业收入调增 145,674.87 元，税金及附加调增 2,971.76 元，资产减值损失调增 1,704.40 元，所得税费用调增 21,149.81 元，净利润调增 119,848.90 元。

### **2、2016 年度差错更正对财务报表项目的调整**

合并资产负债表中，2016 年年末应收账款调增 7,990,447.56 元，递延所得税资产调增 13,139.71 元，预收款项调减 445,410.00 元，应交税费调增 2,441,592.94 元，其他应付款调增 106,203.83 元，未分配利润调增 5,901,200.50 元。合并利润表中，2016 年年度营业收入调增 7,139,329.91 元，营业成本调增 106,203.83 元，税金及附加调增 145,642.33 元，资产减值损失调增 85,893.64 元，所得税费用调增 1,020,238.51 元，归属于母公司的净利润调增 5,781,351.60 元。

公司资产负债表中，2016 年年末应收账款调增 7,990,447.56 元，递延所得税资产调增 13,139.71 元，预收款项调减 445,410.00 元，应交税费调增 2,441,592.94 元，其他应付款调增 106,203.83 元，未分配利润调增 5,901,200.50 元。公司利润表中，2016 年年度营业收入调增 7,139,329.91 元，营业成本调增 106,203.83 元，税金及附加调增 145,642.33 元，资产减值损失调增 85,893.64 元，所得税费用调增 1,020,238.51 元，净利润调增 5,781,351.60 元。

### **3、2017 年度差错更正对财务报表项目的调整**

合并资产负债表中，2017 年年末应收账款调减 194,628.58 元，递延所得税资产调增 29,194.29 元，未分配利润调减 165,434.29 元。合并利润表中，2017 年年度营业收入调减 7,285,004.78 元，营业成本调减 106,203.83 元，税金及附加调减 148,614.09 元，资产减值损失调增 107,030.54 元，所得税费用调减

1,070,582.61 元，归属于母公司的净利润调减 6,066,634.79 元。

公司资产负债表中，2017 年年末应收账款调减 194,628.58 元，递延所得税资产调增 29,194.29 元，未分配利润调减 165,434.29 元。公司利润表中，2017 年年度营业收入调减 7,285,004.78 元，营业成本调减 106,203.83 元，税金及附加调减 148,614.09 元，资产减值损失调增 107,030.54 元，所得税费用调减 1,070,582.61 元，净利润调减 6,066,634.79 元。

#### **4、2018 年度差错更正对财务报表项目的调整**

合并资产负债表中，2018 年年末应收账款调减 422,277.50 元，递延所得税资产调减 35,447,045.48 元，应付账款及应付票据调增 696,694.79 元，应付职工薪酬调增 2,876,258.46 元，应交税费调增 43,671.60 元，其他应付款调增 1,546,779.07 元，未分配利润调减 41,032,726.90 元，归母所有者权益调减 41,032,726.90 元。合并利润表中，2018 年年度营业成本调增 2,333,293.98 元，税金及附加调增 43,671.60 元，销售费用调增 404,919.49 元，管理费用调增 2,249,257.37 元，研发费用调增 132,261.48 元，资产减值损失调增 227,648.92 元，所得税费用调增 35,476,239.77 元，归属于母公司的净利润调减 40,867,292.61 元。

公司资产负债表中，2018 年年末公司应收账款调减 422,277.50 元，递延所得税资产调减 35,447,045.48 元，应付职工薪酬调增 1,932,936.77 元，应交税费调增 31,080.09 元，其他应付款调增 1,376,248.84 元，未分配利润调减 39,209,588.68 元。利润表中，2018 年年度营业成本调增 878,581.63 元，税金及附加调增 31,080.09 元，销售费用调增 91,533.34 元，管理费用调增 2,315,240.64 元，研发费用调增 23,830.00 元，资产减值损失调增 227,648.92 元，所得税费用调增 35,476,239.77 元，净利润调减 39,044,154.39 元。

#### **5、2019 年度差错更正对财务报表项目的调整**

合并资产负债表中，2019 年年末应收账款调减 426,914.62 元，其他流动资产调增 106,641.05 元，递延所得税资产调减 35,447,045.48 元，应付账款调增 1,040,076.94 元，应付职工薪酬调增 3,975,317.97 元，应交税费调增 458,851.91 元，其他应付款调增 87,349,223.10 元，资本公积调减 84,466,973.93 元，未分配利润调减 44,123,815.04 元。合并利润表中，2019 年度营业成本调增 2,110,838.21 元，税金及附加调增 452,708.20 元，销售费用调增 960,670.01 元，管理费用调增 175,483.94 元，研发费用调增 24,281.65 元，信用减值损失调增

4,637.12 元，所得税费用调减 637,530.99 元，归属于母公司的净利润调减 3,091,088.14 元。

公司资产负债表中，2019 年年末应收账款调减 446,897.40 元，递延所得税资产调减 35,447,045.48 元，应付职工薪酬调增 941,576.30 元，应交税费调增 644,174.23 元，其他应付款调增 2,124,182.11 元，未分配利润调减 39,603,875.52 元。公司利润表中，2019 年年度营业成本调增 278,082.71 元，税金及附加调增 442,827.62 元，销售费用调减 43,627.68 元，管理费用调减 283,785.71 元，研发费用调减 23,830.00 元，信用减值损失调增 24,619.90 元，净利润调减 394,286.84 元。

## (二) 资产负债表项目

### 1、合并资产负债表项目

项目	2015 年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	924,706,411.90	168,735.20	924,875,147.10
流动资产合计	2,108,548,343.99	168,735.20	2,108,717,079.19
递延所得税资产	19,360,485.40	255.66	19,360,741.06
非流动资产合计	1,130,164,060.45	255.66	1,130,164,316.11
资产总计	3,238,712,404.44	168,990.86	3,238,881,395.30
应交税费	91,545,154.59	49,141.96	91,594,296.55
流动负债合计	1,372,543,118.78	49,141.96	1,372,592,260.74
负债合计	1,545,222,398.72	49,141.96	1,545,271,540.68
未分配利润	211,631,954.32	119,848.90	211,751,803.22
归属于母公司所有者权益合计	1,443,816,470.46	119,848.90	1,443,936,319.36
所有者权益（或股东权益）合计	1,693,490,005.72	119,848.90	1,693,609,854.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,238,712,404.44	168,990.86	3,238,881,395.30
项目	2016 年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	744,035,483.94	7,990,447.56	752,025,931.50
流动资产合计	1,594,090,959.55	7,990,447.56	1,602,081,407.11
递延所得税资产	46,224,541.92	13,139.71	46,237,681.63
非流动资产合计	1,223,892,236.75	13,139.71	1,223,905,376.46
资产总计	2,817,983,196.30	8,003,587.27	2,825,986,783.57
预收款项	167,682,234.06	-445,410.00	167,236,824.06
应交税费	55,869,913.50	2,441,592.94	58,311,506.44
其他应付款	112,038,079.52	106,203.83	112,144,283.35
流动负债合计	1,143,541,253.81	2,102,386.77	1,145,643,640.58
负债合计	1,495,537,109.94	2,102,386.77	1,497,639,496.71

未分配利润	-82,944,696.33	5,901,200.50	-77,043,495.83
归属于母公司所有者权益合计	1,173,664,321.02	5,901,200.50	1,179,565,521.52
所有者权益（或股东权益）合计	1,322,446,086.36	5,901,200.50	1,328,347,286.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,817,983,196.30	8,003,587.27	2,825,986,783.57
项目	2017年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	718,478,292.59	-194,628.58	718,283,664.01
流动资产合计	1,530,290,182.14	-194,628.58	1,530,095,553.56
递延所得税资产	46,007,821.16	29,194.29	46,037,015.45
非流动资产合计	1,496,054,364.53	29,194.29	1,496,083,558.82
资产总计	3,026,344,546.67	-165,434.29	3,026,179,112.38
未分配利润	-81,568,553.91	-165,434.29	-81,733,988.20
归属于母公司所有者权益合计	1,182,255,767.94	-165,434.29	1,182,090,333.65
所有者权益（或股东权益）合计	1,230,284,284.33	-165,434.29	1,230,118,850.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,026,344,546.67	-165,434.29	3,026,179,112.38
项目	2018年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	533,211,782.85	-422,277.50	532,789,505.35
流动资产合计	1,002,385,985.58	-422,277.50	1,001,963,708.08
递延所得税资产	38,823,857.76	-35,447,045.48	3,376,812.28
非流动资产合计	1,054,700,859.05	-35,447,045.48	1,019,253,813.57
资产总计	2,057,086,844.63	-35,869,322.98	2,021,217,521.65
应付票据及应付账款	573,479,853.90	696,694.79	574,176,548.69
应付职工薪酬	25,123,621.62	2,876,258.46	27,999,880.08
应交税费	64,448,964.59	43,671.60	64,492,636.19
其他应付款	153,312,353.27	1,546,779.07	154,859,132.34
流动负债合计	1,070,360,187.11	5,163,403.92	1,075,523,591.03
负债合计	1,340,431,837.91	5,163,403.92	1,345,595,241.83
未分配利润	-561,542,820.01	-41,032,726.90	-602,575,546.91
归属于母公司所有者权益合计	702,281,501.84	-41,032,726.90	661,248,774.94
所有者权益（或股东权益）合计	716,655,006.72	-41,032,726.90	675,622,279.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,057,086,844.63	-35,869,322.98	2,021,217,521.65
项目	2019年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	398,558,642.43	-426,914.62	398,131,727.81
其他流动资产	3,754,835.03	106,641.05	3,861,476.08
流动资产合计	745,326,607.49	-320,273.57	745,006,333.92
递延所得税资产	40,373,227.96	-35,447,045.48	4,926,182.48
非流动资产合计	1,039,474,201.09	-35,447,045.48	1,004,027,155.61



资产总计	1,784,800,808.58	-35,767,319.05	1,749,033,489.53
应付账款	347,414,373.82	1,040,076.94	348,454,450.76
应付职工薪酬	5,087,801.33	3,975,317.97	9,063,119.30
应交税费	42,595,448.71	458,851.91	43,054,300.62
其他应付款	56,819,389.31	87,349,223.10	144,168,612.41
流动负债合计	703,425,611.36	92,823,469.92	796,249,081.28
负债合计	911,409,358.62	92,823,469.92	1,004,232,828.54
资本公积	590,517,127.33	-84,466,973.93	506,050,153.40
未分配利润	-551,416,233.39	-44,123,815.04	-595,540,048.43
归属于母公司所有者权益合计	800,564,062.39	-128,590,788.97	671,973,273.42
所有者权益（或股东权益）合计	873,391,449.96	-128,590,788.97	744,800,660.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,784,800,808.58	-35,767,319.05	1,749,033,489.53

## 2、公司资产负债表项目

项目	2015 年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	640,926,790.41	168,735.20	641,095,525.61
流动资产合计	1,308,415,476.12	168,735.20	1,308,584,211.32
递延所得税资产	12,760,611.12	255.66	12,760,866.78
非流动资产合计	900,538,102.10	255.66	900,538,357.76
资产总计	2,208,953,578.22	168,990.86	2,209,122,569.08
应交税费	30,095,206.61	49,141.96	30,144,348.57
流动负债合计	698,824,099.46	49,141.96	698,873,241.42
负债合计	776,811,368.44	49,141.96	776,860,510.40
未分配利润	197,655,244.44	119,848.90	197,775,093.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,432,142,209.78	119,848.90	1,432,262,058.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,208,953,578.22	168,990.86	2,209,122,569.08
项目	2016 年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	459,414,650.11	7,990,447.56	467,405,097.67
流动资产合计	959,504,992.27	7,990,447.56	967,495,439.83
递延所得税资产	36,327,346.87	13,139.71	36,340,486.58
非流动资产合计	1,007,397,833.98	13,139.71	1,007,410,973.69
资产总计	1,966,902,826.25	8,003,587.27	1,974,906,413.52
预收款项	67,740,264.71	-445,410.00	67,294,854.71
应交税费	9,691,966.39	2,441,592.94	12,133,559.33
其他应付款	133,200,182.78	106,203.83	133,306,386.61
流动负债合计	638,673,347.15	2,102,386.77	640,775,733.92
负债合计	700,792,667.99	2,102,386.77	702,895,054.76
未分配利润	43,456,955.42	5,901,200.50	49,358,155.92

所有者权益（或股东权益）合计	1,266,110,158.26	5,901,200.50	1,272,011,358.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,966,902,826.25	8,003,587.27	1,974,906,413.52
项目	2017年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	417,642,662.24	-194,628.58	417,448,033.66
流动资产合计	967,165,959.34	-194,628.58	966,971,330.76
递延所得税资产	35,447,045.48	29,194.29	35,476,239.77
非流动资产合计	1,226,348,967.58	29,194.29	1,226,378,161.87
资产总计	2,193,514,926.92	-165,434.29	2,193,349,492.63
未分配利润	73,610,085.41	-165,434.29	73,444,651.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,303,069,643.28	-165,434.29	1,302,904,208.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,193,514,926.92	-165,434.29	2,193,349,492.63
项目	2018年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	281,412,897.34	-422,277.50	280,990,619.84
流动资产合计	719,881,731.46	-422,277.50	719,459,453.96
递延所得税资产	35,447,045.48	-35,447,045.48	-
非流动资产合计	685,748,215.82	-35,447,045.48	650,301,170.34
资产总计	1,405,629,947.28	-35,869,322.98	1,369,760,624.30
应付职工薪酬	3,094,637.53	1,932,936.77	5,027,574.30
应交税费	15,877,546.41	31,080.09	15,908,626.50
其他应付款	176,095,406.83	1,376,248.84	177,471,655.67
流动负债合计	545,869,377.22	3,340,265.70	549,209,642.92
负债合计	575,559,385.07	3,340,265.70	578,899,650.77
未分配利润	-399,388,995.66	-39,209,588.68	-438,598,584.34
所有者权益（或股东权益）合计	830,070,562.21	-39,209,588.68	790,860,973.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,405,629,947.28	-35,869,322.98	1,369,760,624.30
项目	2019年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
应收账款	221,989,951.32	-446,897.40	221,543,053.92
流动资产合计	571,021,074.83	-446,897.40	570,574,177.43
递延所得税资产	35,447,045.48	-35,447,045.48	-
非流动资产合计	677,153,396.68	-35,447,045.48	641,706,351.20
资产总计	1,248,174,471.51	-35,893,942.88	1,212,280,528.63
应付职工薪酬	882,151.17	941,576.30	1,823,727.47
应交税费	16,561,954.57	644,174.23	17,206,128.80
其他应付款	196,829,926.50	2,124,182.11	198,954,108.61
流动负债合计	495,802,543.70	3,709,932.64	499,512,476.34
负债合计	510,978,320.37	3,709,932.64	514,688,253.01

未分配利润	-495,952,406.73	-39,603,875.52	-535,556,282.25
归属于母公司所有者权益合计	737,196,151.14	-39,603,875.52	697,592,275.62
所有者权益（或股东权益）合计	737,196,151.14	-39,603,875.52	697,592,275.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,248,174,471.51	-35,893,942.88	1,212,280,528.63

### （三）利润表项目

#### 1、合并利润表

项目	2015年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	998,642,626.01	145,674.87	998,788,300.88
税金及附加	8,252,411.41	2,971.76	8,255,383.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-55,806,227.72	-1,704.40	-55,807,932.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,850,597.32	140,998.71	12,991,596.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,333,756.12	140,998.71	19,474,754.83
所得税费用	15,932,038.53	21,149.81	15,953,188.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,401,717.59	119,848.90	3,521,566.49
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	3,927,800.28	119,848.90	4,047,649.18
项目	2016年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	764,866,897.97	7,139,329.91	772,006,227.88
营业成本	720,156,564.04	106,203.83	720,262,767.87
税金及附加	9,567,648.77	145,642.33	9,713,291.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-249,556,758.66	-85,893.64	-249,642,652.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-396,850,787.60	6,801,590.11	-390,049,197.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-384,736,980.23	6,801,590.11	-377,935,390.12
所得税费用	-23,862,674.69	1,020,238.51	-22,842,436.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-360,874,305.54	5,781,351.60	-355,092,953.94
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-291,725,450.65	5,781,351.60	-285,944,099.05
项目	2017年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	661,795,558.70	-7,285,004.78	654,510,553.92
营业成本	523,829,158.12	-106,203.83	523,722,954.29
税金及附加	7,225,485.89	-148,614.09	7,076,871.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-59,045,615.69	-107,030.54	-59,152,646.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,836,885.73	-7,137,217.40	6,699,668.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,671,310.16	-7,137,217.40	3,534,092.76
所得税费用	7,946,117.20	-1,070,582.61	6,875,534.59

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,725,192.96	-6,066,634.79	-3,341,441.83
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	10,320,897.45	-6,066,634.79	4,254,262.66
项目	2018年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业成本	452,341,873.95	2,333,293.98	454,675,167.93
税金及附加	6,997,036.37	43,671.60	7,040,707.97
销售费用	30,841,074.61	404,919.49	31,245,994.10
管理费用	129,562,883.97	2,249,257.37	131,812,141.34
研发费用	31,513,943.74	132,261.48	31,646,205.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-325,637,638.19	-227,648.92	-325,865,287.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-460,993,129.61	-5,391,052.84	-466,384,182.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-499,198,866.95	-5,391,052.84	-504,589,919.79
所得税费用	10,154,320.16	35,476,239.77	45,630,559.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-509,353,187.11	-40,867,292.61	-550,220,479.72
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-475,698,175.60	-40,867,292.61	-516,565,468.21
项目	2019年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业成本	374,768,275.47	2,110,838.21	376,879,113.68
税金及附加	6,316,364.42	452,708.20	6,769,072.62
销售费用	22,620,762.14	960,670.01	23,581,432.15
管理费用	97,390,929.54	175,483.94	97,566,413.48
研发费用	16,225,142.26	24,281.65	16,249,423.91
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-62,389,545.69	-4,637.12	-62,394,182.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,224,547.01	-3,728,619.13	29,495,927.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,086,182.89	-3,728,619.13	11,357,563.76
所得税费用	2,383,644.01	-637,530.99	1,746,113.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,702,538.88	-3,091,088.14	9,611,450.74
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	10,126,586.62	-3,091,088.14	7,035,498.48

## 2、公司利润表

项目	2015年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	444,915,390.31	145,674.87	445,061,065.18
税金及附加	4,220,556.28	2,971.76	4,223,528.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,968,332.44	-1,704.40	-37,970,036.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,449,839.43	140,998.71	2,590,838.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,963,369.16	140,998.71	7,104,367.87

所得税费用	728,197.64	21,149.81	749,347.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,235,171.52	119,848.90	6,355,020.42
项目	2016年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	223,371,601.46	7,139,329.91	230,510,931.37
营业成本	209,290,697.60	106,203.83	209,396,901.43
税金及附加	6,588,293.97	145,642.33	6,733,936.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-116,600,676.89	-85,893.64	-116,686,570.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-178,953,477.83	6,801,590.11	-172,151,887.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-174,913,824.77	6,801,590.11	-168,112,234.66
所得税费用	-23,566,735.75	1,020,238.51	-22,546,497.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-151,347,089.02	5,781,351.60	-145,565,737.42
项目	2017年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业收入	305,053,523.21	-7,285,004.78	297,768,518.43
营业成本	231,199,226.96	-106,203.83	231,093,023.13
税金及附加	4,471,011.87	-148,614.09	4,322,397.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,665,173.92	-107,030.54	-40,772,204.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,457,100.61	-7,137,217.40	41,319,883.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,039,652.83	-7,137,217.40	38,902,435.43
所得税费用	6,941,767.81	-1,070,582.61	5,871,185.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,097,885.02	-6,066,634.79	33,031,250.23
项目	2018年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业成本	218,374,412.94	878,581.63	219,252,994.57
税金及附加	3,392,627.95	31,080.09	3,423,708.04
销售费用	14,687,968.08	91,533.34	14,779,501.42
管理费用	72,413,071.94	2,315,240.64	74,728,312.58
研发费用	9,892,439.08	23,830.00	9,916,269.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-342,068,512.46	-227,648.92	-342,296,161.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-430,327,128.08	-3,567,914.62	-433,895,042.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-468,722,990.57	-3,567,914.62	-472,290,905.19
所得税费用	-	35,476,239.77	35,476,239.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-468,722,990.57	-39,044,154.39	-507,767,144.96
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-468,722,990.57	-39,044,154.39	-507,767,144.96
项目	2019年		
	更正前金额	更正金额	更正后金额
营业成本	133,856,602.55	278,082.71	134,134,685.26

税金及附加	3,339,929.53	442,827.62	3,782,757.15
销售费用	3,656,681.59	-43,627.68	3,613,053.91
管理费用	56,798,425.07	-283,785.71	56,514,639.36
研发费用	4,296,823.06	-23,830.00	4,272,993.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-52,156,898.48	-24,619.90	-52,181,518.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-78,290,750.40	-394,286.84	-78,685,037.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-96,563,411.07	-394,286.84	-96,957,697.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-96,563,411.07	-394,286.84	-96,957,697.91
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-96,563,411.07	-394,286.84	-96,957,697.91

#### （四）更正 2015-2019 年年度报告财务报表附注情况

##### 1) 2015 年度财务报表附注情况

2015 年年度报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

##### 1、注释 5：应收账款

###### （1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	403,920,507.79
1 至 2 年	217,671,385.61
2 至 3 年	317,050,092.17
3 至 4 年	58,194,523.44
4 至 5 年	15,954,566.62
5 年以上	13,031,867.41
小计	1,025,822,943.04
减：坏账准备	100,947,795.94
合计	924,875,147.10

###### （2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10
其中：账龄组合	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10
无风险组合					
合计	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	848,363,120.84	100.00	51,131,481.27	6.03	797,231,639.57
其中：账龄组合	848,363,120.84	100.00	51,131,481.27	6.03	797,231,639.57
无风险组合					
合计	848,363,120.84	100.00	51,131,481.27	6.03	797,231,639.57

## 2、注释 29：递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,385,218.94	16,332,650.71	55,028,826.43	8,322,613.45
递延收益	20,187,268.98	3,028,090.35	23,187,268.98	3,478,090.35
合计	135,572,487.92	19,360,741.06	78,216,095.41	11,800,703.80

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	50,944,768.90	7,641,715.33	44,098,560.66	6,614,784.10
合计	50,944,768.90	7,641,715.33	44,098,560.66	6,614,784.10

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产		19,360,741.06		11,800,703.80
递延所得税负债		7,641,715.33		6,614,784.10

## (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	2,038,075.03	893,915.74
可抵扣亏损	25,864,956.34	14,334,830.07
内部交易未实现利润	287,179.49	
合计	28,190,210.86	15,228,745.81

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2017年	920,173.96	920,173.96

2018年	5,003,900.09	5,003,900.09
2019年	8,304,100.29	8,410,756.02
2020年	11,636,782.00	
合计	25,864,956.34	14,334,830.07

### 3、注释 38：应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	56,946,367.47	25,261,470.28
营业税	1,195,823.56	932,081.57
企业所得税	22,858,782.15	11,026,729.23
个人所得税	2,639,849.61	601,442.26
城市维护建设税	3,249,535.79	1,512,015.22
教育费附加	1,352,442.92	618,728.25
地方教育费附加	894,762.78	417,306.19
房产税	393,929.88	350,838.57
土地使用税	1,714,264.53	1,558,442.14
堤防维护费		32,628.11
其他	348,537.86	60,228.01
合计	91,594,296.55	42,371,909.83

### 4、注释 60：未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	218,843,368.56	188,222,729.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	218,843,368.56	188,222,729.18
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,047,649.18	42,584,434.08
减：提取法定盈余公积	2,122,321.50	4,758,442.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,752,000.00	7,205,352.00
转作股本的普通股股利		
其他减少	4,264,893.02	
年末未分配利润	211,751,803.22	218,843,368.56

### 5、注释 61：营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	997,191,769.95	747753993.06	840,834,054.21	617,684,649.46
其他业务	1,596,530.93	932909.03	1,688,987.16	1,026,240.08
合计	998,788,300.88	748,686,902.09	842,523,041.37	618,710,889.54



## 6、 注释 62： 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,851,301.45	1,566,168.05
城市维护建设税	3,666,223.54	1,771,098.55
教育费附加	1,572,639.70	743,470.57
地方教育费附加	1,034,752.47	495,842.11
房产税	130,268.01	57,900.00
堤防维护费	198.00	302,884.93
合计	8,255,383.17	4,937,364.21

## 7、 注释 66： 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-55,807,932.12	-37,295,361.44
合计	-55,807,932.12	-37,295,361.44

## 8、 注释 71： 所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	23,648,268.27	12,150,647.31
递延所得税费用	-7,695,079.93	-1,476,775.49
合计	15,953,188.34	10,673,871.82

## 9、 注释 74： 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	3,521,566.49	49,232,109.70
加： 资产减值准备	55,807,932.12	37,295,361.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,500,081.52	23,725,486.30
无形资产摊销	3,762,479.10	2,932,222.55
长期待摊费用摊销	1,992,710.30	1,726,130.31
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)	-83,985.30	-129,621.22
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	16,874,241.36	10,796,779.35
投资损失 (收益以“-”号填列)	-648,064.00	
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-7,560,037.26	-1,347,611.10
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-822,429.74	
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-11,018,044.54	-139,668,388.07
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-194,182,886.58	-84,704,633.39

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,081,128.15	95,323,510.12
其他	-865,244.32	
经营活动产生的现金流量净额	-120,802,809.00	-4,818,654.01
<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	115,226,741.81	216,070,519.40
减：现金的期初余额	216,070,519.40	297,852,871.30
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	-100,843,777.59	-81,782,351.90

2015 年年度报告“第十节 财务报告”中“十七、母公司财务报表主要项目注释”

相关披露更正如下：

1、注释 1：应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	252,387,125.57
1 至 2 年	142,703,758.47
2 至 3 年	277,533,778.86
3 至 4 年	25,846,018.77
4 至 5 年	3,335,551.17
5 年以上	550,680.00
小计	702,356,912.84
减：坏账准备	61,261,387.23
合计	641,095,525.61

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61
其中：账龄组合	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61
无风险组合					
合计	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	618,834,855.79	100.00	24,792,876.10	4.01	594,041,979.69
其中：账龄组合	618,834,855.79	100.00	24,792,876.10	4.01	594,041,979.69
无风险组合					
合计	618,834,855.79	100.00	24,792,876.10	4.01	594,041,979.69

## 2、注释 4：营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	432,131,874.40	316,868,586.57	446,938,794.36	319,292,653.89
其他业务	12,929,190.78	252,679.68	6,764,683.89	552,736.79
合计	445,061,065.18	317,121,266.25	453,703,478.25	319,845,390.68

2015 年年度报告“第十节 财务报告”中“十八、补充资料”相关披露更正如下：

### 1、注释 2：净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0057	0.0057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.0014	-0.0014

## 2) 2016 年度财务报表附注情况

2016 年年度报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

### 1、注释 5：应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	351,106,896.88
1 至 2 年	169,275,448.61
2 至 3 年	166,595,607.62
3 至 4 年	186,292,426.87
4 至 5 年	45,373,055.32
5 年以上	23,268,506.28
小计	941,911,941.58
减：坏账准备	189,886,010.08
合计	752,025,931.50

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	86,363,177.27	9.17	86,341,177.27	99.97	22,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	855,548,764.31	90.83	103,544,832.81	12.10	752,003,931.50
其中：账龄组合	839,873,005.32	89.17	103,544,832.81	12.33	736,328,172.51
无风险组合	15,675,758.99	1.66			15,675,758.99
合计	941,911,941.58	100.00	189,886,010.08	20.16	752,025,931.50

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10
其中：账龄组合	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10
无风险组合					
合计	1,025,822,943.04	100.00	100,947,795.94	9.84	924,875,147.10

## 2、注释 29：递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	241,635,585.84	37,132,957.05	115,385,218.94	16,332,650.71
可抵扣亏损	35,361,568.93	5,304,235.34		
递延收益	25,336,594.93	3,800,489.24	20,187,268.98	3,028,090.35
合计	302,333,749.70	46,237,681.63	135,572,487.92	19,360,741.06

## (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	48,115,089.32	7,217,263.38	50,944,768.90	7,641,715.33
合计	48,115,089.32	7,217,263.38	50,944,768.90	7,641,715.33

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产		46,237,681.63		19,360,741.06

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税负债		7,217,263.38		7,641,715.33

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	311,923.03	2,038,075.03
可抵扣亏损	27,853,841.10	25,864,956.34
内部交易未实现利润	45,246.94	287,179.49
合计	28,211,011.07	28,190,210.86

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2017年	920,173.96	920,173.96
2018年	5,003,900.09	5,003,900.09
2019年	8,304,100.29	8,304,100.29
2020年	10,660,879.92	11,636,782.00
2021年	2,964,786.84	
合计	27,853,841.10	25,864,956.34

### 3、注释 36：预收账款

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	167,236,824.06	212,440,392.46
合计	167,236,824.06	212,440,392.46

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电力建设工程咨询有限公司	21,686,917.45	未到结算期
福建省联盛纸业有限责任公司	13,110,813.88	未到结算期
神华国能宝清煤电化有限公司	1,984,000.00	未到结算期
宁波正源电力有限公司	1,330,000.00	未到结算期
江山联合化工集团有限公司	900,000.00	未到结算期
合计	39,011,731.33	

(3) 预收款项期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

### 4、注释 38：应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	31,418,443.00	56,946,367.47
营业税		1,195,823.56
企业所得税	16,452,798.90	22,858,782.15
个人所得税	3,111,602.75	2,639,849.61

城市维护建设税	1,181,757.24	3,249,535.79
教育费附加	926,377.66	1,352,442.92
地方教育费附加	2,846,152.27	894,762.78
房产税	463,434.30	393,929.88
土地使用税	1,716,522.08	1,714,264.53
印花税	173,556.50	
其他	20,861.74	348,537.86
合计	58,311,506.44	91,594,296.55

### 5、注释 39、40、41：其他应付款

#### 1) 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	182,565.83	
应付股利		1,540,000.00
其他应付款	111,961,717.52	115,834,376.24
合计	112,144,283.35	117,374,376.24

##### (2) 其他说明：

其他应付款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 2) 应付利息

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息	182,565.83	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债务利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	182,565.83	

#### 3) 应付股利

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利		1,540,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其中：工具 1		
工具 2		
合计		1,540,000.00

其他说明：（包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因。）

无

#### 4) 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
非关联方往来款	106,518,063.53	107,460,919.36
日常经营费用	1,609,714.65	925,139.14
预提费用	106,203.83	
其他	3,727,735.51	7,448,317.74
合计	111,961,717.52	115,834,376.24

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建银森集团有限公司	97,995,480.68	子公司诸城宝源新能源发电有限公司原大股东以及子公司乌海蓝益环保发电有限公司现股东，为子公司代付款项，双方尚未结算
合计	97,995,480.68	

##### (3) 其他说明:

其他应付款期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 6、注释 60：未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	211,751,803.22	218,843,368.56
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	211,751,803.22	218,843,368.56
加：本年归属于母公司股东的净利润	-285,944,099.05	4,047,649.18
减：提取法定盈余公积		2,122,321.50
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,851,200.00	4,752,000.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		4,264,893.02
年末未分配利润	-77,043,495.83	211,751,803.22

#### 7、注释 61：营业收入和营业成本

##### 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	766,397,689.16	719,104,043.18	997,191,769.95	747,753,993.06
其他业务	5,608,538.72	1,158,724.69	1,596,530.93	932,909.03

合计	772,006,227.88	720,262,767.87	998,788,300.88	748,686,902.09
----	----------------	----------------	----------------	----------------

#### 8、注释 62：税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,746,241.05	1,851,301.45
城市维护建设税	3,070,426.81	3,666,223.54
教育费附加	1,329,308.84	1,572,639.70
地方教育费附加	880,324.37	1,034,752.47
房产税	1,290,485.87	130,268.01
堤防维护费		198.00
车船税	3,000.00	
土地使用税	929,747.74	
印花税	231,938.58	
其他	231,817.84	
合计	9,713,291.10	8,255,383.17

#### 9、注释 66：资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-237,369,735.25	-55,807,932.12
商誉减值损失	-12,272,917.05	
合计	-249,642,652.30	-55,807,932.12

#### 10、注释 71：所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,458,956.35	23,648,268.27
递延所得税费用	-27,301,392.53	-7,695,079.93
合计	-22,842,436.18	15,953,188.34

#### 11、注释 74：现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-355,092,953.94	3,521,566.49
加：资产减值准备	249,642,652.30	55,807,932.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,013,451.07	25,500,081.52
无形资产摊销	6,709,576.08	3,762,479.10
长期待摊费用摊销	671,215.84	1,992,710.30
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）	-140,046.50	-83,985.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,117,241.67	16,874,241.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,382,904.84	-648,064.00



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,876,900.58	-7,560,037.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-424,451.95	-822,429.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	66,983,397.85	-11,018,044.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	97,912,684.87	-194,182,886.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,008,278.74	-13,081,128.15
其他		-865,244.32
经营活动产生的现金流量净额	243,141,240.61	-120,802,809.00
<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	166,966,843.77	115,226,741.81
减：现金的期初余额	115,226,741.81	216,070,519.40
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	51,740,101.96	-100,843,777.59

2016年年度报告“第十一节 财务报告”中“十七、母公司财务报表主要项目注释”相关披露更正如下：

#### 1、注释 1：应收账款

##### （1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	149,765,407.31
1 至 2 年	120,337,686.95
2 至 3 年	114,278,798.91
3 至 4 年	165,850,862.96
4 至 5 年	19,430,844.00
5 年以上	2,639,940.30
小计	572,303,540.43
减：坏账准备	104,898,442.76
合计	467,405,097.67

##### （2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	27,886,322.00	4.87	27,886,322.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	544,417,218.43	95.13	77,012,120.76	14.15	467,405,097.67
其中：账龄组合	528,741,459.44	92.39	77,012,120.76	14.57	451,729,338.68
无风险组合	15,675,758.99	2.74			15,675,758.99
合计	572,303,540.43	100.00	104,898,442.76	18.33	467,405,097.67

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61
其中：账龄组合	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61
无风险组合					
合计	702,356,912.84	100.00	61,261,387.23	8.72	641,095,525.61

## 2、注释 4：营业收入和营业成本

### 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	220,536,585.06	208,946,135.68	432,131,874.40	316,868,586.57
其他业务	9,974,346.31	450,765.75	12,929,190.78	252,679.68
合计	230,510,931.37	209,396,901.43	445,061,065.18	317,121,266.25

2016 年年度报告“第十一节 财务报告”中“十八、补充资料”相关披露更正如下：

### 1、注释 2：净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.98	-0.4012	-0.4012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.15	-0.4225	-0.4225

### 3) 2017 年度财务报表附注情况

2017 年年度报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

#### 1、注释 5：应收账款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	363,656,060.47
1 至 2 年	158,604,526.59
2 至 3 年	93,403,176.91
3 至 4 年	136,947,097.82
4 至 5 年	125,000,698.87
5 年以上	59,984,739.83
小计	937,596,300.49

减：坏账准备	219,312,636.48
合计	718,283,664.01

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	87,935,806.26	9.38	87,935,806.26	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	849,660,494.23	90.62	131,376,830.22	15.46	718,283,664.01
其中：账龄组合	849,660,494.23	90.62	131,376,830.22	15.46	718,283,664.01
无风险组合					
合计	937,596,300.49	100.00	219,312,636.48	23.39	718,283,664.01

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	86,363,177.27	9.17	86,341,177.27	99.97	22,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	855,548,764.31	90.83	103,544,832.81	12.10	752,003,931.50
其中：账龄组合	839,873,005.32	89.17	103,544,832.81	12.33	736,328,172.51
无风险组合	15,675,758.99	1.66			15,675,758.99
合计	941,911,941.58	100.00	189,886,010.08	20.16	752,025,931.50

2、注释 29：递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	285,887,436.83	42,899,117.33	241,635,585.84	37,132,957.05
可抵扣亏损			35,361,568.93	5,304,235.34
递延收益	20,919,320.83	3,137,898.12	25,336,594.93	3,800,489.24
合计	306,806,757.66	46,037,015.45	302,333,749.70	46,237,681.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	45,262,038.20	6,789,305.73	48,115,089.32	7,217,263.38
合计	45,262,038.20	6,789,305.73	48,115,089.32	7,217,263.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债上年	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余

	互抵金额	债期末余额	年末互抵金额	额
递延所得税资产		46,037,015.45		46,237,681.63
递延所得税负债		6,789,305.73		7,217,263.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	9,992,614.38	311,923.03
可抵扣亏损	24,286,912.36	27,853,841.10
内部交易未实现利润		45,246.94
合计	34,279,526.74	28,211,011.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2017年		920,173.96
2018年	670,577.82	5,003,900.09
2019年	596,977.58	8,304,100.29
2020年	516,535.12	10,660,879.92
2021年	9,505,110.58	2,964,786.84
2022年	12,997,711.26	
合计	24,286,912.36	27,853,841.10

3、注释 60：未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-77,043,495.83	211,751,803.22
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-77,043,495.83	211,751,803.22
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,254,262.66	-285,944,099.05
减：提取法定盈余公积	6,806,355.03	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,138,400.00	2,851,200.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		
年末未分配利润	-81,733,988.20	-77,043,495.83

4、注释 61：营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	644,589,555.58	523,340,835.70	766,397,689.16	719,104,043.18
其他业务	9,920,998.34	382,118.59	5,608,538.72	1,158,724.69
合计	654,510,553.92	523,722,954.29	772,006,227.88	720,262,767.87

5、注释 62：税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业税		1,746,241.05
城市维护建设税	1,705,162.74	3,070,426.81
教育费附加	728,020.00	1,329,308.84
地方教育费附加	479,313.63	880,324.37
房产税	1,979,221.93	1,290,485.87
车船税	18,507.88	3,000.00
土地使用税	1,745,697.86	929,747.74
印花税	264,575.89	231,938.58
其他	156,371.87	231,817.84
合计	7,076,871.80	9,713,291.10

#### 6、注释 66：资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-52,397,639.47	-237,369,735.25
存货跌价损失	-6,755,006.76	
商誉减值损失		-12,272,917.05
合计	-59,152,646.23	-249,642,652.30

#### 7、注释 73：所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,245,272.72	4,458,956.35
递延所得税费用	-369,738.13	-27,301,392.53
合计	6,875,534.59	-22,842,436.18

#### 8、注释 76：现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-3,341,441.83	-355,092,953.94
加：资产减值准备	59,152,646.23	249,642,652.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,488,595.50	23,013,451.07
无形资产摊销	18,375,424.88	6,709,576.08
长期待摊费用摊销	2,180,678.16	671,215.84
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）	-27,566,031.28	-140,046.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-43,971.21	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,356,469.97	21,117,241.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-72,808,628.15	-1,382,904.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	58,219.52	-26,876,900.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-427,957.65	-424,451.95

存货的减少（增加以“-”号填列）	105,153,975.51	66,983,397.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,500,725.14	97,912,684.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,559,209.05	161,008,278.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,481,954.54	243,141,240.61
<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	53,642,582.92	166,966,843.77
减：现金的期初余额	166,966,843.77	115,226,741.81
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	-113,324,260.85	51,740,101.96

2017年年度报告“第十一节 财务报告”中“十七、母公司财务报表主要项目注释”相关披露更正如下：

#### 1、注释 1：应收账款

##### （1）按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	171,431,835.70
1至2年	89,588,160.54
2至3年	57,186,195.91
3至4年	98,104,201.94
4至5年	108,711,007.95
5年以上	19,278,924.00
小计	544,300,326.04
减：坏账准备	126,852,292.38
合计	417,448,033.66

##### （2）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	27,886,322.00	5.12	27,886,322.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	516,414,004.04	94.88	98,965,970.38	19.16	417,448,033.66
其中：账龄组合	500,755,395.05	92.00	98,965,970.38	19.76	401,789,424.67
无风险组合	15,658,608.99	2.88			15,658,608.99
合计	544,300,326.04	100.00	126,852,292.38	23.31	417,448,033.66

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	27,886,322.00	4.87	27,886,322.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	544,417,218.43	95.13	77,012,120.76	14.15	467,405,097.67
其中：账龄组合	528,741,459.44	92.39	77,012,120.76	14.57	451,729,338.68
无风险组合	15,675,758.99	2.74			15,675,758.99
合计	572,303,540.43	100.00	104,898,442.76	18.33	467,405,097.67

## 2、注释 4：营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	288,242,317.09	231,038,876.00	220,536,585.06	208,946,135.68
其他业务	9,526,201.34	54,147.13	9,974,346.31	450,765.75
合计	297,768,518.43	231,093,023.13	230,510,931.37	209,396,901.43

2017 年年度报告“第十一节 财务报告”中“十八、补充资料”相关披露更正如下：

## 1、注释 2：净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.006	0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.50	-0.124	-0.124

## 4) 2018 年度财务报表附注情况

2018 年年度报告“第十一节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

### 1、注释 4、(2)：应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	321,146,160.74
1 至 2 年	154,647,070.31
2 至 3 年	90,059,865.81
3 至 4 年	59,721,077.47
4 至 5 年	100,442,344.09
5 年以上	179,708,340.87
小计	905,724,859.29

减：坏账准备	372,935,353.94
合计	532,789,505.35

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	302,408,482.60	33.39	302,408,482.60	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	603,316,376.69	66.61	70,526,871.34	11.69	532,789,505.35
其中：账龄组合	602,961,996.11	66.57	70,526,871.34	11.70	532,435,124.77
无风险组合	354,380.58	0.04			354,380.58
合计	905,724,859.29	100.00	372,935,353.94	41.18	532,789,505.35

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	87,935,806.26	9.38	87,935,806.26	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	849,660,494.23	90.62	131,376,830.22	15.46	718,283,664.01
其中：账龄组合	849,660,494.23	90.62	131,376,830.22	15.46	718,283,664.01
无风险组合					
合计	937,596,300.49	100.00	219,312,636.48	23.39	718,283,664.01

2、注释 24：递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,512,081.87	3,376,812.28	285,887,436.83	42,899,117.33
可抵扣亏损				
递延收益			20,919,320.83	3,137,898.12
合计	22,512,081.87	3,376,812.28	306,806,757.66	46,037,015.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	43,484,528.13	6,522,679.22	45,262,038.20	6,789,305.73
合计	43,484,528.13	6,522,679.22	45,262,038.20	6,789,305.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债上年	抵销后递延所得税资产或负债上年



	互抵金额	债期末余额	年末互抵金额	年年末余额
递延所得税资产		3,376,812.28		46,037,015.45
递延所得税负债		6,522,679.22		6,789,305.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	666,295,532.88	9,992,614.38
可抵扣亏损	212,026,997.06	24,286,912.36
内部交易未实现利润		
合计	878,322,529.94	34,279,526.74

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2018年		670,577.82
2019年	596,977.58	596,977.58
2020年	516,535.12	516,535.12
2021年	9,505,110.58	9,505,110.58
2022年	12,997,711.26	12,997,711.26
2023年	188,410,662.52	
合计	212,026,997.06	24,286,912.36

3、注释 29、(2)：应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
物资采购款	339,033,101.29	279,526,762.72
分包工程款	194,668,699.07	200,387,518.67
劳务费	7,913,389.74	300,704.65
合计	541,615,190.10	480,214,986.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
瑞基科技发展有限公司	23,009,800.00	结算期内
四川煤矿基本建设工程公司	10,856,223.04	结算期内
北京东丽阳光科技发展有限公司	10,724,886.15	结算期内
襄阳五二五泵业有限公司	7,365,550.01	结算期内
四川友成建筑工程有限公司	4,525,426.76	结算期内
合计	56,481,885.96	-

(3) 应付账款期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

4、注释 31：应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	29,076,018.74	114,734,680.93	116,954,445.23	26,856,254.44
二、离职后福利-设定提存计划	746,081.42	12,278,533.10	12,182,472.88	842,141.64
三、辞退福利		1,859,766.82	1,859,766.82	
四、一年内到期的其他福利		301,484.00		301,484.00
合计	29,822,100.16	129,174,464.85	130,996,684.93	27,999,880.08

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,576,423.42	99,566,413.31	101,414,779.40	25,728,057.33
2、职工福利费		2,706,944.15	2,553,200.43	153,743.72
3、社会保险费	36,673.82	5,935,894.42	5,925,798.83	46,769.41
其中：医疗保险费	20,428.27	5,180,998.57	5,168,208.33	33,218.51
工伤保险费	7,705.74	287,519.11	287,986.30	7,238.55
生育保险费	8,539.81	467,376.74	469,604.20	6,312.35
4、住房公积金	706,643.48	5,789,617.59	6,216,844.31	279,416.76
5、工会经费和职工教育经费	756,278.02	302,706.46	413,262.26	645,722.22
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		433,105.00	430,560.00	2,545.00
合计	29,076,018.74	114,734,680.93	116,954,445.23	26,856,254.44

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	712,270.13	11,411,882.53	11,330,776.25	793,376.41
2、失业保险费	33,811.29	409,616.83	394,662.89	48,765.23
3、企业年金缴费		457,033.74	457,033.74	0.00
合计	746,081.42	12,278,533.10	12,182,472.88	842,141.64

设定提存计划说明：

设定提存计划系依据当地劳动和社会保障局规定设定的基本养老保险和失业保险费提存计划。

5、注释 32：应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	48,314,763.61	43,051,065.05
企业所得税	7,364,486.71	21,557,825.80
个人所得税	2,682,997.74	74,306,745.10
城市维护建设税	2,210,442.46	3,091,089.55
教育费附加	1,219,194.70	1,158,084.24
地方教育费附加	124,708.44	808,552.40
印花税	51,465.82	160,233.08
房产税	519,226.75	658,725.85
土地使用税	1,858,108.58	1,853,519.31

项目	年末余额	年初余额
其他	147,241.38	862,291.92
合计	64,492,636.19	147,508,132.30

说明：应交税费期末余额较期初余额减少 56.28%，主要系本公司本年度解除以 3.85 亿元收购永葆环保 70% 股权的事项，因此减少代扣代缴永葆环保原股东个人所得 71,343,440.00 元。

## 6、注释 33：其他应付款

### 1) 总表情况

#### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		630,030.88
其他应付款	154,859,132.34	303,117,828.11
合计	154,859,132.34	303,747,858.99

### 2) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款应付利息		
合计		

### 3) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利		630,030.88
合计		630,030.88

### 4) 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金、保证金	273,000.00	
欠付日常经营费用	2,727,648.10	5,747,367.53
其他应付非关联方往来款	151,004,671.40	107,880,264.28
应付股权收购款		189,490,196.30
代垫款	614,531.42	
其他	239,281.42	
合计	154,859,132.34	303,117,828.11

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
福建银森集团有限公司	92,425,480.68	未结算业务
上海电力安装第二工程公司	1,000,000.00	未结算业务
杭州润锦环保科技有限公司	600,000.00	未结算业务
江苏森荣环保科技有限公司	178,000.00	押金

徐道胜	159,568.34	未结算业务
合计	94,363,049.02	

#### 7、注释 51：未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-81,733,988.20	-77,043,495.83
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-81,733,988.20	-77,043,495.83
加：本年归属于母公司股东的净利润	-516,565,468.21	4,254,262.66
减：提取法定盈余公积		6,806,355.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,276,090.50	2,138,400.00
转作股本的普通股股利		
其他减少		
年末未分配利润	-602,575,546.91	-81,733,988.20

#### 8、注释 52：营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	516,323,239.62	451,893,364.73	644,589,555.58	523,340,835.70
其他业务	10,111,526.06	2,781,803.20	9,920,998.34	382,118.59
合计	526,434,765.68	454,675,167.93	654,510,553.92	523,722,954.29

#### 9、注释 53：税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	2,404,742.47	1,705,162.74
教育费附加	1,037,923.36	728,020.00
地方教育费附加	686,730.00	479,313.63
房产税	753,153.22	1,979,221.93
土地使用税	1,738,574.71	1,745,697.86
车船使用税	26,790.68	18,507.88
印花税	321,456.91	264,575.89
其他	71,336.62	156,371.87
合计	7,040,707.97	7,076,871.80

#### 10、注释 54：销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	16,463,308.38	14,742,897.47
折旧及摊销	39,065.65	82,966.22
办公费	1,130,777.47	2,182,728.54
差旅费	2,647,140.87	3,745,008.59
广告宣传费	1,144,422.53	157,043.20

运输装卸费	4,583,685.10	5,039,371.76
业务招待费	3,159,049.49	4,058,456.24
邮电通讯费	82,000.02	242,759.60
租赁费	35,746.00	-
其他	1,960,798.59	714,596.09
合计	31,245,994.10	30,965,827.71

#### 11、注释 55：管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	54,164,502.44	61,341,978.58
折旧及摊销	13,434,521.85	12,406,781.59
行政及运营费用	21,594,583.86	13,895,183.94
业务招待费	8,257,942.64	4,197,889.98
咨询服务费	11,251,672.74	5,846,419.67
租赁费	1,029,562.11	
聘请中介机构费	4,421,493.64	
广告宣传费	14,744,957.67	
其他	2,912,904.39	4,810,897.09
合计	131,812,141.34	102,499,150.85

#### 12、注释 56：研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	20,435,008.52	13,589,164.91
折旧费	2,099,953.26	2,221,247.56
直接材料	5,975,363.89	5,598,643.12
差旅费	217,481.98	335,316.43
运营费	5,800.00	33,960.00
办公费	5,271.11	
专利申请维护费	60,130.49	12,325.00
设计费	4,854.37	3,340.00
其他	2,842,341.60	2,927,019.20
合计	31,646,205.22	24,721,016.22

#### 13、注释 58：资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-242,264,712.68	-52,397,639.47
存货跌价损失	-44,260,490.98	-6,755,006.76
商誉减值损失	-39,340,083.45	
合计	-325,865,287.11	-59,152,646.23

#### 14、注释 65：所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,236,983.27	7,245,272.72

递延所得税费用	42,393,576.66	-369,738.13
合计	45,630,559.93	6,875,534.59

## 15、注释 76：现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	-550,220,479.72	-3,341,441.83
加：资产减值准备	325,865,287.11	59,152,646.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,147,218.65	17,488,595.50
无形资产摊销	18,807,625.46	18,375,424.88
长期待摊费用摊销	2,791,029.74	2,180,678.16
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）	-389,224.88	-27,566,031.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	347,875.07	-43,971.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,850,617.64	20,356,469.97
投资损失（收益以“-”号填列）	15,044,823.80	-72,808,628.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,631,008.88	58,219.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-266,626.51	-427,957.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	86,379,964.21	105,153,975.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	307,880,488.19	-156,500,725.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-311,835,161.47	-63,559,209.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,965,553.83	-101,481,954.54
<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	54,931,112.47	53,642,582.92
减：现金的期初余额	53,642,582.92	166,966,843.77
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	1,288,529.55	-113,324,260.85

2018 年年度报告“第十一节 财务报告”中“十七、母公司财务报表主要项目注释”相关披露更正如下：

#### 1、注释 1、(2)：应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	164,090,215.42
1至2年	89,299,060.83
2至3年	65,645,501.15
3至4年	33,421,511.93
4至5年	74,828,710.40
5年以上	127,466,478.96
小计	554,751,478.69
减：坏账准备	273,760,858.85
合计	280,990,619.84

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	238,277,286.02	42.95	238,277,286.02	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	316,474,192.67	57.05	35,483,572.83	11.21	280,990,619.84
其中：账龄组合	282,243,955.47	50.88	35,483,572.83	12.57	246,760,382.64
无风险组合	34,230,237.20	6.17			34,230,237.20
合计	554,751,478.69	100.00	273,760,858.85	49.35	280,990,619.84

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	27,886,322.00	5.12	27,886,322.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	516,414,004.04	94.88	98,965,970.38	19.16	417,448,033.66
其中：账龄组合	500,755,395.05	92.00	98,965,970.38	19.76	401,789,424.67
无风险组合	15,658,608.99	2.88			15,658,608.99
合计	544,300,326.04	100.00	126,852,292.38	23.31	417,448,033.66

## 2、注释4：营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,883,299.75	217,923,771.33	288,242,317.09	231,038,876.00
其他业务	8,269,400.55	1,329,223.24	9,526,201.34	54,147.13
合计	245,152,700.30	219,252,994.57	297,768,518.43	231,093,023.13

2018年年度报告“第十一节 财务报告”中“十八、补充资料”相关披露更正如下：

1、注释 2：净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-55.92	-0.7247	-0.7247
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-51.98	-0.6737	-0.6737

5) 2019 年度财务报表附注情况

2019 年年度报告“第十二节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关披露更正如下：

1、注释 5：应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	234,170,517.31
1 至 2 年	82,828,808.70
2 至 3 年	94,674,642.54
3 至 4 年	58,244,707.88
4 至 5 年	28,173,270.20
5 年以上	203,327,589.05
小计	701,419,535.68
减：坏账准备	303,287,807.87
合计	398,131,727.81

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	230,281,225.71	32.83	230,281,225.71	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	471,138,309.97	67.17	73,006,582.16	15.50	398,131,727.81
其中：账龄组合	455,407,724.48	64.93	73,006,582.16	16.03	
无风险组合	15,730,585.49	2.24			15,730,585.49
合计	701,419,535.68	100.00	303,287,807.87	43.24	398,131,727.81

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	302,408,482.60	33.39	302,408,482.60	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	603,316,376.69	66.61	70,526,871.34	11.69	532,789,505.35
其中：账龄组合	602,961,996.11	66.57	70,526,871.34	11.70	532,435,124.77



无风险组合	354,380.58	0.04			354,380.58
合计	905,724,859.29	100.00	372,935,353.94	41.18	532,789,505.35

## 2、注释 13：其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,875,505.97	5,340,471.57
待摊费用	1,985,970.11	1,743,842.03
合计	3,861,476.08	7,084,313.60

## 3、注释 30：递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,841,216.53	4,926,182.48	22,512,081.87	3,376,812.28
可抵扣亏损				
递延收益				
合计	32,841,216.53	4,926,182.48	22,512,081.87	3,376,812.28

### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,506,760.60	226,014.09	43,484,528.13	6,522,679.22
其他权益工具投资(指定的以公允价值计量且其变动计入当期综合收益)	4,340,000.00	651,000.00		
合计	5,846,760.60	877,014.09	43,484,528.13	6,522,679.22

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债上年年末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债上年年末余额
递延所得税资产		4,926,182.48		3,376,812.28
递延所得税负债		877,014.09		6,522,679.22

### (4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	407,050,480.31	666,295,532.88
可抵扣亏损	186,340,810.97	212,026,997.06
内部交易未实现利润		
合计	593,391,291.28	878,322,529.94

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额
2019 年		596,977.58

2020年	41,043.81	516,535.12
2021年	1,559,065.75	9,505,110.58
2022年	6,166,648.76	12,997,711.26
2023年	127,620,020.49	188,410,662.52
2024年	50,954,032.16	
合计	186,340,810.97	212,026,997.06

#### 4、注释 36：应付账款

##### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
物资采购款	230,497,511.80	339,033,101.29
分包工程款	116,462,657.51	194,668,699.07
劳务费	1,494,281.45	7,913,389.74
合计	348,454,450.76	541,615,190.10

#### 5、注释 39：应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,856,254.44	91,154,252.24	109,508,107.99	8,502,398.69
二、离职后福利-设定提存计划	842,141.64	12,331,940.93	12,613,361.96	560,720.61
三、辞退福利		901,658.44	901,658.44	
四、一年内到期的其他福利	301,484.00		301,484.00	
合计	27,999,880.08	104,387,851.61	123,324,612.39	9,063,119.30

##### (2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,728,057.33	75,613,773.33	93,785,510.17	7,556,320.49
二、职工福利费	153,743.72	3,148,145.31	3,179,823.03	122,066.00
三、社会保险费	46,769.41	6,416,459.52	6,367,489.42	95,739.51
其中：医疗保险费	33,218.51	5,714,364.05	5,664,610.85	82,971.71
工伤保险费	7,238.55	262,301.60	265,699.19	3,840.96
生育保险费	6,312.35	439,793.87	437,179.38	8,926.84
四、住房公积金	279,416.76	5,052,132.36	5,179,808.12	151,741.00
五、工会经费和职工教育经费	645,722.22	184,149.00	253,339.53	576,531.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	2,545.00	739,592.72	742,137.72	
合计	26,856,254.44	91,154,252.24	109,508,107.99	8,502,398.69

##### (3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	793,376.41	10,328,732.15	10,575,165.66	546,942.90

2.失业保险费	48,765.23	332,398.22	367,385.74	13,777.71
3.企业年金缴费		1,670,810.56	1,670,810.56	
合计	842,141.64	12,331,940.93	12,613,361.96	560,720.61

#### 6、注释 40：应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	29,340,069.76	48,314,763.61
企业所得税	6,540,598.00	7,364,486.71
个人所得税	3,898,606.92	2,682,997.74
城市维护建设税	509,031.39	2,210,442.46
教育费附加	93,846.68	1,219,194.70
地方教育费附加	96,698.17	124,708.44
房产税	527,243.45	519,226.75
城镇土地使用税	1,871,923.62	1,858,108.58
印花税	136,364.46	51,465.82
其他	39,918.17	147,241.38
合计	43,054,300.62	64,492,636.19

#### 7、注释 41：其他应付款

##### 1) 总表情况

##### 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	144,168,612.41	154,859,132.34
合计	144,168,612.41	154,859,132.34

##### 2) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款应付利息		
合计		

##### 3) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利		
合计		

##### 4) 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
押金、保证金	2,987,915.27	273,000.00
欠付日常经营费用	2,946,832.07	2,727,648.10
其他应付非关联方往来款	137,632,450.38	151,004,671.40
代垫款	599,182.40	614,531.42

其他	2,232.29	239,281.42
合计	144,168,612.41	154,859,132.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
睢宁县润企投资有限公司	30,000,000.00	未结算
苏翠	4,285,280.00	未结算
湖北得伟君尚律师事务所	1,535,140.00	未结算
合计	35,820,420.00	

8、注释 55：资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	454,358,204.71			454,358,204.71
其他资本公积	51,691,948.69			51,691,948.69
合计	506,050,153.40			506,050,153.40

9、注释 60：未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-602,575,546.91	-81,733,988.20
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	-602,575,546.91	-81,733,988.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,035,498.48	-516,565,468.21
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		4,276,090.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-595,540,048.43	-602,575,546.91

10、注释 61：营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	502,903,770.14	374,888,273.46	516,323,239.62	451,893,364.73
其他业务	10,504,550.61	1,990,840.22	10,111,526.06	2,781,803.20
合计	513,408,320.75	376,879,113.68	526,434,765.68	454,675,167.93

11、注释 62：税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,444,889.60	2,404,742.47
教育费附加	649,719.79	1,037,923.36
地方教育费附加	433,146.38	686,730.00

房产税	1,335,743.29	753,153.22
土地使用税	2,221,101.16	1,738,574.71
车船使用税	22,509.60	26,790.68
印花税	163,702.22	321,456.91
其他	498,260.58	71,336.62
合计	6,769,072.62	7,040,707.97

### 12、注释 63：销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,362,342.87	16,463,308.38
折旧及摊销	35,325.67	39,065.65
办公费	164,120.96	1,130,777.47
差旅费	1,433,753.49	2,647,140.87
广告宣传费	29,180.07	1,144,422.53
运输装卸费		4,583,685.10
业务招待费	1,469,261.58	3,159,049.49
邮电通讯费	55,017.91	82,000.02
租赁费		35,746.00
其他	3,032,429.60	1,960,798.59
合计	23,581,432.15	31,245,994.10

### 13、注释 64：管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,448,276.88	54,164,502.44
折旧及摊销	10,043,735.49	13,434,521.85
行政及运营费用	14,923,083.75	21,594,583.86
业务招待费	7,948,286.79	8,257,942.64
咨询服务费	6,256,081.42	11,251,672.74
租赁费	4,553,604.68	4,421,493.64
聘请中介机构费	4,287,883.96	14,744,957.67
广告宣传费		2,912,904.39
诉讼费	7,305,710.79	
其他	5,799,749.72	1,029,562.11
合计	97,566,413.48	131,812,141.34

### 14、注释 65：研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,950,549.74	20,435,008.52
折旧费	2,021,074.16	2,099,953.26
直接材料	3,464,827.69	5,975,363.89
差旅费	194,703.32	217,481.98
运营费		5,800.00
办公费		5,271.11

专利申请维护费	21,620.00	60,130.49
设计费		4,854.37
其他	596,649.00	2,842,341.60
合计	16,249,423.91	31,646,205.22

#### 15、注释 71：信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-62,394,182.81	
合计	-62,394,182.81	

#### 16、注释 76：所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,933,014.21	3,236,983.27
递延所得税费用	-2,186,901.19	42,393,576.66
合计	1,746,113.02	45,630,559.93

#### 17、注释 76：现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	9,611,450.74	-550,220,479.72
加：资产减值准备	76,977,890.20	325,865,287.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,403,058.50	15,147,218.65
无形资产摊销	22,329,952.72	18,807,625.46
长期待摊费用摊销	7,098,784.84	2,791,029.74
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）	72,449.54	-389,224.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		347,875.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,623,711.67	13,850,617.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-96,649,150.17	15,044,823.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,186,779.16	42,631,008.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,296,665.13	-266,626.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,205,544.63	86,379,964.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	366,082,213.33	307,880,488.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-361,532,641.02	-311,835,161.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,328,731.43	-33,965,553.83
<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		

3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	50,594,322.06	54,931,112.47
减：现金的期初余额	54,931,112.47	53,642,582.92
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	-4,336,790.41	1,288,529.55

2019年年度报告“第十二节 财务报告”中“十七、母公司财务报表主要项目注释”相关披露更正如下：

1、注释 1：应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	128,129,182.50
1 至 2 年	63,510,472.22
2 至 3 年	57,726,631.41
3 至 4 年	32,328,034.73
4 至 5 年	20,934,285.66
5 年以上	188,855,317.02
小计	491,483,923.54
减：坏账准备	269,940,869.62
合计	221,543,053.92

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	227,485,123.71	46.29	227,485,123.71	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	263,998,799.83	53.71	42,455,745.91	16.08	221,543,053.92
其中：账龄组合	261,868,799.83	53.28	42,455,745.91	16.21	219,413,053.92
无风险组合	2,130,000.00	0.43			2,130,000.00
合计	491,483,923.54	100.00	269,940,869.62	54.92	221,543,053.92

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	238,277,286.02	42.95	238,277,286.02	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	316,474,192.67	57.05	35,483,572.83	11.21	280,990,619.84
其中：账龄组合	282,243,955.47	50.88	35,483,572.83	12.57	246,760,382.64
无风险组合	34,230,237.20	6.17			34,230,237.20

合计	554,751,478.69	100.00	273,760,858.85	49.35	280,990,619.84
----	----------------	--------	----------------	-------	----------------

2、注释 4：营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,477,141.69	132,333,780.65	236,883,299.75	217,923,771.33
其他业务	9,756,804.26	1,800,904.61	8,269,400.55	1,329,223.24
合计	179,233,945.95	134,134,685.26	245,152,700.30	219,252,994.57

2019 年年度报告“第十二节 财务报告”中“十八、补充资料”相关披露更正如

下：

1、注释 2：净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.0099	0.0099
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.06	-0.1312	-0.1312

雄安科融环境科技股份有限公司董事会

2021 年 4 月 29 日