



河南清水源科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王志清、主管会计工作负责人王琳及会计机构负责人(会计主管人员)王东红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划，发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告"第四节经营情况讨论与分析"中，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、河南清水源、清水源	指	河南清水源科技股份有限公司
清源水处理	指	济源市清源水处理有限公司，公司全资子公司
同生环境、河南同生	指	河南同生环境工程有限公司，公司全资子公司
安得科技、陕西安得	指	陕西安得科技股份有限公司，公司全资子公司
上海清水源	指	清水源（上海）环保科技有限公司，公司全资子公司
清源商贸	指	济源市清源商贸有限公司，公司全资子公司
艾驰环保	指	美国艾驰环保有限公司，公司全资子公司
北京清水源	指	清水源（北京）投资有限公司，公司全资子公司
中旭环境、中旭建设、安徽中旭	指	安徽中旭环境建设有限责任公司，公司控股子公司
伊川二污	指	伊川县第二污水处理厂
伊川三污	指	伊川县第三污水处理厂
晋煤华昱	指	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司
报告期、本报告期	指	2018 年 1 月-6 月
上年同期、去年同期	指	2017 年 1 月-6 月
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《创业板股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》、《章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、财务顾问	指	中原证券股份有限公司
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益

		共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称"BOT"称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工程交由民间投资兴建并经营一段时间后，再由政府回收经营。
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写，意即"设计-采购-施工"，是指提供商受客户的委托，按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责，同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	清水源	股票代码	300437
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南清水源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	清水源		
公司的外文名称（如有）	Henan Qingshuiyuan Technology CO.,Ltd		
公司的法定代表人	王志清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋长廷	王肖蕊
联系地址	河南省济源市轵城镇 207 国道东侧正兴玉米公司北邻	河南省济源市轵城镇 207 国道东侧正兴玉米公司北邻
电话	0391-6089790	0391-6089342
传真	0391-6089341	0391-6089341
电子信箱	dongshihui@qywt.com.cn	dongshihui@qywt.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	766,353,801.89	307,633,661.50	149.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,205,266.62	28,439,128.83	284.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	109,186,651.10	27,514,322.17	296.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-105,563,916.66	-26,068,615.78	-304.95%
基本每股收益（元/股）	0.5002	0.1303	283.88%
稀释每股收益（元/股）	0.5002	0.1303	283.88%
加权平均净资产收益率	8.91%	2.38%	6.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,386,166,818.10	3,087,834,126.29	9.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,283,130,645.11	1,195,689,495.20	7.31%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,148,103.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,180,168.97	
减：所得税影响额	61,068.56	
少数股东权益影响额（税后）	-111,749.78	
合计	18,615.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司为具备规模和技术研发优势的综合性环保企业，主要业务为水处理剂研发、生产和销售，污水处理、工业水处理及生态修复等。所属行业为环保产业的水处理领域，主要产品包括有机磷类水处理剂、聚合物类水处理剂、化工原料销售、水处理工程、环保工程等。

近年来，公司“围绕以水为核心的产业链的发展”，即致力于在水处理剂的研发与生产、终端服务、市政污水、工业复杂废水处理及资源化利用、生态修复的发展。公司一方面积极开展水处理剂生产和新产品研发工作，优化管理结构，增强核心业务的竞争优势，并于2018年上半年将拥有的水处理剂生产、销售相关资产、负债划转至全资子公司济源市清源水处理有限公司；另一方面积极开展外延式并购，于2016年收购同生环境，于2017年收购了安得科技、中旭环境，将水处理剂终端服务、水生态治理综合性服务等业务纳入公司业务体系，公司形成了水处理药剂研发、生产、销售，生活污水处理、工业污水处理、环保工程及水处理剂的终端应用等业务板块，“大环保”产业链初步成型。公司目前主要拥有清源水处理、同生环境、中旭环境、安得科技、上海清水源等子公司，其中：清源水处理为公司全资子公司，全面承接了公司原有的水处理剂生产、销售业务，拥有公司多年积累形成的竞争优势、稳定的客户群体及成熟的经营模式，广泛应用于油田、石化、电力、冶金、纺织印染助剂等行业。

同生环境为公司全资子公司，主要业务为市政环保工程建设、生态水环境治理、农村环境综合整治、工业废水处理与利用、环保设备生产与销售等五大板块，为目标客户提供全方面的技术咨询、方案设计、技术合作、工程建设及项目运维等服务。中旭环境为公司控股55%的子公司，主要以市政公用工程建设、施工为核心业务，提供市政公用基础建设施工、环保工程建设施工、房屋建筑工程和其他工程施工服务，目前正在安徽、河南等地大力开展环境综合治理、河道治理等环保类业务。安得科技为公司全资子公司，主要业务为水质稳定剂、油田助剂等环保型工业助剂的研发、生产与销售，为目标客户提供全方位的工业水处理解决方案，包括工业设备清洗、工业污水处理等服务。安得科技长期以来专注为石油、石化、电力、市政水处理等行业提供环保型水质稳定剂、油田助剂及工业设备清洗等服务，掌握了水质稳定剂和油田助剂领域的关键工艺和关键技术，自主研发了阻垢缓蚀剂等多种主要产品，目前业务已经扩展至巴基斯坦、马来西亚等地。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无变化。
固定资产	主要系报告期内募集资金投资项目研发中心综合楼转入固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	主要系报告期内募集资金投资项目转入固定资产所致。
存货	主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。

预付款项	主要系报告期内公司预付给供应商的款项减少所致。
------	-------------------------

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
艾驰环保有限公司	自主投资	100 万美元	美国马萨诸塞州	自主经营	公司章程	-16.67 万元人民币	0.03%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### （一）技术创新优势

公司是国内知名的专业从事水处理剂生产、研发及配套服务的企业，公司以无磷水处理剂产品的研发为主要研究方向，不断向水处理和环保领域拓展技术储备。全年共参与起草了2项国家标准、5项行业标准，获得了7项实用新型专利授权，申请了2项发明专利和8项实用新型专利。安得科技取得了8项实用新型专利和1项发明型专利证书。上海清水源申报了9项实用新型专利。公司引进大量专业技术人才，并与高校及研究机构开展产学研合作，逐渐形成公司的人才技术优势，共同开发重金属污染土壤修复、节能减排、工业零排放等绿色环保项目，为公司可持续发展奠定基础。

### （二）管理团队优势

公司第四届董事会成员均为本科及以上学历，拥有硕士及以上学历的占三分之二，拥有博士学历的占三分之一，体现了知识化、专业化的特点。公司通过内部培养并结合外部引进的方式进行各类人才梯队的建设，不断拓展人才团队的专业领域与知识结构。公司为员工提供了良好的事业发展平台，组织各类专业培训与考核，营造良性的学习与竞争氛围，进一步强化员工认同的企业文化。中旭环境拥有一、二级建造师、中高级工程师技术人员150余人，均成为中旭环境管理层以及项目管理团队的主要成员，绝大部分都是从内部培养并成长起来的，具有很高的忠诚度和多年的施工管理经验，有利于项目实施过程中团结协作。并且积极与中科院院士团队，国家千人计划专家，海外专家、院校教授等专业人士进行沟通与合作，具备研发经验丰富的专家团队，为公司“大环保、大发展”提供了坚强有力的后盾。

### （三）资质优势

公司控股子公司中旭环境作为安徽省蚌埠地区具有较强影响力的施工企业之一，在行业内深耕多年，拥有市政公用工程施工总承包壹级资质、建筑工程施工总承包壹级、公路、水利水电、地基基础、建筑机电安装、防水防腐保温、环保工程、钢结构工程、预拌混凝土等多项施工资质，有丰富的施工经验和先进的技术装备。上海清水源顺利申请到建筑机电安装工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级。有助于加快对绿色建筑、污水处理厂建设、水环境整治等领域的业务拓展，以环保工程、水环境综合治理工程为主业，提高企业的盈利能力。

### （三）客户优势

公司积累了丰富的行业经验和稳定的客户关系。管理层及决策层拥有丰富的技术经验与产业投资经验，资源整合能力强，风险控制体系严密，领先的生产技术和产能规模使公司产品在成本和质量控制、市场形象等方面具有相对优势，保障了公司

对下游客户供货的及时性和稳定性。

#### （四）全业务、全产业链优势

环境污染治理是以治理结果为导向，考验的是环保企业是否具备环境综合治理整体解决方案的提供能力，而非简单提供工程建设服务。目前环保产业在基础设施领域已呈现出由“单一工程建设”向“环境治理综合服务”的发展趋势。

在上述背景下，公司在业务板块整合和产业链整合方面连续发力，目前已形成“城乡水环境”、“城乡固废处置”、“工业水系统”三位一体的整合能力，实现了在单一业务板块的纵向发展和在不同业务板块的协同发展，具备了城乡环境治理综合服务商的能力，并形成了自己的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入76,635.38万元，较上年同期增长149.11%；营业利润16,680.41万元，较上年同期增长357.41%；利润总额16,567.40万元，较上年同期增长342.35%；实现归属于上市公司股东的净利润10,920.53万元，较上年同期增长284%；基本每股收益0.5002元，较上年同期增长283.88%。

报告期内，公司重点做了以下几个方面的工作：

#### 1、设立全资子公司，划转水处理剂业务

报告期内，公司设立全资子公司济源市清源水处理有限公司，于2018年4月取得济源市工商行政管理局核发的《营业执照》。为适应公司未来业务发展及资产整合需要，经公司股东大会审议通过，将水处理剂业务相关资产、负债划转至全资子公司济源市清源水处理有限公司。本次划转完成后，清源水处理将承接公司水处理剂生产、销售方面的工作，有利于提升公司水处理剂业务的市场竞争力，也有利于公司开展集团化运营，统筹公司现有资源，进一步提升公司的综合竞争力。

#### 2、调整组织架构，加强集团管控

报告期内，为进一步完善公司治理结构，提升公司运营效率和管理水平，结合公司发展规划，公司对组织架构和机构设置进行了调整。本次调整后，公司加强了对部门职能的设计、工作流程的再造、管理制度的完善、内控体系的优化，着重提高公司集团化的管控效率，扩大公司的经营利润，切实保护中小投资者利益，为把公司打造成国内一流、世界领先的环保企业而努力奋斗。

#### 3、审议可转换公司债券发行

报告期内，为充分把握当前市场机遇，巩固在行业中的优势地位，扩大市场份额，满足下游客户不断增长的需求，公司于2018年6月8日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》。本次拟发行的可转债募集资金将主要用于公司年产18万吨水处理剂扩建项目，项目实施后将巩固公司有机磷水处理剂在行业内的地位，扩大公司聚合物类水处理剂和复配产品产量，具有较好的社会效益和可观的经济效益。目前公司正与政府主管部门及各中介机构配合，积极推进可转债发行。

#### 4、加强人才培养和团队建设，提升企业综合素质

报告期内，公司积极引进符合公司战略发展的高学历、高水平、高技术人才，定期聘请外部专家到公司对员工进行培训，鼓励员工加强自我学习，不断提升各项专业技能。提升管理人员管理水平，建立和完善公司与员工的利益共享机制，提高公司的竞争力和凝聚力，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司员工的积极性和创新力。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	766,353,801.89	307,633,661.50	149.11%	主要系报告期内公司主要水处理剂产品销量增加，单价上涨，收入增加；控股安徽中旭后，其收入纳入公司合并利润表所致。
营业成本	485,612,425.70	215,265,591.59	125.59%	主要系报告期内公司收入增加相应的成本增加；控股安徽中旭后，其成本纳入公司合并利润表所致。
销售费用	35,120,177.53	23,255,966.60	51.02%	主要系报告期内公司水处理剂销量较上年同期有所增加及盐酸运费较上期有所增加所致。
管理费用	43,042,460.71	27,287,155.44	57.74%	主要系报告期内安徽中旭纳入公司合并利润表所致。
财务费用	24,390,853.17	2,709,627.03	800.16%	主要系报告期内公司银行借款增加、利息增加；控股安徽中旭后，其财务费用纳入公司合并利润表所致。
所得税费用	38,929,313.92	5,212,886.49	646.79%	主要系报告期内公司利润增加应交所得税增加；控股安徽中旭后，其所得税费用纳入公司合并利润表所致。
研发投入	6,283,402.40	8,529,921.07	-26.34%	
经营活动产生的现金流量净额	-105,563,916.66	-26,068,615.78	-304.95%	主要系报告期内公司控股安徽中旭后，其经营活动产生的现金流量净额纳入公司合并现金流量表所致。
投资活动产生的现金流量净额	-182,666,017.88	-152,294,912.62	-19.94%	主要系报告期内公司不在购买募集资金理财产品，导致无投资现金流入。
筹资活动产生的现金流量净额	245,855,063.68	117,259,918.31	109.67%	主要系报告期内公司银行借款增加；控股安徽

				中旭后，其筹资活动产生的现金流量净额纳入公司合并现金流量表所致。
现金及现金等价物净增加额	-41,534,020.36	-61,269,010.80	32.21%	主要系报告期内公司现金流入较上期有所增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
水处理剂及衍生产品	412,352,152.69	258,511,271.33	37.31%	69.47%	48.44%	8.88%
工程施工设计	274,218,214.27	175,704,437.20	35.93%	2,816.62%	2,633.11%	4.30%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单				
	数量	金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额（万元）	数量	未确认收入（万元）			
			数量	金额（万元）	数量	金额（万元）							
EPC	6	25,118.73	6	25,118.73			4	15,148.06	9	10,257.82			
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	订单金额（万元）	业务类型	项目执行进度	本期确认收入（万元）	累计确认收入（万元）	回款金额（万元）	项目进度是否达预期，如未达到披露原因						
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单			
	数量	投资金额（万元）	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额（万元）	数量	本期完成的投资金额（万元）	未完成投资金额（万元）	数量	运营收入（万元）
			数量	投资金额（万元）	数量	投资金额（万元）							
BOT								2	1,563.57	15,194.95	9	2,904.95	
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）													

项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期, 如未 达到披露原因
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元, 或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万)							
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万 元)	营业利润(万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形, 如 存在请详细披露原因

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,013,353.31	0.61%	联营企业实现的净利润	否
资产减值	8,426,715.10	5.09%	计提的坏账准备	否
营业外收入	111,764.05	0.07%	政府补助	否
营业外支出	1,241,933.02	0.75%	相关诉讼及赔偿支付	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	174,626,116.96	5.16%	285,762,441.74	16.85%	-11.69%	主要系报告期内公司募集资金投入使用较上期增加所致。
应收账款	817,664,082.95	24.15%	213,973,723.71	12.62%	11.53%	
存货	665,816,636.80	19.66%	234,385,772.49	13.82%	5.84%	主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。
长期股权投资	16,941,812.13	0.50%	15,724,979.35	0.93%	-0.43%	
固定资产	287,747,740.83	8.50%	139,222,317.55	8.21%	0.29%	
在建工程	79,908,711.73	2.36%	98,347,361.39	5.80%	-3.44%	主要系报告期内募集资金投资项目转入固定资产所致。
短期借款	491,070,099.20	14.50%	189,176,313.40	11.16%	3.34%	主要系报告期内公司银行借款增加所致。
长期借款	332,178,105.8	9.81%	51,930,452.74	3.06%	6.75%	主要系报告期内公司银行借款增加

	8				所致。
--	---	--	--	--	-----

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	48,092,230.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,428,760.00	保函保证金
中旭建设股权	265,943,711.17	质押用于借款
应收账款	415,568,500.00	质押用于借款
合计	731,033,201.17	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,646,192.59	138,245,933.68	-85.07%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用



单位：万元

募集资金总额	56,325.09
报告期投入募集资金总额	2,645.85
已累计投入募集资金总额	50,090.68
报告期内变更用途的募集资金总额	4,357.51
累计变更用途的募集资金总额	4,357.51
累计变更用途的募集资金总额比例	7.74%

## 募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况 1、2015 年首次公开发行股份募集资金经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]540 号文核准，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2015 年 4 月 15 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,670 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 10.53 元。截至 2015 年 4 月 20 日止，本公司共募集资金 175,851,000.00 元，扣除发行费用 23,550,000.00 元，募集资金净额 152,301,000.00 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了大华验字[2015]000174 号验资报告。截止 2018 年 6 月 30 日，扣除募集发行费的累计募集资金净额 152,301,000.00 元，公司对募集资金项目累计投入 131,470,054.43 元，募集资金购买理财产品取得收益 2,816,801.38 元，募集资金利息收入 677,139.21 元，募集资金支付手续费 8,329.39 元，募集资金永久补充流动资金 16,050,341.39 元，募集资金暂时补充流动资金 4,000,000.00 元。募集资金余额为人民币 4,266,215.38 元。2、2016 年非公开发行股份募集资金经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】1490 号文核准，并经深圳证券交易所同意，清水源由中原证券采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 17,561,965 股，发行价为每股人民币 23.40 元，募集资金总额为 410,949,981.00 元。扣除发行费用 12,883,742.46 元后的募集资金净额为 398,066,238.54 元，中原证券已于 2016 年 9 月 1 日向清水源指定的银行账户划转了募集资金。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了大华验字[2016]000768 号验资报告。截止 2018 年 6 月 30 日，累计募集资金总额 410,949,981.00 元，扣除相关发行费用后累计募集资金净额 398,066,238.54 元，公司对募集资金项目累计投入 369,436,794.71 元，募集资金购买理财产品取得收益 94,589.04 元，募集资金利息收入 539,237.25 元，募集资金支付手续费 4,539.48 元，募集资金永久补充流动资金 27,524,808.50 元，募集资金暂时补充流动资金 6,000,000.00 元。截止 2018 年 6 月 30 日募集资金余额为人民币 8,617,664.60 元。

二、募集资金存放和管理情况（一）募集资金的管理情况为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《河南清水源科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第三届董事会六次会议审议通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；根据公司与中原证券股份有限公司、中国银行股份有限公司济源分行、中信银行股份有限公司郑州分行、中国民生银行股份有限公司郑州分行、交通银行股份有限公司济源分行、郑州银行股份有限公司宝龙城支行签订的《募集资金专户储存三方监管协议》，及公司单次或 12 个月以内从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额的 10%的，公司应当及时以传真方式通知保荐机构，同时提供专户的支出清单。同时公司授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的商业银行查询、复印募集资金专户资料。（二）募集资金专户存储情况截至 2018 年 6 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：1、2015 年首次公开发行股份募集资金：中信银行郑州航海路支行账号：7392310182600022651，初始存放金额 45,000,000.00 元，截止日余额 0.00 元，存储方式：活期；中国民生银行洛阳永泰街支行账号：693887183，初始存放金额 25,000,000.00 元，截止日余额 2,062,832.31 元，存储方式：活期；中国银行济源豫光支行账号：250737487531，初始存放金额 90,351,000.00 元，截止日余额 2,203,383.07 元，存储方式：活期。注：初始存放金额 160,351,000.00 元与募集资金净额 152,301,000.00 元之间的差额 8,050,000.00 元为初始存放时尚未支付的发行费用。2、2016 年非公开发行股份募集资金：中国银行济源豫光支行账号 249448849646，初始存放金额 107,320,000.00 元，截止日余额 3,477,105.79 元，存储方式：活期；交通银行济源分行账号 762899991010003013305，初始存放金额 57,339,981.00 元，截止日余额 0.00 元，存储方式：活期；中信银行郑州航海路支行账号 8111101013100376803，初始存放金额 67,110,000.00 元，截止日余额 5,140,558.81 元，存

储方式：活期；郑州银行股份有限公司宝龙城支行账号 93801880131684933，初始存放金额 172,520,000.00 元，截止日余额 0.00 元，存储方式：活期。注：本次发行股票募集的股款为人民币 410,949,981.00 元，中原证券股份有限公司已于 2016 年 9 月 1 日将扣除相关承销保荐费人民币 6,660,000.00 元后的余款人民币 404,289,981.00 元汇入本公司募集资金专户。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.1 研发中心建设项目	否	4,500	4,500	0	4,570.59	101.57%	2018年03月31日	0		不适用	否
1.2 年产3万吨水处理剂扩建项目	否	10,500	10,500	776.21	6,271.31	59.72%	2017年11月01日	2,238.06	2,643.98	是	否
1.3 营销中心建设项目	否	2,500	2,500	205.02	2,305.11	91.01%	2018年03月31日	0		不适用	否
2.1 伊川二污BOT项目	否	10,732	10,732	332.23	8,553.21	79.70%	2017年09月30日	409.51	689.49	是	否
2.2 晋煤华昱脱盐、中水回用BOT项目	否	6,711	6,711	1,332.39	5,304.01	79.03%	2017年12月01日	-174.95	-227.01	不适用	否
2.3 标的公司及其子公司偿还银行借款	否	4,400	4,400	0	4,400	100.00%		0		不适用	否
2.4 收购同生现金对价	否	17,252	17,252	0	17,252	100.00%		0		不适用	否
2.5 支付交易相关税费、中介机构费用	否	2,000	1,999.99	0	1,434.46	71.72%		0		不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,595	58,594.99	2,645.85	50,090.69	--	--	2,472.62	3,106.46	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	58,595	58,594.99	2,645.85	50,090.69	--	--	2,472.62	3,106.46	--	--

			9		9						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2017 年 8 月 9 日召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更募投项目部分建设内容的议案》，决定变更“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”的部分建设内容，即取消该项目中锅炉房（燃气锅炉）建设、1 台 10 吨蒸汽/时燃用天然气介质锅炉建设并预留 1 台备用 10 吨蒸汽/时燃气锅炉位置等公用工程中的建设内容，改为建设配套热力管网直接与济源市市政热力管网对接。除上述变更部分，“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”其他建设内容不变。本次变更募投项目部分建设内容事项不属于募投项目的实质性变更，业经清水源 2017 年第二次临时股东大会表决通过。公司于 2018 年 1 月 18 日，召开第四届董事会第二次会议，审议通过《关于变更募投项目部分建设内容、实施期限的议案》，同意公司不再建设广州、宁夏营销中心。受近年来国内商业地产价格和场地租金不断上涨以及城市自身发展变化等因素影响，原募投项目规划中的广州、宁夏营销中心根据当时的规划和预算购置或租赁已比较困难或不经济，通过近期对相关市场的考察和调研，公司发现广州和宁夏的市场潜力已达不到预期，重新调整部分项目的实施方式及实施地点更有利于提高募集资金使用效率。公司经研究决定不再建设宁夏和广州营销中心。</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2016 年 9 月 20 日，上市公司及标的公司以自筹资金预先投入募投项目的实际金额为 2,392.90 万元，置换金额为 2,392.90 万元。2016 年 4 月 6 日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并于 2016 年 4 月 26 日经本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入。截至 2016 年 9 月 20 日，自筹资金实际投资额 23,928,962.87 元。具体情况如下：1. 本次交易的现金对价：已预先投入资金 15,000,000.00 元，其中其他支出 15,000,000.00 元。2. 伊川二污 BOT 项目：已预先投入资金 7,758,258.37 元，其中建安工程支出 6,000,765.84 元，设备购置 1,455,767.50 元，其他支出 301,725.03 元。3. 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目：已预先投入资金 1,170,704.50 元，其中建安工程支出 1,137,237.13 元，其他支出 33,467.37 元。根据 2016 年 4 月 6 日本公司与钟盛、宋颖标之发行股份及支付现金购买资产协议第十四条履约保证金约定，为保证协议的履行，本公司向钟盛、宋颖标支付保证金 1500 万元，约定本次交易获得中国证监会核准后，履约保证金在本公司按照协议的约定支付股权转让价款时，自动转为股权转让价款的一部分。故本公司向钟盛、宋颖标支付的 1500 万元保证金作为自筹资金预先投入募集资金项目的一部分。</p>										
用闲置募集资金暂	适用										

时补充流动资金情况	年产 3 万吨水处理剂扩建项目 4,000,000.00 元暂时补充流动资金。伊川二污 BOT 项目 6,000,000.00 元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目实施出现募集资金结余合计为 43573727.63 元。其中：一、年产 3 万吨水处理剂扩建项目总共结余资金 16,050,341.39 元。原因为：年产 3 万吨水处理剂扩建项目主体已完工并投入使用，按照公司生产厂区的实际使用情况及原生产系统的改造情况，公司本着降低成本，节约资金的角度出发，终止了“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”中氯化工段、固化工段及包装工段的建设。氯化工段、固化工段及包装工段属于“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”的配套工段，公司现有生产厂区的配套工段可以满足 3 万吨水处理剂扩建项目的生产需求。终止建设上述工段不会影响年产 3 万吨水处理剂扩建项目的使用。上述事项详见《河南清水源科技股份有限公司关于变更募投项目部分建设内容、实施期限的公告》（公告编号：2018-006）。二、2016 年重大资产重组配套募集资金总共结余资金 27,523,386.24 元。原因为：（1）本次交易的现金对价，公司已经根据资产购买协议向钟盛、宋颖标支付了本次交易的现金对价，该项目已经完成。该项目的募集资金出现结余，主要因为募集资金存放期间产生的利息收入及银行理财产品投资收益 49,048.14 元。（2）伊川二污 BOT 项目，伊川二污 BOT 项目已建设完毕，于 2017 年 10 月投入使用。该项目的募集资金出现结余，主要因为一是原估算投资总额中包含建设期利息 707.72 万元，采用募集资金相应减少了该部分投资；二是公司从降成本出发，加强项目现场管理，优化建设流程，减少了返工及设备采购。（3）晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目，晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目已建设完毕，于 2017 年 12 月完成建设。该项目的募集资金出现结余，主要原因一是改进了技术工艺，降低了初始投资成本及后期的运营成本，二是在建设项目过程中加强了成本管控，降低了投资成本。（4）支付本次交易相关税费和中介机构费用，公司本次交易的相关税费和中介机构费用已经支付完毕，该项目的募集资金出现结余，主要因为预计交易、发行费用高于实际支付的本次交易相关税费和交易、发行费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 3 万吨水处理剂扩建项目	年产 3 万吨水处理剂扩建项目	10,500	776.21	6,271.31	59.72%	2017 年 11 月 01 日	2,238.06	是	否
营销中心建设项目	营销中心建设项目	2,500	205.02	2,305.11	91.01%	2018 年 03 月 31 日	0	不适用	否

合计	--	13,000	981.23	8,576.42	--	--	2,238.06	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>(1)“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”主体已完工并投入使用，按照公司生产厂区的实际使用情况及原生产系统的改造情况，公司决定本次终止“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”中氯化工段、固化工段及包装工段的建设。氯化工段、固化工段及包装工段属于“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”的配套工段，公司现有生产厂区的配套工段改造提升后可以满足 3 万吨水处理剂扩建项目的生产需求。“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”募投项目的部分调整有利于集中资源生产和提高生产效率，节约投资成本，提升公司综合竞争力。本次变更募投项目部分建设内容事项不属于募投项目的实质性变更，业经本公司 2018 年 1 月 18 日第四届董事会第二次会议审议通过。(2)营销中心建设项目：受近年来国内商业地产价格和场地租金不断上涨以及城市自身发展变化等因素影响，原募投项目规划中的广州、宁夏营销中心根据当时的规划和预算购置或租赁已比较困难或不经济，通过近期对相关市场的考察和调研，公司发现广州和宁夏的市场潜力已达不到预期，重新调整部分项目的实施方式及实施地点更有利于提高募集资金使用效率。公司经研究决定不再建设宁夏和广州营销中心。本次变更募集资金投资项目部分建设内容，不再建设广州、宁夏营销中心，是公司根据实际经营情况、市场状况的变化作出，不会导致济源营销中心、北京营销中心等其他营销中心的建设使用，业经本公司 2018 年 1 月 18 日第四届董事会第二次会议审议通过。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清水源（上海）环保科技有限公司	子公司	环保领域工程施工、专用设备销售等业务	50,000,000.00	20,685,215.32	13,977,078.01	10,193,367.95	-3,362,722.48	-3,310,995.04
艾驰环保有限公司	子公司	水处理产品的销售和环保业务	6,534,200.00	457,184.30	457,184.30	0.00	-73,343.65	-166,731.23
陕西安得科技实业有限公司	子公司	水质稳定剂、油田助剂等业务	53,000,000.00	205,379,984.90	100,748,331.42	59,306,673.05	13,256,725.59	11,263,134.88
河南同生环境工程有限公司	子公司	环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务	300,000,000.00	676,597,458.97	376,590,173.52	70,570,150.41	20,928,193.52	17,352,792.12
安徽中旭环境建设有限责任公司	子公司	环保工程、市政公用工程、建筑工程、公路工程和水利水电工程、城市园林绿化工程等业务	291,500,000.00	1,271,438,052.53	487,570,852.71	260,538,938.55	55,179,059.94	40,575,780.71

清水源（北京）投资有限公司	子公司	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询等业务	10,000,000.00	1,734,553.72	1,704,232.42	0.00	-532,857.34	-532,847.11
济源市清源商贸有限公司	子公司	化工原料批发与销售	1,000,000.00	975,624.14	975,624.14	0.00	-7,487.39	-6,973.00
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田助剂及包装桶的生产销售	50,000,000.00	50,719,600.07	-794,167.44	63,512,527.61	-795,200.90	-794,167.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1.安徽中旭环境建设有限责任公司成立于2004年1月20日，注册资本29,150.00万元，于2017年12月20日购入，持股55%，主要从事环保工程、市政公用工程、建筑工程、公路工程和水利水电工程、城市园林绿化工程等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额127143.81万元，收入26053.89万元，净利润4057.58万元。
- 2.陕西安得科技实业有限公司成立于2002年2月5日，注册资本5,300.00万元，于2017年8月15日完成持股100%，主要从事水质稳定剂、油田助剂等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额20538.00万元，收入5930.67万元，净利润1126.31万元。
- 3.河南同生环境工程有限公司成立于2004年4月19日，注册资本3亿元整，于2016年8月1日购入，持股100%，环境工程、市政工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额67659.75万元，收入7057.02万元，净利润1735.28万元。
- 4.济源市清源商贸有限公司是公司于2015年9月17日投资17.80万元购买，注册资本100万元，持股100%，主要从事化工原料批发与销售。报告期内主要财务数据：期末资产总额97.56万元，净利润-0.70万元。
- 5.清水源（上海）环保科技有限公司成立于2015年9月2日。注册资本5,000.00万元，持股100%，主要从事环保领域工程施工、专用设备销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额2068.52元，收入1019.34万元，净利润-331.10万元。
- 6.艾驰环保有限公司是公司于2016年1月7日新设成立，持股100%，主要从事水处理产品的销售和环保业务，报告期内主要数据：期末资产总额45.72万元，净利润-16.67万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业竞争加剧的风险

目前国内环保行业细分领域产业集中度越来越高，近年来受国家对环境保护的重视，以及政府对环保行业的大力支持，环保产业步入快速发展期，部分地区市场竞争逐渐激烈，未来可能会有更多潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求股权合作等方式进入环保各领域，公司将面临更为严峻的行业竞争格局。

为此，公司将密切关注国家宏观经济政策的变化，对行业动态及时分析研究，专注环保领域，依托自身全面扎实的技术研发能力，充分发挥上市公司的品牌效益和融资优势，整合优化业内优质资源，不断完善产业链布局加快实现公司持续盈利能力和抗风险能力的提升。

### 2、管理风险

随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司的子公司越来越多。公司经营管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高，现有的管理组织架构、人力资源可能会对公司的发展构成一定的制约，若不能及时提升管理能力并不断完善相关管理制度，可能存在管理不到位，导致内控制度失效的风险。

为此，公司将对各子公司进行全方位的整合，在发展战略、经营目标方面协调一致，发挥整体战略的协同效应，在组织架构、规章制度、管理管控等方面加快推进。将不断强化内部管理，继续加强企业文化建设，提升执行力，严格执行内部控制，提高公司管理人员的业务能力，不断适应公司所处的内外部环境的变化，使公司管理更加现代化、规范化。

### 3、应收账款的风险

随着公司业务规模的不断扩大，以及国家相关政策对地方政府融资举债规模的控制，公司的应收账款逐渐增多，若公司不能有效管控应收账款规模，加强经营活动现金流的管理，公司将面临经营活动现金流短缺的风险。

为此，公司将注重资金回笼及时性，积极催要回款，加大应收账款的催收力度，降低营运资金短缺风险。进一步加强应收账款的控制与监管，减少或杜绝形成坏账损失的风险。

### 4、商誉减值的风险

公司对外投资并购完成后，在合并资产负债表中将形成一定金额的商誉，如并购吸收的有关子公司未来经营状况恶化或未能完成业绩承诺，则存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

为此，公司将加强子公司管理，在业务方面整体筹划，和被并购公司协同发展；加强被并购企业管理，强化战略规划、预算、目标、绩效管理等手段，加强对被并购企业之间的人员培训、交流、学习，提高被并购企业的盈利水平，保障被并购子公司稳健发展。

### 5、成本上升的风险

近年来，公司积极响应政策，切实参与并有效实施政府与社会资本的环保产业合作模式（PPP模式）积极开拓PPP业务项目，PPP模式具有投资总额大，建设及运营期、投资回收期较长的特点，并且随着国内物价水平、人力成本以及各项物资原材料价格的不断增长，公司从事并实施的五大环保细分领域也面临生产成本、人员工资、建设成本等各项费用上升风险。

为此，公司积极拓宽融资渠道，降低融资成本。为降低投资风险，公司成立投资决策委员会，根据公司实际情况重点筛选符合公司战略的PPP项目，严格风险把控。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	62.17%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 07 日	《2018 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号 2018-015)巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2017 年度股东大会	年度股东大会	61.69%	2018 年 04 月 24 日	2018 年 04 月 25 日	《2017 年度股东大会决议的公告》(公告编号 2018-038)巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.12%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	《2018 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号 2018-046)巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.91%	2018 年 06 月 08 日	2018 年 06 月 08 日	《2018 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号 2018-059)巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王志清;河南清水源科技股份有限公司;李立贞;史振方;李太平;郑柏梁;朱晓军;杜文聪;张利萍;胡滨;李爱国;宋长廷;赵卫东;杨海星;杨丽娟;尹振涛	稳定股价承诺	为保护清水源上市后投资者的权益,根据中国证监会相关监管要求及规定,清水源及其控股股东、董事、高级管理人员现制订如下股价稳定预案:1、公司股价稳定措施的启动条件自清水源上市之日起三年内,若清水源连续20个交易日的股票收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产,在不违反相关法律法规规定且不会导致公司不符合上市条件的前提下,公司启动本预案中的股价稳定措施。2、公司稳定股价具体措施及程序(1)在公司符合本预案第一条启动条件之日起的15个交易日内,清水源董事会应根据公司财务状况及未来发展等因素,并结合公司控股股东及董事、高级管理人员意见,选择如下一种或几种股价稳定措施,制定并公告具体的股价稳定方案,披露拟采取的股价稳定措施、回购或增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息。A.公司回购若公司董事会制定并公告的股价稳定方案中选择公司回购方式,则公司应自公告之日起1个月之内召开股东大会审议股份回购计划;公司股份回购计划须由出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过,控股股东王志清承诺投赞成票。公司应自股东大会审议通过该股份回购计划之日起3个月内完成全部回购(若该股份回购计划需经相关部门审批,则完成时间相应顺延)。公司回购股份,应符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《中国证券监督管理委员会关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等相关	2015年04月23日	36个月	履行完毕

		<p>规定，且不能导致公司不符合上市条件。公司单次计划用于稳定股价的回购资金不低于前一会计年度经审计归属上市公司净利润的 30%；若公司根据本预案在一个会计年度需多次回购公司股份，则在一个会计年度之内累计用于稳定股价的回购资金总额不超过前一会计年度经审计归属上市公司净利润的 50%。</p> <p><b>B. 公司控股股东增持</b>若公司董事会制定并公告的股价稳定方案中选择控股股东增持方式，则公司控股股东王志清及其配偶段雪琴，应自公告之日起 30 个交易日内完成全部增持计划（如该期间存在限制其买卖股票的情形或该股份增持计划需经相关部门审批，则完成时间相应顺延）。公司控股股东王志清及其配偶段雪琴增持公司股份，应符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司收购管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等相关规定，且不能导致公司不符合上市条件。公司控股股东王志清及其配偶段雪琴，单次计划用于稳定股价的增持资金不低于其前一会计年度从公司取得的税后现金分红金额的 30%；若公司控股股东王志清及其配偶段雪琴，根据本预案在一个会计年度需多次增持公司股份，则在一个会计年度之内累计用于稳定股价的增持资金总额不超过其前一会计年度从公司取得的税后现金分红金额的 50%。</p> <p><b>C. 公司董事及高级管理人员增持</b>若公司董事会制定并公告的股价稳定方案中选择由董事及高级管理人员增持方式，则清水源届时在任并在公司领取薪酬的董事（不在公司领取薪酬的董事及独立董事除外，下同）、高级管理人员应自公告之日起 30 个交易日内完成全部增持计划（如该期间存在限制其买卖股票的情形或该股份增持计划需经相关部门审批，则完成时间相应顺延）。公司届时在任并在公司领取薪酬的董事和高级管理人员增持公司股份，应符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》、《关于进一步规范创业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为》等相关规定，且不能导致公司不符合上市条件。公司届时在任并在公司领取薪酬的董事和高级管理人员各自单次计划用于稳定股价的增持资金不低于其前一会计年度从公司取得的税后薪酬总额的 30%；若根据本预案在一个会计年度需多次增持公司股份，则各自在一个会计年度之内累计用于稳定股价的增持资金总额不超过其前一会计年度从公司取得的税后薪酬总额的 50%。（2）若公司董事会制定并公告的股价稳定方案中仅包括公司回购股份方式，但该股份回购计划未经公司股东大会三分之二</p>			
--	--	--	--	--	--

			多数审议通过，则公司董事会应在 15 个交易日之内另行制定并公告其他股价稳定方案。(3) 根据上述程序实施完毕一次股价稳定方案后的 6 个月内，公司不再启动其他股价稳定方案。若前一次股价稳定方案实施完毕 6 个月后，在本预案有效期内清水源连续 20 个交易日的股票收盘价仍低于公司最近一期经审计的每股净资产，则在不违反相关法律法规规定且不会导致公司不符合上市条件的前提下，公司再次启动新一轮的股价稳定方案。(4) 清水源及其控股股东、董事及高级管理人员根据本预案履行其回购或增持义务时，应按照清水源股票上市地的上市规则及其他适用的监管规定履行相应的审批程序及信息披露义务。(5) 公司未来新聘的董事和高级管理人员应遵守本预案中的相关规定并履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相关承诺；公司在聘任该等新聘董事和高级管理人员时将促使其签署相关承诺。若未来新聘任的公司董事、高级管理人员拒绝签订相关承诺函，本公司将予以解聘。			
王志清;李立贞;史振方	股份限售承诺	1、公司控股股东、实际控制人王志清及其配偶段雪琴承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。若清水源上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。对于本人在清水源首次公开发行前所持股份，在股份锁定期满后两年内的减持价格不低于本次公开发行价格；自清水源上市之日起至减持之日，若清水源发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。2、公司实际控制人王志清之亲属史振方和李立贞分别承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。若清水源上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。对于本人在清水源首次公开发行前所持股份，在股份锁定期满后两年内的减持价格不低于本次公开发行价格；自清水源上市之日起至减持之日，若清水源发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。	2015年04月23日	36个月	履行完毕	
杨海星;朱晓军;李太平;李爱国;杨丽娟;赵卫东;宋长	股份减持承诺	1、本人承诺对于在清水源首次公开发行前所持股份，在股份锁定期满后两年内的减持价格不低于本次公开发行价格；自清水源上市之日起至本人减持之日，若清水源发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则本人上	2015年04月23日	36个月	履行完毕	

	廷;		述承诺的减持底价下限将相应进行调整。自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。上述锁定期满后，担任公司董事、监事及高级管理人员的股东同时承诺： (1) 在任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所直接和间接持有的公司股份。(2) 在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司公开发行 A 股并在创业板上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。因公司进行权益分派等导致直接持有公司股份发生变化的，亦遵守上述规定。自离职申报之日起六个月内，增持本公司股份也将予以锁定。	日		
	北京新华联产业投资有限公司	股份减持承诺	1、对于本公司在清水源首次公开发行前所持股份，在相关法律法规规定及本公司承诺的锁定期满后两年内，将通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易等法律法规允许的方式，按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格（但不低于发行价）进行减持，第一年减持数量为本公司届时所持的全部解锁股份数的 50%，第二年减持数量为本公司届时所持的全部解锁股份数的 30%。本公司将在减持前 3 个交易日公告减持计划。2、自清水源上市之日起至本公司减持之日，若清水源发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权或除息事项，则上述承诺的减持底价下限将相应进行调整。3、本公司将严格遵守关于解锁期满后两年内减持意向的上述承诺，若本公司违反该等承诺进行减持的，则自愿将减持所得收益上缴至清水源、并同意归清水源所有。	2015年 04 月 23 日	36 个月	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内，上述承诺主体均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	40

半年度财务报告的审计是否较 2017 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告中旭建设与被告钱海峰之间民间借贷	115	否	正在执行中	蚌埠市禹会区人民法院 2016 年 6 月 23 日作出 (2016) 皖 0304 民初 1120 号民事判决书, 判决被告支付本金及利息。	目前, 案件正在执行中, 被执行人无可供执行财产。		
原告陈超与被告中旭建设之间建	103.6	否	正在二审中	一审江苏省泗洪县人民法院判决	目前, 案件正在二审中。		

设工程合同纠纷				被告支付工程款及利息，中旭建设已上诉。			
原告中旭建设与被告巢湖区汇商小额贷款股份有限公司、叶国清、秦为旭、周淼、曹琴、潘林生、陶国肯之间借款合同纠纷	400	否	正在二审中	一审判原告败诉，二审发回重审；重审再判原告败诉，中旭再次上诉。	目前，案件正在二审中。		
原告中旭建设与被告陶国肯之间建设工程合同纠纷	308.39	否	正在执行中	一审安徽省巢湖市人民法院判决支持中旭建设的诉讼请求。	正在执行中。		
原告中旭建设与被告浙江苍南县管委会之间建设工程合同纠纷	860.98	否	正在执行中	二审中双方达成和解，中旭建设撤诉。	目前，和解协议正在履行中。		
原告朱明与被告中旭建设之间建设工程分包合同纠纷	263	否	一审中，尚未开庭	一审中，尚未开庭	一审中，尚未开庭		
原告同生环境与被告山西东辉新能有限公司之间买卖合同纠纷	107.74	否	正在执行中	汾阳市人民法院（2014）汾民初字第996号民事判决书已生效。	目前，案件正在执行程序中。		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东东岳高分子材料有限公司	持有公司5%以上股权股东的实际控制人控制的公司	销售商品	销售商品	市场价	市场价格	0	0.00%	100	否	按市价结算	6027元/吨		
合计				--	--	0	--	100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
西安创新融资担保 有限公司	2017年07 月13日	1,000	2017年07月 31日	1,000	连带责任保 证	1年	否	否
西安创新融资担保	2017年11	500	2018年02月	500	连带责任保	1年	否	否

有限公司	月 27 日		06 日		证			
西安创新融资担保有限公司	2017 年 11 月 27 日	1,000	2017 年 12 月 04 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
安徽润田汽车贸易有限公司	2017 年 11 月 27 日	4,000	2017 年 02 月 21 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	否
安徽鸿日商贸有限公司	2017 年 11 月 27 日	800	2016 年 07 月 11 日	800	连带责任保证	3 年	否	否
蚌埠市祺富达汽车销售服务有限公司	2017 年 11 月 27 日	1,500	2016 年 12 月 07 日	1,500	连带责任保证	10 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				500
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			8,800	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				8,800
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	4,500	2017 年 12 月 27 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	6,000	2017 年 12 月 12 日	2,500	连带责任保证	11 个月	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	6,000	2017 年 12 月 15 日	2,500	连带责任保证	11 个月	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	5,000	2018 年 01 月 30 日	1,700	连带责任保证	2 年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	5,000	2018 年 05 月 25 日	1,300	连带责任保证	1 年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	5,000	2018 年 06 月 13 日	1,000	连带责任保证	半年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	5,000	2018 年 06 月 13 日	1,000	连带责任保证	半年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	4,000	2018 年 06 月 11 日	830	连带责任保证	半年	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	8,000	2018 年 02 月 08 日	1,000	连带责任保证	9 个月	否	是
河南同生环境工程有限公司	2018 年 03 月 31 日	3,000	2017 年 07 月 26 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			96,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,000

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	96,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	30,500					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	96,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	17,500					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	105,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	39,300					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			30.63%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司自查, 公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

## (2) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

## (4) 后续精准扶贫计划

公司一直切实履行着社会责任，把公司发展和履行社会责任有机统一起来，把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，不断为股东创造价值的同时，也积极承担着对客户、员工及社会其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，强化规范运作，及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务，通过投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，维护了广大投资者的利益。同时，公司重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案回报股东。

国家收取之于民，用之于民。依法纳税、交税不仅是法律对于企业的强制性要求，更是一个企业社会责任感的体现。报告期内，公司严格按照有关企业所得税相关法律、法规要求，依法纳税，为国家税收做出应有的贡献。

公司在与客户业务中，强调诚实守信，以满足客户需求、帮助客户解决问题为己任，在生产上精益求精，技术上狠抓改进，实施上着重超越客户预期，以优质的产品和优异的服务提升客户的满意度和运行效率，获得了客户的认可和好评，维护了客户的利益。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，发展就业岗位，支持地方经济的发展；同时，积极投身公益事业。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	变更法定代表人并完成工商变更登记	2018-002	《关于变更法定代表人并完成工商变更登记的公告》	2018年1月12日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	变更募投项目部分建设内容、实施期限	2018-006	《关于变更募投项目部分建设内容、实施期限的公告》	2018年1月20日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	使用募投项目结余募集资金永久补充流动资金	2018-028	《关于使用募投项目结余募集资金永久补充流动资金的公告》	2018年3月31日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金	2018-043	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》	2018年4月26日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
5	2017年度权益分派实施	2018-060	《2017年度权益分派实施公告》	2018年6月13日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
6	首次公开发行前已发行股份上市流通	2018-035	《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》	2018年4月23日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
7	公司控股股东、实际控制人股票解除质押	2018-063	《关于公司控股股东、实际控制人股票解除质押的公告》	2018年7月17日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
8	董事、监事、高级管理人员的变更	2018-010	《关于公司拟变更董事的公告》	2018年1月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
9		2018-011	《关于公司拟变更监事的公告》	2018年1月29日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
10		2018-017	《关于公司变更监事的公告》	2018年2月7日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
11		2018-016	《关于公司变更董事的公告》	2018年2月7日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
12		2018-051	《关于高级管理人员变动的公告》	2018年5月23日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
13		变更公司经营范围	2018-050	《关于变更公司经营范围的公告》	2018年5月23日

14	工商变更登记	2018-061	《关于完成工商变更登记的公告》	2018年6月15日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
----	--------	----------	-----------------	------------	--

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	重大事项概述	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	全资子公司完成工商注册登记	2018-037	《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》	2018年4月20日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2	中标事项	2018-034	《关于公司收到中标通知书的公告》	2018年4月13日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
3	工商注册登记	2018-037	《关于全资子公司完成工商注册登记的公告》	2018年4月20日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
4	向全资子公司划转水处理剂业务相关资产、负债	2018-042	《关于向全资子公司划转水处理剂业务相关资产、负债的公告》	2018年4月26日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	119,615,000	54.79%				-28,457,500	-28,457,500	91,157,500	41.75%
3、其他内资持股	119,615,000	54.79%				-28,457,500	-28,457,500	91,157,500	41.75%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	119,615,000	54.79%				-28,457,500	-28,457,500	91,157,500	41.75%
二、无限售条件股份	98,706,965	45.21%				28,457,500	28,457,500	127,164,465	58.25%
1、人民币普通股	98,706,965	45.21%				28,457,500	28,457,500	127,164,465	58.25%
三、股份总数	218,321,965	100.00%				0	0	218,321,965	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王志清	95,200,000	3,810,800	0	91,389,200	高管锁定股	高管锁定股：任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%
段雪琴	4,200,000	4,200,000	0	0		
杨丽娟	840,000	0	280,000	1,120,000	高管锁定股	
李爱国	840,000	0	280,000	1,120,000	高管锁定股	
李立贞	840,000	0	280,000	1,120,000	高管锁定股	
合计	101,920,000	8,010,800	840,000	94,749,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,808		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王志清	境内自然人	43.64%	95,270,000		91,389,200	3,880,800	质押	30,970,000
北京新华联产业投资有限公司	境内非国有法人	4.00%	8,729,815			8,729,815		
鹏华资产—浦发银行—华宝信托—华宝—雪峰 2 号集合资金信托计划	其他	3.85%	8,396,923			8,396,923		
钟盛	境内自然人	3.21%	7,000,000		4,900,000	2,100,000		



宋颖标	境内自然人	3.21%	7,000,000		7,000,000		
河南经纬投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.28%	4,988,196		4,988,196		
全国社保基金一零八组合	其他	2.13%	4,650,115		4,650,115		
段雪琴	境内自然人	1.92%	4,200,000		4,200,000		
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.61%	3,525,641		3,525,641		
李万双	境内自然人	0.97%	2,127,480		2,127,480		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
王志清	23,817,500	人民币普通股	23,817,500				
北京新华联产业投资有限公司	8,729,815	人民币普通股	8,729,815				
鹏华资产—浦发银行—华宝信托—华宝—雪峰 2 号集合资金信托计划	8,396,923	人民币普通股	8,396,923				
河南经纬投资咨询有限公司	4,988,196	人民币普通股	4,988,196				
全国社保基金一零八组合	4,650,115	人民币普通股	4,650,115				
段雪琴	4,200,000	人民币普通股	4,200,000				
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐定增灵活配置混合型证券投资基金	3,525,641	人民币普通股	3,525,641				
李万双	2,127,480	人民币普通股	2,127,480				
钟盛	2,100,000	人民币普通股	2,100,000				
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞量化先行混合型证券投资基金	1,636,063	人民币普通股	1,636,063				
前 10 名无限售流通股股东之间，以	股东段雪琴女士为控股股东、实际控制人王志清先生的配偶。除此以外，公司未知其						

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	他前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
--	---

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑柏梁	董事	离任	2018 年 01 月 26 日	工作调动原因申请辞职
郝德武	总经理	离任	2018 年 05 月 22 日	工作调动原因申请辞职
李志江	副总经理	离任	2018 年 05 月 22 日	工作调动原因申请辞职
李剑兵	副总经理	离任	2018 年 05 月 22 日	工作调动原因申请辞职
钟国奇	监事	离任	2018 年 01 月 26 日	工作调动原因申请辞职
宋建邦	监事	聘任	2018 年 02 月 07 日	
王晶	董事	聘任	2018 年 02 月 07 日	

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 08 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2018]009887 号
注册会计师姓名	董超、李斌

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河南清水源科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,626,116.96	217,840,361.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,730,866.24	69,536,811.30
应收账款	817,664,082.95	775,570,945.02
预付款项	26,839,939.00	51,554,957.66
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	169,822,322.48	165,411,893.41
买入返售金融资产		
存货	665,816,636.80	407,135,102.97
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	51,017,253.29	39,369,398.17
流动资产合计	1,970,517,217.72	1,726,419,469.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,800,000.00	3,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,941,812.13	15,928,458.82
投资性房地产		
固定资产	287,747,740.83	220,633,572.55
在建工程	79,908,711.73	106,874,915.67
工程物资	2,335,379.45	1,506,405.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	350,380,568.41	359,947,056.09
开发支出	5,395,229.64	5,395,229.64
商誉	591,428,622.54	591,428,622.54
长期待摊费用	9,003,791.12	11,516,715.69
递延所得税资产	27,762,514.21	23,810,531.54
其他非流动资产	40,945,230.32	20,573,148.18
非流动资产合计	1,415,649,600.38	1,361,414,656.64
资产总计	3,386,166,818.10	3,087,834,126.29
流动负债：		
短期借款	491,070,099.20	454,399,019.81
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	81,184,460.00	57,896,105.76
应付账款	396,801,178.39	453,470,212.83
预收款项	45,705,075.62	44,502,176.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,430,924.52	5,774,163.80
应交税费	68,763,066.01	61,821,518.41
应付利息	65,939.95	
应付股利		
其他应付款	328,793,038.83	459,701,622.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	73,266,115.39	35,002,260.20
其他流动负债	41,829,629.38	45,527,997.63
流动负债合计	1,531,909,527.29	1,618,095,077.61
非流动负债：		
长期借款	332,178,105.88	57,965,310.47
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,128,414.37	5,504,552.49
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,192,983.91	12,858,420.51
递延所得税负债		



其他非流动负债		
非流动负债合计	349,499,504.16	76,328,283.47
负债合计	1,881,409,031.45	1,694,423,361.08
所有者权益：		
股本	218,321,965.00	218,321,965.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	642,227,117.51	642,227,117.51
减：库存股		
其他综合收益	35,894.07	34,431.66
专项储备	15,194,945.50	12,945,108.47
盈余公积	29,579,442.20	29,579,442.20
一般风险准备		
未分配利润	377,771,280.83	292,581,430.36
归属于母公司所有者权益合计	1,283,130,645.11	1,195,689,495.20
少数股东权益	221,627,141.54	197,721,270.01
所有者权益合计	1,504,757,786.65	1,393,410,765.21
负债和所有者权益总计	3,386,166,818.10	3,087,834,126.29

法定代表人：王志清

主管会计工作负责人：王琳

会计机构负责人：王东红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,631,523.47	131,771,404.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,217,866.24	53,631,798.93
应收账款	74,198,311.16	58,642,743.86
预付款项	3,925,727.25	4,979,840.68
应收利息		
应收股利		

其他应收款	45,160,693.87	76,948,856.55
存货	67,123,452.34	52,755,559.78
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,346,820.74	2,334,124.19
流动资产合计	361,604,395.07	381,064,328.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,291,933,407.05	1,271,287,214.46
投资性房地产		
固定资产	250,106,704.60	186,524,156.16
在建工程		43,683,215.45
工程物资	1,989,340.41	1,506,405.92
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,154,537.39	23,433,281.97
开发支出	5,395,229.64	5,395,229.64
商誉		
长期待摊费用	691,248.87	1,225,265.03
递延所得税资产	3,695,120.08	2,044,742.41
其他非流动资产	2,245,133.42	5,548,706.90
非流动资产合计	1,579,210,721.46	1,540,648,217.94
资产总计	1,940,815,116.53	1,921,712,546.51
流动负债：		
短期借款	135,770,699.20	135,399,019.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,000,000.00	27,363,400.00
应付账款	61,615,550.46	82,031,845.18
预收款项	8,897,985.73	7,054,896.64

应付职工薪酬	1,860,756.31	3,091,547.67
应交税费	16,570,928.07	857,541.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	269,336,174.86	399,847,844.11
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	56,005,673.19	22,130,873.19
其他流动负债	6,502.72	4,511,199.26
流动负债合计	595,064,270.54	682,288,167.24
非流动负债：		
长期借款	115,624,600.00	49,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,092,983.91	5,758,420.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,717,583.91	54,758,420.51
负债合计	716,781,854.45	737,046,587.75
所有者权益：		
股本	218,321,965.00	218,321,965.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,161,268.13	734,161,268.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	298,345.42	
盈余公积	29,579,442.20	29,579,442.20
未分配利润	241,672,241.33	202,603,283.43

所有者权益合计	1,224,033,262.08	1,184,665,958.76
负债和所有者权益总计	1,940,815,116.53	1,921,712,546.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	766,353,801.89	307,633,661.50
其中：营业收入	766,353,801.89	307,633,661.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	602,334,816.47	273,249,135.44
其中：营业成本	485,612,425.70	215,265,591.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,742,184.26	2,067,833.66
销售费用	35,120,177.53	23,255,966.60
管理费用	43,042,460.71	27,287,155.44
财务费用	24,390,853.17	2,709,627.03
资产减值损失	8,426,715.10	2,662,961.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,013,353.31	1,155,043.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,771,807.36	927,695.78

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,804,146.09	36,467,265.48
加：营业外收入	111,764.05	989,073.90
减：营业外支出	1,241,933.02	2,989.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	165,673,977.12	37,453,350.14
减：所得税费用	38,929,313.92	5,212,886.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	126,744,663.20	32,240,463.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	126,744,663.20	32,240,463.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	109,205,266.62	28,439,128.83
少数股东损益	17,539,396.58	3,801,334.82
六、其他综合收益的税后净额	1,462.41	-20,585.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,462.41	-20,585.26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,462.41	-20,585.26
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,462.41	-20,585.26
6.其他		
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	126,746,125.61	32,219,878.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,206,729.03	28,418,543.57
归属于少数股东的综合收益总额	17,539,396.58	3,801,334.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5002	0.1303
（二）稀释每股收益	0.5002	0.1303

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王志清

主管会计工作负责人：王琳

会计机构负责人：王东红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	370,771,072.62	202,748,400.59
减：营业成本	230,585,522.44	150,812,516.89
税金及附加	3,611,775.12	1,202,877.60
销售费用	29,143,970.00	17,257,383.35
管理费用	18,930,110.56	18,578,650.06
财务费用	6,112,561.44	2,123,369.20
资产减值损失	1,131,790.86	928,019.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		408,551.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	956,436.60	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,211,778.80	12,254,136.09
加：营业外收入	59,194.05	375,036.60
减：营业外支出	511,155.92	1,750.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,759,816.93	12,627,422.69
减：所得税费用	18,675,442.88	1,764,048.00

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,084,374.05	10,863,374.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	63,084,374.05	10,863,374.69
（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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	63,084,374.05	10,863,374.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	540,379,485.78	202,978,366.57
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,748,177.11	3,672,982.46
收到其他与经营活动有关的现金	117,977,549.07	15,718,456.91
经营活动现金流入小计	660,105,211.96	222,369,805.94
购买商品、接受劳务支付的现金	506,141,004.55	153,159,681.97
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		
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	43,552,723.87	21,726,019.18
支付的各项税费	67,742,019.69	23,444,082.59
支付其他与经营活动有关的现金	148,233,380.51	50,108,637.98
经营活动现金流出小计	765,669,128.62	248,438,421.72
经营活动产生的现金流量净额	-105,563,916.66	-26,068,615.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		401,910.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		



投资活动现金流入小计		80,401,910.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,167,017.88	98,922,393.90
投资支付的现金		80,000,000.00
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	97,499,000.00	53,415,429.68
支付其他与投资活动有关的现金		359,000.00
投资活动现金流出小计	182,666,017.88	232,696,823.58
投资活动产生的现金流量净额	-182,666,017.88	-152,294,912.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,769,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,769,800.00	
取得借款收到的现金	641,664,810.99	137,176,313.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,650,310.80	13,660,891.62
筹资活动现金流入小计	675,084,921.79	150,837,205.02
偿还债务支付的现金	293,995,215.41	4,215,661.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,331,722.00	20,889,947.06
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	87,902,920.70	8,471,678.29
筹资活动现金流出小计	429,229,858.11	33,577,286.71
筹资活动产生的现金流量净额	245,855,063.68	117,259,918.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	840,850.50	-165,400.71
五、现金及现金等价物净增加额	-41,534,020.36	-61,269,010.80
加：期初现金及现金等价物余额	166,639,147.32	322,490,290.41
六、期末现金及现金等价物余额	125,105,126.96	261,221,279.61

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	219,828,226.51	149,282,469.71
收到的税费返还	1,074,473.02	2,745,286.68
收到其他与经营活动有关的现金	34,307,583.60	1,099,510.23
经营活动现金流入小计	255,210,283.13	153,127,266.62
购买商品、接受劳务支付的现金	81,800,784.73	111,304,022.67
支付给职工以及为职工支付的现金	16,377,629.33	12,993,719.77
支付的各项税费	20,490,632.53	5,428,265.23
支付其他与经营活动有关的现金	34,703,419.31	31,271,742.73
经营活动现金流出小计	153,372,465.90	160,997,750.40
经营活动产生的现金流量净额	101,837,817.23	-7,870,483.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		104,000,000.00
取得投资收益收到的现金		401,910.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		104,401,910.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,253,151.86	39,322,358.93
投资支付的现金	59,601,192.59	80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	97,499,000.00	126,325,422.82
支付其他与投资活动有关的现金		25,359,000.00
投资活动现金流出小计	178,353,344.45	271,006,781.75
投资活动产生的现金流量净额	-178,353,344.45	-166,604,870.79
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	263,664,810.99	137,176,313.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,683,850.48	1,000,891.62
筹资活动现金流入小计	279,348,661.47	138,177,205.02

偿还债务支付的现金	163,037,394.56	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,117,318.32	18,941,296.79
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	1,071,678.29
筹资活动现金流出小计	224,154,712.88	24,012,975.08
筹资活动产生的现金流量净额	55,193,948.59	114,164,229.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	839,988.00	-143,246.55
五、现金及现金等价物净增加额	-20,481,590.63	-60,454,371.18
加：期初现金及现金等价物余额	116,087,554.10	300,627,540.22
六、期末现金及现金等价物余额	95,605,963.47	240,173,169.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	218,321,965.00				642,227,117.51		34,431.66	12,945,108.47	29,579,442.20		292,581,430.36	197,721,270.01	1,393,410,765.21
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	218,321,965.00				642,227,117.51		34,431.66	12,945,108.47	29,579,442.20		292,581,430.36	197,721,270.01	1,393,410,765.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,462.41	2,249,837.03			85,189,850.47	23,905,871.53	111,347,021.44
（一）综合收益总							1,462.41				109,205	17,539,	126,746

额							1				,266.62	396.58	,125.61
(二)所有者投入和减少资本												4,769,800.00	4,769,800.00
1. 股东投入的普通股												4,769,800.00	4,769,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-24,015,416.15		-24,015,416.15
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											-24,015,416.15		-24,015,416.15
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. 其他													
(五)专项储备							2,249,837.03					1,596,674.95	3,846,511.98
1. 本期提取							4,251,968.86					1,809,436.17	6,061,405.03
2. 本期使用							2,002,131.83					212,761.22	2,214,893.05
(六)其他													
四、本期期末余额	218,321,965.00			642,227,117.51		35,894,07	15,194,945.50	29,579,442.20			377,771,280.83	221,627,141.54	1,504,757,786.65

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	218,321,965.00				734,161,268.13		85,165.30		25,216,788.76		201,150,914.73		1,178,936,101.92
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	218,321,965.00				734,161,268.13		85,165.30		25,216,788.76		201,150,914.73		1,178,936,101.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,585.26				10,973,371.63	35,905,756.42	46,858,542.79
（一）综合收益总额							-20,585.26				28,439,128.83	35,905,756.42	64,324,299.99
（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											-17,465,757.20		-17,465,757.20
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												-17,465,757.20	-17,465,757.20
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取												1,854,741.32	1,854,741.32
2. 本期使用												1,854,741.32	1,854,741.32
（六）其他													
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13		64,580.04		25,216,788.76		212,124,286.36	35,905,756.42	1,225,794,644.71

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				29,579,442.20	202,603,283.43	1,184,665,958.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	218,321,965.00				734,161,268.13				29,579,442.20	202,603,283.43	1,184,665,958.76
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								298,345.42		39,068,957.90	39,367,303.32
(一)综合收益总额										63,084,374.05	63,084,374.05
(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										-24,015,416.15	-24,015,416.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,015,416.15	-24,015,416.15
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								298,345.42			298,345.42
1. 本期提取								2,040,435.77			2,040,435.77
2. 本期使用								1,742,090.35			1,742,090.35

(六) 其他											
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13			298,345.42	29,579,442.20	241,672,241.33	1,224,033,262.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	180,805,159.70	1,158,505,181.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	180,805,159.70	1,158,505,181.59
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										-6,602,382.51	-6,602,382.51
（一）综合收益总额										10,863,374.69	10,863,374.69
（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										-17,465,757.20	-17,465,757.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,465,757.20	-17,465,757.20
3. 其他											



(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取								1,854,741.32			1,854,741.32
2. 本期使用								1,854,741.32			1,854,741.32
(六)其他											
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	174,202,777.19	1,151,902,799.08

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

河南清水源科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由济源市清源水处理有限责任公司整体变更设立,济源市清源水处理有限责任公司以2008年1月31日经审计后的净资产43,921,836.42元为基础,折合公司的注册资本40,000,000.00元,扣除向股东现金分红1,135,186.44元,其余2,786,649.98元计入资本公积。根据公司2011年1月29日2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本人民币1,000万元,变更后的注册资本为人民币5,000万元。2015年经中国证券监督管理委员会证监发许可[2015]540号文《关于核准河南清水源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,向社会公开发行1,670万股人民币普通股,每股面值1元,每股发行价格为10.53元,并于2015年4月23日在深圳证券交易所上市交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2018年6月30日,本公司累计发行股本总数为218,321,965股,注册资本为218,321,965元,注册地址:济源市轵城镇207国道东侧正兴玉米公司北邻,实际控制人为王志清,统一社会信用代码为914100001774787121。

#### 1. 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为环保产业的水处理领域;主要产品包括有机磷类水处理剂、聚合物类水处理剂、化工原料销售,工程施工及水处理等。

#### 1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共27户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
济源市清源水处理有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
济源市清源商贸有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
清水源（上海）环保科技有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
清水源（北京）投资有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
艾驰环保有限公司	全资子公司	二	100.00	100.00
河南同生环境工程有限公司（简称：同生环境）	全资子公司	二	100.00	100.00
汝州同生水务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
开封市同生水务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
漯河同生淞江水务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
漯河瑞泰环保科技有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
郑州同生水处理设备有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
濮阳同生中宇水务有限公司	全资子公司	四	100.00	100.00
河南国威化学工业有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
洛阳同生水务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
晋城同生水务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
伊川同生环境服务有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
洛阳同生环境技术有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
陕西安得科技实业有限公司（简称：安得科技）	全资子公司	二	100.00	100.00
安徽中旭环境建设有限责任公司（简称：中旭建设）	控股子公司	二	55.00	55.00
安徽天泽市政工程有限责任公司	全资子公司	三	100.00	100.00
宣城开元建筑工程有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
芜湖东南建设工程有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
庐江县中汉市政工程有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
无为中旭天泽建设工程有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00
安徽元通管业有限公司	控股子公司	三	90.00	90.00
安徽城中环保科技有限公司	控股子公司	三	90.00	90.00
蚌埠市青山绿水环境建设发展有限公司	全资子公司	三	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较期初相比，增加2户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
济源市清源水处理有限公司	投资新设
蚌埠市青山绿水环境建设发展有限公司	投资新设

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日为一个营业周期。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

#### 2.同一控制下的企业合并

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

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

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

#### 3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行

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

#### 4.为合并发生的相关费用

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

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

### 2.合并程序

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

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

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

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股

权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### 1）一般处理方法

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

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

### 2）分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具, 除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变, 或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额, 相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益, 期末将公允价值变动计入当期损益。处置时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具), 包括应收账款、其他应收款、应收票据等, 以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额; 具有融资性质的, 按其现值进行初始确认。

收回或处置时, 将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资, 在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时, 将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额, 相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大, 在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产; 重分类日, 该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益, 在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出, 计入当期损益。但是, 遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内), 且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产, 是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产, 在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时, 将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额, 计入投资损益; 同时, 将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出, 计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资



产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

#### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

#### 6.金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难;
- (2) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (5) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等;

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50% 的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; 不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值, 按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定; 在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回计入当期损益; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无风险组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
水处理剂行业		
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
环保及市政工程施工、建筑行业		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### 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、包装物、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、工程施工等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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

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

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公

司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

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

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

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

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

#### (4) 成本法转权益法

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

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
生产设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，

按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无



## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

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

#### 1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2.无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（年）	备注
土地使用权	50	实际使用寿命
特许经营权	10、30	协议约定期限
非专利技术	7-10	
专利许可使用费	6	
软件	5	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

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

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
装修费	3-10	

租赁费	3-10	
环保管家与土壤污染修复技术服务费用	6	
反渗透膜元件	3	
防腐油漆工程	5	
其他	3-10	

其他项目根据具体协议或具体受益年限摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司销售商品收入具体确认标准如下：

（1）出口业务销售收入确认的具体标准是：

公司出口销售在同时满足下列条件时确认收入并结转成本：a、根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出；b、货物已运至发货港口或购货方指定的境内仓库；c、开具销售发票；d、完成出口报关手续。

（2）内销业务销售收入确认的具体原则是：按普通商品销售原则核算，于公司仓库发货并收到客户签收单据时确

认收入。

#### 1. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

#### 1. 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

#### 1. 环保设备销售收入确认时间的具体判断标准

(1) 合同约定本公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

(2) 合同约定本公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

#### 1. 建造合同收入的确认依据和方法

##### (1) 建造期间收入确认

建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用，公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

##### (2) 运营期间收入确认

BOT 项目建成后，公司在BOT 项目经营期间内按照实际水量与合同约定水量孰高确认处理水量然后与合同约定的单位水价确认经营服务收入。委托运营收入的确认为在经营期间内按照实际水量与合同约定水量孰高确认处理水量然后与合同约定的单位水价确认经营服务收入。

#### 1. 工程施工收入的确认依据和方法

对于工期较短，报告期内完工的项目，公司于完工时一次结转收入和成本；完工以是否进行竣工验收为依据进行判断。

对于工期长并跨报告期的项目，公司按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位和建设单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表。资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### 1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

### 1. 确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十三) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
应收账款会计估计	第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议	2018年01月01日	

公司于2018年3月29日召开了第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司会计政策及

会计估计变更的议案》，会计估计变更开始适用的时点为2018年1月1日。

公司上市以前，所属行业为环保产业的水处理领域，主要业务为水处理剂的研发、生产和销售，应收账款主要为销售货物产生的应收款项，应收账款会计估计符合公司当时经营情况。公司上市以来，为把握我国环保产业大力发展的机遇，致力于打造环保工程全产业链发展，开拓新的业务增长点，制定了“坚持自主创新，以水处理剂的生产、销售为支柱，以水处理剂技术的应用为突破，以水处理工程咨询、工程施工、技术服务、托管运营为增长点，把公司建成水处理领域国内领先、世界一流的专业的生产和综合性服务企业”的战略目标。

近年来，公司积极利用资本市场的力量，通过并购具有较强经营实力、盈利能力、优秀管理团队、稳健发展的企业，逐步进军城市污水治理、工业水处理、环境工程设计施工等领域，在之前主要业务的基础上增加了工程施工、运营业务，并不断扩大，成为公司新的收入、利润来源。因此，公司目前的应收账款会计估计，已不太适用于现有市场状况和公司业务未来发展的需要。为匹配公司未来业务发展规划及业务特性，真实反映公司经营业绩，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值，参考同行业上市公司情况，根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，公司对应收款项会计估计进行如下变更：

(1) 变更前采用的会计估计：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在100万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括出口退税、应收合并范围内关联方款项、安徽中旭环境建设有限责任公司保证金、押金、备用金及河南同生环境工程有限公司的保证金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、应收及暂付款项等。除应收待抵扣进项税外对销售货款、应收及暂付款项组合均采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：

除中旭建设及其子公司外的其他合并范围内公司确定计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

中旭建设及其子公司确定计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	15%	30%	50%	80%

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。



## (2) 变更后采用的会计估计：

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在100万元以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

## 2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

## ①信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括出口退税、应收合并范围内关联方款项及按约定支付业主的投标或履约等保证金、押金、施工项目备用金等
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

## ②根据信用风险特征组合确定的计提方法

本公司将应收款项按行业性质分为水处理剂行业、环保及市政工程施工、建筑行业等。确定计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
水处理剂行业		
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%
环保及市政工程施工、建筑行业		
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	15.00%	15.00%
3—4年	30.00%	30.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

## 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(3) 本次会计估计变更采用未来适用法，对公司2018年1-6月的净利润的影响列示如下：

项目	变更前	变更后	对2018年1-6月净利润的影响
应收账款-坏账准备	110,158,884.51	112,125,236.29	-1,966,351.78

其他应收款-坏账准备	1,594,820.78	1,591,573.03	3,247.75
------------	--------------	--------------	----------

除上述会计估计变更之外，本公司报告期内无其他会计估计变更。

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；建安劳务、应税销售服务收入、无形资产或者不动产等	17%、13%、6%、3%、即征即退 70%、即征即退 50%
消费税	无	0
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
汝州同生水务有限公司	三免三减半
漯河同生淞江水务有限公司	三免三减半
濮阳同生中宇水务有限公司	三免三减半
洛阳同生水务有限公司	三免三减半
漯河瑞泰环保科技有限公司	(应纳税所得额*50%)*20%
陕西安得科技实业有限公司	15%
合并范围内除上述公司外的其他公司	25%

### 2、税收优惠

1. 本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行5%及9%的退税率。
2. 根据财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》的规定，公司收取的污水处理费，符合增值税免税条件。2015年6月12日发布的财税[2015]78号《关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》

的规定，本公司之子公司河南同生环境工程有限公司及其子公司提供的污水处理劳务于2015年7月1日之前免交增值税，自2015年7月1日起执行应交增值税70%即征即退政策；中水回用执行应交增值税50%即征即退政策。

3. 根据财税[2009]166号《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》的规定，公共污水处理业务，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起享受“三免三减半”，本公司之子公司漯河同生淞江水务有限公司、洛阳同生水务有限公司、汝州同生水务有限公司、濮阳同生中宇水务有限公司符合此项优惠政策适用范围，目前尚属于免税期。
4. 本公司之子公司漯河瑞泰环保科技有限公司享受小微企业所得税优惠政策，即按照应纳税所得额的50%为基数、20%的所得税税率计算缴纳所得税。
5. 本公司之子公司陕西安得科技实业有限公司于2017年10月18日取得编号为GR201761000420的高新技术企业证书，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，该公司2017年度至2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,433.79	176,567.34
银行存款	124,984,693.17	166,462,579.98
其他货币资金	49,520,990.00	51,201,213.80
合计	174,626,116.96	217,840,361.12

其他说明

截止2018年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中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	48,092,230.00	30,958,613.80
保函保证金	1,428,760.00	20,200,000.00
土地复垦保证金		42,600.00
合计	49,520,990.00	51,201,213.80

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,330,866.24	64,809,077.92
商业承兑票据	1,400,000.00	4,727,733.38
合计	64,730,866.24	69,536,811.30

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	180,290,814.84	
合计	180,290,814.84	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	929,482,819.24	99.97%	111,818,736.29	12.03%	817,664,082.95	879,678,185.40	99.97%	104,107,240.38	11.83%	775,570,945.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	306,500.00	0.03%	306,500.00	100.00%		306,500.00	0.03%	306,500.00	100.00%	
合计	929,789,319.24	100.00%	112,125,236.29	12.06%	817,664,082.95	879,984,685.40	100.00%	104,413,740.38	11.87%	775,570,945.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	577,065,179.61	28,853,259.00	5.00%
1 至 2 年	150,624,592.84	15,062,459.29	10.00%
2 至 3 年	99,972,687.58	15,563,994.42	15.57%
3 至 4 年	50,345,763.97	15,240,943.51	30.27%
4 至 5 年	28,903,719.14	14,527,203.97	50.26%
5 年以上	22,570,876.10	22,570,876.10	100.00%
合计	929,482,819.24	111,818,736.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### 1. 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中冶美利峡山纸业公司	306,500.00	306,500.00	100.00	已胜诉但无法强制执行
合计	306,500.00	306,500.00	100.00	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 7,711,495.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
萧县城市管理行政执法局	92,500,000.00	9.95	4,625,000.00
怀远县龙亢新型城镇化建设有限公司	46,105,900.00	4.96	2,976,933.50
滁州市同创建设投资有限公司	36,327,163.76	3.91	2,996,746.69
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限公司	28,253,140.37	3.04	2,416,764.04
宣城市市政工程管理局	28,025,000.00	3.01	1,674,475.00
合计	231,211,204.13	24.87	14,689,919.23

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,263,032.57	86.67%	49,432,258.29	95.88%
1 至 2 年	2,750,707.38	10.25%	1,649,136.74	3.20%
2 至 3 年	415,326.42	1.55%	211,993.20	0.41%
3 年以上	410,872.63	1.53%	261,569.43	0.51%
合计	26,839,939.00	--	51,554,957.66	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
郑州宇通重工有限公司	1,512,000.00	5.63	2017年	项目未完工
四川贵茂建设工程有限公司	1,300,000.00	4.84	2018年	未到结算期
山东畅通管业有限公司	1,148,500.40	4.28	2017年	项目未完工
宿迁惠升管业有限公司	1,100,000.00	4.10	2017年	未到结算期
兰州福海化工设备有限公司西安分公司	1,025,355.00	3.82	2018年	未到结算期
合计	6,085,855.40	22.67		

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	171,368,895.51	100.00%	1,546,573.03	0.90%	169,822,322.48	166,302,747.78	100.00%	890,854.37	0.54%	165,411,893.41
合计	171,368,895.51	100.00%	1,546,573.03	0.90%	169,822,322.48	166,302,747.78	100.00%	890,854.37	0.54%	165,411,893.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	24,512,101.74	1,225,605.09	5.00%
1 至 2 年	1,567,565.03	156,756.50	10.00%
2 至 3 年	256,951.15	40,928.72	15.93%



3 至 4 年	16,776.41	6,174.32	36.80%
4 至 5 年	61,888.92	33,944.46	54.85%
5 年以上	83,163.94	83,163.94	100.00%
合计	26,498,447.19	1,546,573.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

1. 组合中，因不存在回收风险，不计提坏账准备的其他应收款

项目名称	期末余额	无风险理由
保证金	136,482,823.77	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括出口退税、应收合并范围内关联方款项及按约定支付业主的投标或履约等保证金、押金、施工项目备用金等。
承兑托收	480,000.00	
施工项目备用金	7,907,624.55	
合计	144,870,448.32	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 655,718.66 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	144,405,404.70	147,913,597.83
其他应收及暂付款项	13,808,352.89	4,993,447.30
备用金	12,675,137.92	6,855,730.75
代垫款		115,171.26
承兑托收	480,000.00	5,350,327.62
应收出口退税		1,074,473.02
合计	171,368,895.51	166,302,747.78

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
蚌埠市城乡和住房建设委员会	保证金	28,000,000.00	1 年以内	16.34%	
萧县财政局预算外资金	保证金	20,000,000.00	1 年以内	11.67%	
安徽双晖建材贸易有限责任公司	往来款	7,740,000.00	1 年以内	4.52%	387,000.00
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	保证金	7,001,832.00	2 年以内	4.09%	
五河县国库集中支付中心	保证金	6,336,887.33	1-3 年	3.70%	
合计	--	69,078,719.33	--	40.32%	387,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,426,671.31		34,426,671.31	27,565,546.29		27,565,546.29
在产品	8,995,654.58		8,995,654.58	10,856,760.51		10,856,760.51
库存商品	29,486,167.01	59,500.53	29,426,666.48	14,082,298.38		14,082,298.38
建造合同形成的已完工未结算资产	584,710,947.53		584,710,947.53	344,054,738.12		344,054,738.12
包装物	2,743,451.18		2,743,451.18	3,691,615.05		3,691,615.05
自制半成品	4,073,885.28		4,073,885.28	5,444,731.54		5,444,731.54
发出商品	1,439,360.44		1,439,360.44	1,439,413.08		1,439,413.08
合计	665,876,137.33	59,500.53	665,816,636.80	407,135,102.97		407,135,102.97

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		59,500.53				59,500.53
合计		59,500.53				59,500.53

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	本期确认资本化金额的资本化率(%)
			出售减少	其他减少		

伊川三污	21,894.04	37,654.96			59,549.00	6.05
宝丰河道治理	89,525.36	522,459.95			611,985.31	6.05
伊川环卫	23,457.36	333,106.87			356,564.23	6.05
伊川白元乡污水厂	1,806.57	27,633.63			29,440.20	6.05
伊川平等乡外管网	34,566.94	233,996.23			268,563.17	6.05
合计	171,250.27	1,154,851.64			1,326,101.91	

#### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,775,639,388.87
累计已确认毛利	273,097,968.33
已办理结算的金额	1,464,026,409.67
建造合同形成的已完工未结算资产	584,710,947.53

其他说明：

##### 1. 存货说明

存货期末余额较上期增加63.54%，主要系本期建造合同形成的已完工未结算资产增加所致。

#### 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

#### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

待抵扣进项税	48,403,339.56	38,807,092.72
预缴税金	2,599,254.26	550,295.50
待摊费用	14,659.47	12,009.95
合计	51,017,253.29	39,369,398.17

其他说明：

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
按成本计量的	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
合计	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原环保伊川水务有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00					10.00%	
合计	3,800,000.00			3,800,000.00					--	

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
中原环保 开封同生 工业水务 有限公司	5,004,038 .36			190,105.1 2							5,194,143 .48
中原环保 同生漯河 水务有限 公司	10,924,42 0.46			823,248.1 9							11,747,66 8.65
小计	15,928,45 8.82			1,013,353 .31							16,941,81 2.13
合计	15,928,45 8.82			1,013,353 .31							16,941,81 2.13

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	194,608,982.52	102,375,549.34	19,785,941.37	10,841,291.39	7,563,590.89	335,175,355.51
2.本期增加金额	65,622,959.46	3,176,900.71	4,182,165.77	6,170,289.80	2,183,459.45	81,335,775.19
(1) 购置	1,512,116.00	2,325,880.67	4,182,165.77	691,984.54	1,019,380.51	9,731,527.49
(2) 在建工程转入	64,110,843.46	851,020.04		5,478,305.26	1,164,078.94	71,604,247.70
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,387,161.07				2,387,161.07
(1) 处置或报废		2,387,161.07				2,387,161.07
4.期末余额	260,231,941.98	103,165,288.98	23,968,107.14	17,011,581.19	9,747,050.34	414,123,969.63
二、累计折旧						
1.期初余额	32,690,292.78	65,490,872.42	4,193,833.63	8,281,915.52	3,884,868.61	114,541,782.96
2.本期增加金额	5,366,475.13	5,147,304.13	1,583,435.23	1,053,730.31	609,506.19	13,760,450.99
(1) 计提	5,366,475.13	5,147,304.13	1,583,435.23	1,053,730.31	609,506.19	13,760,450.99
3.本期减少金额	2,097.09	1,926,005.15				1,926,005.15
(1) 处置或报废	2,097.09	1,926,005.15				1,926,005.15
4.期末余额	38,056,767.91	68,712,171.40	5,777,268.86	9,335,645.83	4,494,374.80	126,376,228.80
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	222,175,174.07	34,453,117.58	18,190,838.28	7,675,935.36	5,252,675.54	287,747,740.83
2. 期初账面价值	161,918,689.74	36,884,676.92	15,592,107.74	2,559,375.87	3,678,722.28	220,633,572.55

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	112,555,056.42	正在办理中
合计	112,555,056.42	

其他说明

1. 本期固定资产计提折旧额为13,760,450.99元。
2. 期末固定资产不存在减值情况，故不需要计提减值准备。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
QSYB 难降解废水生化技术设备安装				235,114.50		235,114.50
营销中心项目				4,994,349.37		4,994,349.37
研发中心建设项目				38,688,866.08		38,688,866.08
伊川平等乡污水厂	27,705,977.71		27,705,977.71	27,528,599.63		27,528,599.63
高陵项目	26,578,188.11		26,578,188.11	23,289,743.64		23,289,743.64
漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	16,183,656.15		16,183,656.15	11,450,959.89		11,450,959.89
伊川环卫一体化	9,136,061.60		9,136,061.60	687,282.56		687,282.56
年产 18 万吨水处理剂项目	304,828.16		304,828.16			
合计	79,908,711.73		79,908,711.73	106,874,915.67		106,874,915.67

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
QSYB 难降解废水生化技术设备安装	50.00	235,114.50	264,229.21	499,343.71			99.87%	100.00				其他
营销中心项目	2,500.00	4,994,349.37	2,375,417.46	7,369,766.83			29.48%	30.00				募股资金
研发中	4,500.00	38,688,866.08	18,582,957.89	57,271,823.97			127.27%	100.00				募股资

心建设项目		66.08	47.60	13.68								金
伊川平等乡污水处理厂	6,212.28	27,528,599.63	177,378.08			27,705,977.71	44.60%	50.00				其他
高陵项目	13,000.00	23,289,743.64	3,288,444.47			26,578,188.11	20.44%	70.00				其他
漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	2,060.00	11,450,959.89	4,732,696.26			16,183,656.15	78.56%	95.00				其他
伊川环卫一体化	5,000.00	687,282.56	8,448,779.04			9,136,061.60	18.27%	50.00				其他
合计	33,322.28	106,874,915.67	37,869,892.12	65,140,924.22		79,603,883.57	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

1. 期末在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	2,335,379.45	1,506,405.92
合计	2,335,379.45	1,506,405.92

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件	专利许可使用费及非专利技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	37,581,848.49			355,701,660.80	830,218.75	790,000.00	394,903,728.04
2.本期增加金额	146,400.00						146,400.00
(1) 购置	146,400.00						146,400.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	37,728,248.49			355,701,660.80	830,218.75	790,000.00	395,050,128.04
二、累计摊销							
1.期初余额	3,804,614.04			29,968,187.53	396,013.18	787,857.20	34,956,671.95
2.本期增加金额	413,418.48			9,199,564.10	97,762.30	2,142.80	9,712,887.68
(1) 计提	413,418.48			9,199,564.10	97,762.30	2,142.80	9,712,887.68
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	4,218,032.52			39,167,751.63	493,775.48	790,000.00	44,669,559.63
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	33,510,215.97			316,533,909.17	336,443.27		350,380,568.41
2.期初账面价值	33,777,234.45			325,733,473.27	434,205.57	2,142.80	359,947,056.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 1. 无形资产说明

- (1) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。
- (2) 本期计提摊销额9,712,887.68??
- (3) 期末无形资产不存在减值情况，故不需要计提减值准备。
- (4) 截止2018年6月30日公司无形资产无未办妥产权证书情况。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
羟基亚乙基二膦酸及其配套产品连续生产工艺技术的开发	4,706,386.26							4,706,386.26
重金属污染土壤及水体修复技术的研究与开发	688,843.38							688,843.38
合计	5,395,229.64							5,395,229.64

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
河南同生环境工程有限公司	404,108,562.99					404,108,562.99

陕西安得科技实业有限公司	47,287,593.83					47,287,593.83
安徽中旭环境建设有限责任公司	140,017,068.30					140,017,068.30
清水源（北京）投资有限公司	15,397.42					15,397.42
合计	591,428,622.54					591,428,622.54

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

期末公司对上述商誉按预计的现金流量测算预计的现金流量现值，经测试，未发现减值迹象，无需对上述商誉余额计提减值准备。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,652,976.65		1,302,831.28		5,350,145.37
租赁费	2,897,688.00	7,699.20	732,121.20		2,173,266.00
环保管家与土壤污染修复技术服务费用	1,100,628.88		471,698.10		628,930.78
反渗透膜元件	607,761.52		301,019.10		306,742.42
防腐油漆工程	252,852.92		39,339.30		213,513.62
其他	4,807.72	344,718.95	18,333.74		331,192.93
合计	11,516,715.69	352,418.15	2,865,342.72		9,003,791.12

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	106,154,547.67	25,536,014.45	95,829,802.89	22,477,192.69
固定资产	2,813,015.11	703,253.78	2,999,631.92	449,944.79
递延收益	6,092,983.91	1,523,245.98	5,889,293.70	883,394.06
合计	115,060,546.69	27,762,514.21	104,718,728.51	23,810,531.54

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,762,514.21		23,810,531.54

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,576,762.18	9,474,791.86
可抵扣亏损	46,783,905.99	36,689,834.09
合计	54,360,668.17	46,164,625.95

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		4,262,415.21	
2019	1,794,122.26	1,794,122.26	
2020	3,480,080.60	3,480,080.60	
2021	11,876,315.62	11,876,315.62	
2022	15,276,900.40	15,276,900.40	
2023	14,356,487.11		



合计	46,783,905.99	36,689,834.09	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	40,945,230.32	20,573,148.18
合计	40,945,230.32	20,573,148.18

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	70,000,000.00	
保证借款	421,070,099.20	415,999,019.81
信用借款		38,400,000.00
合计	491,070,099.20	454,399,019.81

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,184,460.00	57,896,105.76
合计	81,184,460.00	57,896,105.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	196,586,645.80	213,942,718.58
应付工程款	125,078,498.60	115,392,433.72
应付设备款	49,063,278.96	75,336,736.10
应付其他款	26,072,755.03	48,798,324.43
合计	396,801,178.39	453,470,212.83

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
蓝深集团股份有限公司	3,776,848.01	未到结算期
河南泰坤建筑安装工程有限公司	2,722,325.20	未到结算期
石增龙	1,037,250.00	未到结算期
铜陵市政大构件建筑有限责任公司	1,000,000.00	未到结算期
合计	8,536,423.21	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	10,087,201.37	8,325,548.18

预收工程款	6,706,996.51	14,235,038.86
已结算未完工	28,910,877.74	21,941,589.47
合计	45,705,075.62	44,502,176.51

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	820,300,787.27
累计已确认毛利	131,432,896.45
已办理结算的金额	980,644,561.46
建造合同形成的已完工未结算项目	-28,910,877.74

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,727,550.61	39,348,997.89	40,715,396.05	4,361,152.45
二、离职后福利-设定提存计划	46,613.19	2,864,149.37	2,840,990.49	69,772.07
合计	5,774,163.80	42,213,147.26	43,556,386.54	4,430,924.52

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,617,983.15	35,306,333.67	36,670,973.88	4,253,342.94
2、职工福利费		1,498,293.72	1,498,293.72	
3、社会保险费	23,501.87	1,429,290.01	1,410,383.25	42,408.63
其中：医疗保险费	20,305.30	1,113,865.39	1,097,244.71	36,925.98

工伤保险费	766.71	134,586.93	133,527.93	1,825.71
生育保险费	2,429.86	122,965.54	121,738.46	3,656.94
大病保险		57,872.15	57,872.15	
4、住房公积金	14,846.00	669,005.32	665,502.32	18,349.00
5、工会经费和职工教育经费	71,219.59	446,075.17	470,242.88	47,051.88
合计	5,727,550.61	39,348,997.89	40,715,396.05	4,361,152.45

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	45,400.83	2,772,785.87	2,750,403.97	67,782.73
2、失业保险费	1,212.36	91,363.50	90,586.52	1,989.34
合计	46,613.19	2,864,149.37	2,840,990.49	69,772.07

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,979,250.06	20,908,012.90
企业所得税	35,768,626.81	38,158,473.48
个人所得税	98,382.41	342,715.54
城市维护建设税	1,563,476.22	841,125.83
土地使用税	447,997.87	447,997.87
房产税	288,838.37	288,838.37
教育费附加	1,416,858.35	619,050.77
印花税	62,912.88	77,917.37
车船使用税	49.16	49.16
水利基金	15,302.10	55,337.12
资源税		82,000.00
水资源税	14,043.60	
环境保护税	7,000.00	
其他应交税费	100,328.18	
合计	68,763,066.01	61,821,518.41

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付利息	65,939.95	
合计	65,939.95	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	14,288,843.27	8,424,477.17
社保金	48,059.79	7,881.12
代垫款	1,133,816.16	2,348,180.26
暂收款	12,999,608.59	12,900,889.54
其他	3,691,169.36	1,743,206.02
股权转让款	260,203,500.00	396,657,500.00
借款	36,428,041.66	37,619,488.55
合计	328,793,038.83	459,701,622.66

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张毅敏	30,403,722.90	未到期

安徽天翊建设管理有限公司	1,811,000.00	保证金
合计	32,214,722.90	--

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,241,299.29	31,835,777.43
一年内到期的长期应付款	2,752,276.24	2,752,276.24
一年内结转损益的递延收益	272,539.86	414,206.53
合计	73,266,115.39	35,002,260.20

其他说明：

一年内到期的非流动负债说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初增加109.32%，主要系本期长期借款重分类到一年内到期的长期借款增加所致。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
进项税转出	6,502.72	4,511,199.26
待转销项税	41,823,126.66	41,016,798.37
合计	41,829,629.38	45,527,997.63

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
保证借款	113,281,366.99	88,905,868.40
信用借款	638,638.18	895,219.50
质押+保证	88,499,400.00	
减：一年内到期的长期借款	-70,241,299.29	-31,835,777.43
合计	332,178,105.88	57,965,310.47

长期借款分类的说明：

#### 一、保证借款说明

1. 本公司由王志清、段雪琴提供担保，自中原银行股份有限公司济源分行分别取得借款4,800万元、3,100万元、2300万元，借款期限分别为2016年12月30日至2021年12月30日、2017年8月15日至2022年8月15日、2018年6月4日至2022年8月15日。还款时间分别为2017年6月21日、2017年12月21日各还款400万元，2018年6月21日、2018年12月21日、2019年6月21日、2019年12月21日、2020年6月21日、2020年12月21日、2021年6月21日、2021年12月30日各还款500万元；2018年2月21日、2018年8月21日各还款600万元，2019年2月21日、2019年8月21日、2020年2月21日、2020年8月21日、2021年2月21日、2021年8月21日、2022年2月21日、2022年8月15日各还款237.5万元；2018年8月21日还款500万元，2019年2月21日、2019年8月21日各还款300万元，2020年2月21日、2020年8月21日、2021年2月21日、2021年8月21日、2022年2月21日、2022年8月15日各还款200万元。截止期末，4,800万元借款已还款1,300万元，重分类至一年内到期的非流动负债1,000万元，该笔长期借款余额为2,500万元；3,100万元借款已还600万元，重分类至一年内到期的非流动负债837.5万元，该笔长期借款余额为1,662.5万元；2,300万元借款重分类至一年内到期的非流动负债800万元，该笔长期借款余额为1,500万元。
2. 本公司之子公司同生环境由钟盛、张雪蓁、本公司提供担保，自广发银行股份有限公司郑州航海路支行取得长期借款1,700万元，借款期限自2018年1月30日至2020年1月30日。
3. 本公司之子公司安得科技由西安创新融资担保有限公司提供担保，由本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权提供反担保，自招商银行股份有限公司西安曲江支行取得借款1,000万元，借款期限为2017年12月4日至2019年11月30日。还款时间为：2018年4月30日还款150万元，2018年11月30日还款150万元，2019年4月30日还款200万元，2019年11月30日还款500万元。截止期末，借款余额为850万元，重分类至一年内到期的非流动负债350万元，该笔长期借款余额500万元。
4. 本公司之子公司中旭建设委托平安国际融资租赁有限公司向上海华瑞银行股份有限公司取得的借款1250万元，由安徽广坤置业有限公司、安徽达美置业有限公司、安徽紫阳置业有限公司、安徽元通典当有限公司、安徽远宏建筑装饰工程有限公司、安徽聚群投资管理中心（有限合伙）向平安国际融资租赁提供担保，并向委托人交付250万元保证金。借款期限自2017年3月8日至2019年3月8日，分24个月还本付息，每期还款538,371.67元。截至2018年6月30日，已还款7,718,633.01元，剩余4,781,366.99元。长期借款重分类到一年内到期的非流动负债4,781,366.99元，长期借款余额为0元。

#### 二、质押借款和质押+保证借款详见附注十四、承诺及或有事项（一）。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,880,690.61	8,256,828.73
减：一年内到期的长期应付款	2,752,276.24	2,752,276.24
合计	4,128,414.37	5,504,552.49

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,272,627.04	1,000,000.00	807,103.27	13,465,523.77	
与资产相关政府补助					
与收益相关政府补助					
减：重分类到流动负债的递延收益	-414,206.53	-272,539.86	-414,206.53	-272,539.86	
合计	12,858,420.51	727,460.14	392,896.74	13,192,983.91	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业发展资金※1	5,889,293.70		65,436.60				5,823,857.10	与资产相关
漯河瑞泰环保科技有限公司公租房补助※2	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
漯河同生排污监控设备补助※3	50,000.00						50,000.00	与资产相关
郑州同生总磷设备排污监控设备补助※3	50,000.00						50,000.00	与资产相关
水质稳定剂工业水处理系统项目※4	283,333.34		141,666.67				141,666.67	与收益相关
发展专项经费※5		1,000,000.00	600,000.00				400,000.00	与收益相关
合计	13,272,627.04	1,000,000.00	807,103.27				13,465,523.77	--

其他说明:

1、根据济源市人民政府专题会议纪要[2011]105号文和济财预(2013)第0934号文的规定,公司2013年收到市政府根据土地出让金返还拨付的企业发展资金6,249,195.00元,2015年4月公司成功上市,符合确认政府补助的条件,公司将其转入递延收益(与资产相关的政府补助)核算,期末该土地已摊销60个月,剩余540个月,递延收益在该土地剩余摊销期间平均摊销。

2、根据临颖县人民政府文件临政文[2014]114号文——临颖县人民政府关于临颖县2014年保障性安居工程专项资金分配和使用的批复,公司之子公司漯河瑞泰环保科技有限公司的公租房建设项目符合文件补贴条件,于2015年收到补贴金额7,000,000.00元。符合确认政府补助的条件,公司将其转入递延收益(与资产相关的政府补助)核算,期末该项目尚属于建设期。

3、根据河南省环境保护厅豫环文[2017]189号文——关于全省污水处理厂和总磷污染物排放量较大的工业企业安装总磷污染物自动监控设施的通知,公司之子公司漯河同生淞江水务有限公司、郑州同生水处理设备有限公司各收到建设资金50,000.00元,符合确认政府补助的条件,公司将其转入递延收益(与资产相关的政府补助)核算,期末该项目尚属于建设期。

4、根据西安市科学技术局、西安市财政局关于下达2016年西安市第五批科学技术计划项目的通知,公司2016年收到科研经费700,000.00元,项目执行期2016年-2018年,根据西安市科技计划项目管理暂行办法、西安市碑林区科学研究与发展资

金管理暂行办法，公司2017年收到科研经费100,000.00元，项目执行期2017年-2018年，符合确认政府补助的条件，公司将其转入递延收益（与收益相关的政府补助）核算，在项目执行期平均摊销。

5、根据河南省财政厅豫财科【2018】18号文本的通知，本公司收到发展专项经费补助资金1,000,000.00元，该项目的研究内容为以重金属污染耕地为对象，依据前期关于土壤作物系统重金属元素与其他微量元素竞争和拮抗关系研究成果，在探明影响农作物重金属吸收的地球化学机制基础上，建立基于微量元素平衡的重金属污染农田健康诊断技术和修复技术，开发复合调理剂，并开展大田示范和工程技术推广。按计划2018年省财政拨款600,000.00元、2019年省财政拨款400,000.00元用于经费支出。截止2018年6月30日，对该项目的研究经费已经发生，公司按照补助文件的相关规定将其中的600,000.00元补助资金计入当期其他收益，在2020年初验收合格时将剩余400,000.00元计入其他收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,321,965.00						218,321,965.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	642,227,117.51			642,227,117.51

合计	642,227,117.51			642,227,117.51
----	----------------	--	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	34,431.66	1,462.41			1,462.41		35,894.07
外币财务报表折算差额	34,431.66	1,462.41			1,462.41		35,894.07
其他综合收益合计	34,431.66	1,462.41			1,462.41		35,894.07

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,945,108.47	4,251,968.86	2,002,131.83	15,194,945.50
合计	12,945,108.47	4,251,968.86	2,002,131.83	15,194,945.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备情况说明：

安全生产费系本公司及合并范围内关联方安徽中旭环境建设有限责任公司按行业标准计提。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,579,442.20			29,579,442.20
合计	29,579,442.20			29,579,442.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		292,581,430.36
调整后期初未分配利润	292,581,430.36	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,205,266.62	
应付普通股股利	24,015,416.15	
期末未分配利润	377,771,280.83	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	748,232,450.10	472,596,959.62	300,705,325.11	209,234,534.61
其他业务	18,121,351.79	13,015,466.08	6,928,336.39	6,031,056.98
合计	766,353,801.89	485,612,425.70	307,633,661.50	215,265,591.59

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,175,019.44	648,067.91
教育费附加	1,236,736.16	330,029.08
房产税	103,394.48	81,039.32
土地使用税	759,721.62	600,214.78
印花税	347,533.71	182,587.10
营业税	2,905.22	3,146.08
地方教育费附加	824,491.78	220,019.39
车船税	16,399.75	2,730.00

水利基金	211,367.53	
水资源税	50,135.40	
环境保护税	14,479.17	
合计	5,742,184.26	2,067,833.66

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期增加177.69%，主要系本期销售收入及非同一控制下企业合并增加所致。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	6,522,778.27	6,327,872.92
运输费	20,120,364.28	10,088,169.41
展览费	34,300.00	456,396.93
宣传费	22,797.15	64,528.73
差旅费	789,401.66	1,028,198.92
职工薪酬	4,078,097.32	2,947,359.67
业务招待费	452,362.87	446,011.79
其它费用	3,037,757.92	1,835,110.17
营销中心摊销费用	62,318.06	62,318.06
合计	35,120,177.53	23,255,966.60

其他说明：

销售费用说明：

销售费用本期发生额较上期增加51.02%，主要系运输费、职工薪酬等费用增加所致。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,206,985.88	7,397,438.63
办公费	919,096.24	301,152.00
业务招待费	1,452,432.84	812,971.83
差旅费	906,998.93	515,373.44
折旧摊销费用	8,021,755.57	3,281,522.10
通讯费	70,527.58	114,091.96
税金		59,622.63

安全生产费	2,040,435.77	1,854,741.32
科研费用	6,712,179.54	8,999,520.57
工会经费		39,617.68
汽车费用	622,043.08	311,804.19
咨询费	978,729.56	49,049.06
其它费用	2,662,270.56	3,180,949.72
房租	1,449,005.16	369,300.31
合计	43,042,460.71	27,287,155.44

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增加57.74%，主要系本期职工薪酬、折旧摊销费及房租增加所致。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,288,957.23	2,888,170.60
减：利息收入	409,271.73	407,492.46
汇兑损益	-803,080.89	100,394.01
手续费	337,450.22	14,087.62
其他	2,976,798.34	114,467.26
合计	24,390,853.17	2,709,627.03

其他说明：

财务费用说明：

财务费用本期发生额较上期增加800.16%，主要系本期借款增加，利息支出及贷款承诺费增加所致。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,367,214.57	2,662,961.12
二、存货跌价损失	59,500.53	
合计	8,426,715.10	2,662,961.12

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期增加216.44%，主要系本期应收款项及非同一控制下企业合并增加所致。

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

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	1,013,353.31	753,132.68
理财产品收益		401,910.96
合计	1,013,353.31	1,155,043.64

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**70、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	673,704.09	927,695.78
递延收益摊销	807,103.27	
河南省企业研究开发财政补助	284,700.00	
就业见习补助	6,300.00	
合计	1,771,807.36	927,695.78

**71、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	875,036.60	50,000.00
其他	61,764.05	114,037.30	61,764.05
合计	111,764.05	989,073.90	111,764.05

计入当期损益的政府补助：



单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局给中小企业上市补助款							500,000.00	与收益相关
节水先进单位表彰							200,000.00	与收益相关
产权知识战略奖励							20,000.00	与收益相关
企业发展资金							65,436.60	与收益相关
失业保险处稳岗补贴							89,600.00	与收益相关
财政贡献奖						50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	50,000.00	875,036.60	--

其他说明：

营业外收入说明：

本期营业外收入较上期减少88.70%，主要系本期计入营业外收入的政府补助较上期减少所致。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	1,750.00	50,000.00
报废损失	461,155.92		461,155.92
其他	730,777.10	1,239.24	730,777.10
合计	1,241,933.02	2,989.24	1,241,933.02

其他说明：

营业外支出说明：

本期营业外支出较上期增加41,446.78%，主要系本期报废损失及罚款较上期增加所致。

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	42,881,296.59	5,781,987.84
递延所得税费用	-3,951,982.67	-569,101.35
合计	38,929,313.92	5,212,886.49

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	165,673,977.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,418,494.26
子公司适用不同税率的影响	-1,281,709.75
调整以前期间所得税的影响	247,572.74
非应税收入的影响	-3,079,039.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,506,085.32
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	1,979,921.82
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,430,443.32
研发费用加计扣除	-431,567.24
所得税费用	38,929,313.92

其他说明

1. 本期所得税费用增加646.57%系本期收入增加以及母公司所得税税率调整为25%所致。

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府各类补助	1,341,000.00	824,415.08
利息收入	409,271.73	407,496.49
其他营业外收入	61,764.05	29,400.00
暂收往来款	93,983,716.93	2,203,008.10
保证金	22,181,796.36	12,254,137.24

合计	117,977,549.07	15,718,456.91
----	----------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、财务手续费付现	44,277,220.74	33,921,826.60
营业外支出付现	780,777.10	1,239.24
其他暂付款	99,807,426.31	2,192,788.40
保证金	3,367,956.36	13,992,783.74
合计	148,233,380.51	50,108,637.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买陕西安得科技股份有限公司法律顾问费		159,000.00
购买陕西安得科技股份有限公司审计、评估费		200,000.00
合计		359,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利分红代扣个税		880.20
股利分红手续费及保证金		1,000,011.42
借款		12,660,000.00

承兑保证金	28,650,310.80	
合计	28,650,310.80	13,660,891.62

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	45,783,927.00	
支付其他融资费用	3,163,993.70	
购买少数股权支付的现金	38,955,000.00	
其他		8,471,678.29
合计	87,902,920.70	8,471,678.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	126,744,663.20	32,240,463.65
加：资产减值准备	8,426,715.10	2,662,961.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,760,450.99	9,644,992.09
无形资产摊销	9,712,887.68	3,486,389.07
长期待摊费用摊销	2,865,342.72	384,118.49
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	463,253.01	
财务费用（收益以“—”号填列）	24,668,735.35	2,888,170.60
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,013,353.31	-1,155,043.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,951,982.67	-569,101.35
存货的减少（增加以“—”号填列）	-257,459,855.25	-6,416,938.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-117,047,330.09	-42,838,745.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	87,266,556.61	-26,395,882.47

经营活动产生的现金流量净额	-105,563,916.66	-26,068,615.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,105,126.96	261,221,279.61
减：现金的期初余额	166,639,147.32	322,490,290.41
现金及现金等价物净增加额	-41,534,020.36	-61,269,010.80

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	97,499,000.00
其中：	--
其中：安徽中旭环境建设有限责任公司	97,499,000.00
其中：	--
其中：安徽中旭环境建设有限责任公司	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	97,499,000.00

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,105,126.96	166,639,147.32
其中：库存现金	120,433.79	176,567.34
可随时用于支付的银行存款	124,984,693.17	166,462,579.98

三、期末现金及现金等价物余额	125,105,126.96	166,639,147.32
----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,092,230.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,428,760.00	保函保证金
中旭建设股权	265,943,711.17	质押用于借款
应收账款	415,568,500.00	质押用于借款
合计	731,033,201.17	--

其他说明：

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,504,024.79	6.6166	29,801,330.43
欧元	669,846.63	7.6515	5,125,331.49
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	7,832,853.40	6.6166	51,826,857.86
欧元	1,631,412.00	7.6515	12,482,748.92
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

预收账款			
其中：美元	537,322.00	6.6166	3,555,244.76
短期借款			
其中：欧元	3,700,000.00	7.6515	28,310,550.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：



### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 1. 其他原因的合并范围变动

名称	变更原因
济源市清源水处理有限公司	投资新设
蚌埠市青山绿水环境建设发展有限公司	投资新设

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
济源市清源水处理有限公司	济源市	济源市	水处理剂产品生产和销售	100.00%		设立
济源市清源商贸有限公司	济源市	济源市	化工原料批发与销售	100.00%		购买
清水源（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
清水源（北京）投资有限公司	北京市	北京市	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	100.00%		非同一控制企业合并

艾驰环保有限公司	美国	马萨诸塞州	水处理产品的销售和环保服务	100.00%		设立
河南同生环境工程有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		非同一控制企业合并
汝州同生水务有限公司	河南汝州	河南汝州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
开封市同生水务有限公司	河南开封	河南开封	污水处理；安装水处理设备		100.00%	非同一控制企业合并
漯河同生淞江水务有限公司	河南漯河	河南漯河	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
漯河瑞泰环保科技有限公司	河南临颍	河南临颍	环保设备安装；水处理产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
郑州同生水处理设备有限公司	河南郑州	河南郑州	设计、安装水处理设备；水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
濮阳同生中宇水务有限公司	河南濮阳	河南濮阳	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	非同一控制企业合并
河南国威化学工业有限公司	河南郑州	河南郑州	化工产品、水处理设备销售		100.00%	非同一控制企业合并
洛阳同生水务有限公司	河南洛阳	河南洛阳	污水、污泥处理；中水回用技术服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀门及建材的销售；水运营服务		100.00%	非同一控制企业合并
晋城同生水务有限公司	晋城泽州	晋城泽州	污水处理；水处理设备产品销售		100.00%	设立
伊川同生环境服务有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	城乡道路清扫、保洁、垃圾收集、运输；生物质能发电；污水处理及再生利用；河道治理；一般劳保用品、工程车辆购销		100.00%	设立
洛阳同生环境技术有限公司	洛阳伊川	洛阳伊川	中水回用技术服务；污水、污泥处理服务；水处理设备的设计、安装；水泵、阀		100.00%	设立

			门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工			
陕西安得科技实业有限公司	西安市	西安市	专用化学用品生产销售	100.00%		非同一控制企业合并
安徽中旭环境建设有限责任公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	市政工程	55.00%		非同一控制企业合并
安徽天泽市政工程有限责任公司	安徽合肥	安徽合肥	市政工程		100.00%	非同一控制企业合并
宣城开元建筑工程有限公司	安徽宣城	安徽宣城	市政工程		100.00%	非同一控制企业合并
芜湖东南建设工程有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	市政工程		100.00%	非同一控制企业合并
庐江县中汉市政工程有限公司	安徽合肥	安徽合肥	市政工程		100.00%	非同一控制企业合并
无为中旭天泽建设工程有限公司	安徽无为	安徽无为	市政工程		100.00%	非同一控制企业合并
安徽元通管业有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	管材生产销售		90.00%	非同一控制企业合并
安徽城中环保科技有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	市政工程		90.00%	非同一控制企业合并
蚌埠市青山绿水环境建设发展有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	市政工程		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽中旭环境建设有限责任公司	45.00%	17,539,396.58		221,627,141.54

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽中旭环境建设有限责任公司	1,221,748,980.49	49,689,072.04	1,271,438,052.53	585,238,785.45	198,628,414.37	783,867,199.82	1,015,197,851.25	48,555,524.28	1,063,753,375.53	617,245,473.77	7,111,091.58	624,356,565.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽中旭环境建设有限责任公司	260,538,938.55	40,575,780.71	39,856,075.97	-167,773,552.19				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
中原环保开封同生工业水务有限公司	开封市	开封市祥符区	污水处理；中水利用；设计、安装水处理设备。		20.00%	权益法
中原环保同生漯河水务有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经一路中段	污水、污泥处理、中水利用；设计、安装水处理设备；承接水处理工程		25.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	24,373,717.05	19,604,835.07
非流动资产	100,845,826.36	99,879,526.11
资产合计	125,219,543.41	119,484,361.18
流动负债	12,862,347.40	11,169,669.92
非流动负债	39,395,804.05	39,596,817.57
负债合计	52,258,151.45	50,766,487.49
归属于母公司股东权益	72,961,391.96	68,717,873.69
按持股比例计算的净资产份额	16,941,812.13	15,928,458.82
对联营企业权益投资的账面价值	16,941,812.13	15,928,458.82
营业收入	13,337,310.39	0.00
净利润	4,723,517.92	0.00
综合收益总额	4,723,517.92	0.00

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1.信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额17.44%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十、十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2.流动性风险

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

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

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	174,626,116.96	174,626,116.96	174,626,116.96			
应收票据	64,730,866.24	64,730,866.24	64,730,866.24			
应收账款	817,664,082.95	929,789,319.24	929,789,319.24			
其他应收款	169,822,322.48	171,368,895.51	171,368,895.51			
金融资产小计	1,226,843,388.63	1,340,515,197.95	1,340,515,197.95			
短期借款	491,070,099.20	491,070,099.20	491,070,099.20			
应付票据	81,184,460.00	81,184,460.00	81,184,460.00			
应付账款	396,801,178.39	396,801,178.39	396,801,178.39			
其他应付款	328,793,038.83	328,793,038.83	328,793,038.83			
长期借款	402,419,405.17	402,419,405.17	70,241,299.29	82,303,305.88	102,874,800.00	147,000,000.00
长期应付款	6,880,690.61	6,880,690.61	2,752,276.24	2,752,276.24	1,376,138.13	
金融负债小计	1,707,148,872.20	1,707,148,872.20	1,370,842,351.95	85,055,582.12	104,250,938.13	147,000,000.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	217,840,361.12	217,840,361.12	217,840,361.12			
应收票据	69,536,811.30	69,536,811.30	69,536,811.30			
应收账款	775,570,945.02	879,984,685.40	879,984,685.40			
其他应收款	165,411,893.41	166,302,747.78	166,302,747.78			
金融资产小计	1,228,360,010.85	1,333,664,605.60	1,333,664,605.60			
短期借款	454,399,019.81	454,399,019.81	454,399,019.81			
应付票据	57,896,105.76	57,896,105.76	57,896,105.76			

应付账款	453,470,212.83	453,470,212.83	453,470,212.83		
其他应付款	459,701,622.66	459,701,622.66	459,701,622.66		
长期借款	89,801,087.90	89,801,087.90	31,835,777.43	23,715,310.47	34,250,000.00
长期应付款	8,256,828.73	8,256,828.73	2,752,276.24	2,752,276.24	2,752,276.25
金融负债小计	1,523,524,877.69	1,523,524,877.69	1,460,055,014.73	26,467,586.71	37,002,276.25

### 3. 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元等有关，本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算，出口业务以美元结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。

公司通过及时结汇控制汇率波动对利润的影响，报告期汇率波动对公司经营的影响较小，本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2018年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	29,801,330.43	5,125,331.49	34,926,661.92
应收账款	51,826,857.86	12,482,748.92	64,309,606.78
小计	81,628,188.29	17,608,080.41	99,236,268.70
外币金融负债：			
短期借款		28,310,550.00	28,310,550.00
预收账款	3,555,244.76		3,555,244.76
小计	3,555,244.76	28,310,550.00	31,865,794.76

续：

项目	期初余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	6,292,375.92	1,495,057.85	7,787,433.77
应收账款	18,753,046.59	11,182,158.84	29,935,205.43
小计	25,045,422.51	12,677,216.69	37,722,639.20
外币金融负债：			
应付账款	1,046,425.99		1,046,425.99
小计	1,046,425.99		1,046,425.99

(3) 敏感性分析：

截止2018年6月30日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约6,737,047.34元。

#### 2. 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的



带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2018年6月30日，本公司长期带息债务为人民币计价的浮动利率合同，金额为200,638,638.18元，详见附注六注释26“一年内到期的非流动负债之一年内到期的长期借款”和注释28“长期借款”。

敏感性分析：

截止2018年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约22,354.84元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
河南清水源科技股	济源市轵城镇 207	环保产业的水处理	218,321,965.00		

份有限公司	国道东侧正兴玉米 公司北邻	领域			
-------	------------------	----	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王志清。

其他说明：

### 1. 本企业的实际控制人及主要股东情况

实际控制人名称	类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
王志清	自然人	43.64	43.64

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（二）在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新华联产业投资有限公司	持有公司 5% 以上股权股东
河南济源农村商业银行股份有限公司	实际控制人担任董事的公司
山东东岳高分子材料有限公司	持有公司 5% 以上股权股东的实际控制人控制的公司
新华联控股有限公司	持有公司 5% 以上股权股东的实际控制人控制的公司
赵卫东	公司董事
宋长廷	公司高管
宋颖标	公司董事
段雪琴	实际控制人配偶
郭红雨	董事宋颖标配偶

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新华联控股有限公司	租车费	1,440.50			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东东岳高分子材料有限公司	销售商品		114,017.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
同生环境	60,000,000.00	2017年12月12日	2018年11月10日	否

同生环境	60,000,000.00	2017年12月15日	2018年11月10日	否
同生环境	45,000,000.00	2017年12月27日	2018年12月26日	否
同生环境	50,000,000.00	2018年06月14日	2018年12月12日	否
同生环境	50,000,000.00	2018年06月13日	2018年12月12日	否
同生环境	50,000,000.00	2018年05月25日	2019年05月23日	否
同生环境	50,000,000.00	2018年01月30日	2020年01月30日	否
同生环境	80,000,000.00	2018年02月08日	2019年02月08日	否
同生环境	40,000,000.00	2018年06月01日	2019年03月31日	否
同生环境	30,000,000.00	2017年07月26日	2018年07月26日	否
安得科技（注1）	10,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月30日	否
安得科技（注1）	5,000,000.00	2018年02月06日	2019年02月05日	否
安得科技（注2）	10,000,000.00	2017年12月04日	2019年11月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志清、段雪琴	120,000,000.00	2018年04月30日	2018年11月10日	否
王志清、段雪琴	120,000,000.00	2018年05月10日	2018年11月10日	否
王志清	20,000,000.00	2018年06月14日	2018年12月13日	否
王志清	20,000,000.00	2018年06月27日	2018年12月26日	否
王志清	50,000,000.00	2018年05月08日	2018年11月08日	否
王志清、段雪琴	48,000,000.00	2017年01月03日	2021年12月30日	否
王志清、段雪琴	48,000,000.00	2017年01月06日	2021年12月30日	否
王志清、段雪琴	77,000,000.00	2017年09月18日	2022年08月15日	否
王志清、段雪琴	77,000,000.00	2018年06月04日	2022年08月15日	否
王志清	85,000,000.00	2018年01月30日	2021年01月17日	否

关联担保情况说明

注1：本公司之子公司安得科技由西安创新融资担保有限公司提供担保，由河南清水源科技股份有限公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权提供反担保，自交通银行陕西分行取得借款1,000万元、500万元，借款期限为2017年7月31日至2018年7月30日、2018年2月6日至2019年2月5号；

注2：本公司之子公司安得科技由西安创新融资担保有限公司提供担保，由本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权提供反担保，自招商银行股份有限公司西安曲江支行取得借款1,000万元，借款期限为2017年12月4日至2019年11月30日。还款时间为：2018年4月30日还款150万元，2018年11月30日还款150万元，2019年4月30日还款200万元，2019年11月30日还款500万元。截止期末，借款余额为850万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	868,652.67	757,588.01

## (8) 其他关联交易

## 关联方存款借款

## (1) 存款

关联方	期末余额	期初余额
河南济源农村商业银行股份有限公司	6,724,473.12	4,815,462.89

## (2) 存款利息收入

关联方	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
河南济源农村商业银行股份有限公司	银行基准利率	12,697.34	13,853.32

## (3) 借款利息支出

关联方	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
河南济源农村商业银行股份有限公司	协议定价	210,779.25	

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

	山东东岳高分子材料有限公司	2,966.30	296.63	35,451.30	1,772.57
其他应收款					
	河南济源农村商业银行股份有限公司	480,000.00		5,350,327.62	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	宋长廷		1,424.00
	宋颖标	3,756,696.21	3,046,696.21
应付账款			
	新华联控股有限公司	1,440.50	

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

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 中旭建设之子公司安徽城中环保科技有限公司取得徽商银行股份有限公司蚌埠分行10,000万元、7,000万元、3,000万元的借款，借款期限分别为2018年1月21日至2031年1月18日、2018年2月5日至2031年2月5日、2018年3月21日至2031年3月21日，以上借款由安徽城中环保科技有限公司面值415,568,500.00元认定价值为20,000万元的应收账款作为质押。
2. 本公司由王志清提供担保，且质押对子公司中旭建设55%的股权，自招商银行股份有限公司郑州分行取得借款8,849.94万元，借款期限为2018年1月29日至2021年1月17日，还款时间为2018年7月29日、2019年1月29日、2019年7月29日、2020年1月29日、2020年7月29日、2021年1月17日各还款1474.99万元。截止期末，8,849.94万元借款重分类至一年内到期的非流动负债2,949.98万元，该笔长期借款余额为5,899.96万元。  
除存在上述承诺事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

期末本公司个别子公司是某些法律诉讼中的被告，也是在日常业务中出现的其他诉讼中的原告。尽管现时无法确定这些或有事项、法律诉讼或其他诉讼的结果，管理层相信任何因此引致的负债不会对本公司的财务状况或经营业绩构成重大的负面影响。

期末公司主要的未决诉讼情况如下：

原告	被告	案由	诉讼标的额（万元）	有无重大影响或目前进展
朱明	中旭建设	工程款纠纷	265.63	无重大影响/诉讼中
陈超	中旭建设、王业民	工程款纠纷	81.70及其利息	无重大影响/诉讼中
林日锋	中旭建设	工程款纠纷	20.33	无重大影响/诉讼中
原告19人	中旭建设	工资款纠纷	24.13	无重大影响/诉讼中

##### 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十二、（五）关联方交易之4”

截止财务报告日，本公司之子公司中旭建设为非关联方单位提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	最高额担保	实际借款	借款期限	备注
安徽润田汽车贸易有限公司	借款	40,000,000.00	20,000,000.00	2018/1/18-2019/1/17	
			5,800,000.00	2018/1/25-2018/7/25	银票敞口，7月份到期后无续贷

			6,200,000.00	2018/1/31-2018/7/31	银票敞口, 8月份到期后无续贷
蚌埠市祺富达汽车销售服务有限公司	借款	15,000,000.00	15,000,000.00	2017/10/9-2018/10/9	
安徽鸿日商贸有限公司	借款	8,000,000.00	5,000,000.00	2018/3/29-2019/3/29	
			3,000,000.00	2017/12/8-2018/12/8	
合计		63,000,000.00	55,000,000.00		

截止2018年6月30日, 本公司之子公司安得科技为非关联方单位提供反担保情况如下:

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
西安创新融资担保有限公司	借款	10,000,000.00	2017/7/31-2018/7/30	
西安创新融资担保有限公司	借款	5,000,000.00	2018/2/6-2019/2/5	
西安创新融资担保有限公司	借款	10,000,000.00	2017/12/4-2019/11/30	
合计		25,000,000.00		

除存在上述或有事项外, 截止2018年6月30日, 本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位: 元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止, 本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

1. 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

2. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

1. 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
2. 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

## （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	济源	西安	河南	安徽	其他	分部间抵销	合计
一、营业收入	43,428.36	5,930.67	7,057.02	26,053.89	1,019.33	-6,853.89	76,635.38
其中：对外交易收入	36,574.47	5,930.67	7,057.02	26,053.89	1,019.33		76,635.38
分部间交易收入	6,853.89					-6,853.89	
二、营业费用	35,286.70	4,604.99	4,964.20	20,535.99	1,416.98	-6,853.89	59,954.97
其中：对联营和合营企业的投资收益			101.34				101.34
资产减值损失	113.39	-3.37	-129.36	841.22	20.79		842.67
折旧费和摊销费	482.64	8.84	126.19	237.36	14.11		869.14
三、利润总额（亏损）	8,096.51	1,323.39	2,069.72	5,484.75	-406.97		16,567.40
所得税费用	1,867.49	197.08	334.45	1,499.14	-5.22		3,892.93
四、净利润（亏损）	6,229.02	1,126.31	1,735.28	3,985.61	-401.75		12,674.47
五、资产总额	199,153.47	20,538.00	67,659.75	127,143.81	2,385.26	-78,263.60	338,616.68
六、负债总额	76,829.56	10,463.17	30,000.73	78,386.72	673.84	-8,213.12	188,140.90

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

财务报表中列示2017年1-6月的数据及财务报表附注中列示各项目上期发生额的数据均未经审计。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 除上述其他重要事项外，截止2018年6月30日，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,004,160.65	100.00%	5,805,849.49	7.26%	74,198,311.16	63,316,625.95	100.00%	4,673,882.09	7.38%	58,642,743.86
合计	80,004,160.65	100.00%	5,805,849.49	7.26%	74,198,311.16	63,316,625.95	100.00%	4,673,882.09	7.38%	58,642,743.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	66,302,590.90	3,315,129.55	5.00%
1至2年	4,282,075.55	428,207.56	10.00%
2至3年	1,222,201.91	366,660.57	30.00%
3年以上	521,480.08	260,740.04	50.00%
3至4年	102,155.10	81,724.08	80.00%
4至5年	1,353,387.69	1,353,387.69	100.00%
5年以上	73,783,891.23	5,805,849.49	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 组合中，因不存在回收风险，不计提坏账准备的应收账款

项目名称	期末余额	无风险理由
河南同生环境工程有限公司	119,379.00	合并范围内关联方
晋城同生水务有限公司	138,897.26	合并范围内关联方
陕西安得科技实业有限公司	5,961,993.16	合并范围内关联方
合计	6,220,269.42	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,131,967.40 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
ZSCHIMMER & SCHWARZ MOHSDORF GmbH & Co KG	10,886,799.05	13.61	544,339.95
陕西安得科技实业有限公司	5,945,103.16	7.43	
BRRUS M/S LLC BRENNTAG	4,517,814.48	5.65	225,890.72
UTS UNITED TRADING SYSTEM SCANDINAVIA	2,060,455.56	2.58	103,022.78

AB			
郑州美如佳贸易有限公司	1,453,500.00	1.82	72,675.00
合计	24,863,672.25	31.09	945,928.45

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,229,325.65	100.00%	68,631.78	0.15%	45,160,693.87	77,017,664.87	100.00%	68,808.32	0.09%	76,948,856.55
合计	45,229,325.65	100.00%	68,631.78	0.15%	45,160,693.87	77,017,664.87	100.00%	68,808.32	0.09%	76,948,856.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,042,835.65	52,141.78	5.00%
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
5 年以上	6,490.00	6,490.00	100.00%
合计	1,149,325.65	68,631.78	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

1. 组合中，因不存在回收风险，不计提坏账准备的其他应收款

项目名称	期末余额	无风险理由
承兑托收	480,000.00	根据业务性质，公司将承兑托收、合并范围内关联方等认定为无风险组合，不计提坏账。
合并范围内关联方	43,600,000.00	
合计	44,080,000.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 176.54 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	792,167.00	692,867.00
备用金	57,213.22	4,529.00
承兑托收	480,000.00	5,350,327.62
往来款	43,600,000.00	69,600,000.00
应收出口退税		1,074,473.02

其他应收及暂付款项	299,945.43	295,468.23
合计	45,229,325.65	77,017,664.87

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西安得科技股份有限公司	往来款	28,600,000.00	1-2 年	63.23%	
河南同生环境工程有限公司	往来款	15,000,000.00	1-2 年	33.16%	
济源市公共资源交易中心	保证金	500,000.00	1 年以内	1.11%	25,000.00
河南济源农村商业银行股份有限公司	承兑托收	480,000.00	1 年以内	1.06%	
代扣养老保险金	暂收款	112,860.83	1 年以内	0.25%	5,643.04
合计	--	44,692,860.83	--		30,643.04

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,291,933,407.05		1,291,933,407.05	1,271,287,214.46		1,271,287,214.46
合计	1,291,933,407.05		1,291,933,407.05	1,271,287,214.46		1,271,287,214.46

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济源市清源商贸有限公司	978,000.00			978,000.00		
清水源（上海）环保科技有限公司	26,000,000.00	4,000,000.00		30,000,000.00		
清水源（北京）投资有限公司	2,993,401.11			2,993,401.11		
艾驰环保有限公司（H2Q INC）	1,289,940.00			1,289,940.00		
河南同生环境工程有限公司	660,725,973.35	16,646,192.59		677,372,165.94		
陕西安得科技实业有限公司	210,552,400.00			210,552,400.00		
安徽中旭环境建设有限责任公司	368,747,500.00			368,747,500.00		
合计	1,271,287,214.46	20,646,192.59		1,291,933,407.05		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,966,889.16	217,992,944.57	195,820,064.20	144,781,459.91



其他业务	17,804,183.46	12,592,577.87	6,928,336.39	6,031,056.98
合计	370,771,072.62	230,585,522.44	202,748,400.59	150,812,516.89

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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		6,640.99
理财产品		401,910.96
合计		408,551.95

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,148,103.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,180,168.97	
减：所得税影响额	61,068.56	
少数股东权益影响额	-111,749.78	
合计	18,615.52	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.91%	0.5002	0.5002
扣除非经常性损益后归属于公司	8.90%	0.5001	0.5001

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

河南清水源科技股份有限公司  
法定代表人:王志清  
二零一八年八月二十八日