

河南清水源科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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)张楠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

宋颖标无法保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并不承担个别和连带的法律责任。董事宋颖标因对公司下属个别子公司下半年的经营状况和利润实现无法预测，因此无法对公司全年的利润做出判断，故弃权。

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 27
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 179

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
同生环境	指	公司全资子公司，河南同生环境工程有限公司
安得科技、陕西安得	指	公司全资子公司，陕西安得科技股份有限公司
清源水处理	指	公司全资子公司，济源市清源水处理有限公司
上海清水源	指	公司全资子公司，清水源（上海）环保科技有限公司
清源商贸	指	公司全资子公司，济源市清源商贸有限公司
艾驰环保	指	公司全资子公司，艾驰环保有限公司
海南公司	指	公司全资子公司，海南自贸区清水源环境科技有限公司
思威达	指	公司全资子公司，济源市思威达环保科技有限公司
北京清水源	指	公司全资子公司，清水源（北京）投资有限公司
中旭环境	指	公司控股子公司，安徽中旭环境建设有限责任公司
伊川二污	指	伊川县第二污水处理厂
晋开集团	指	河南晋开化工投资控股集团有限责任公司
晋煤华昱	指	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司
水云踪科技	指	河南水云踪智控科技有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 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》	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。
聚合物	指	由许多相同的、简单的结构单元通过共价键重复连接而成的化合物
缓蚀剂	指	能起到抑制或延缓金属被腐蚀作用的一类水处理药剂
阻垢剂	指	能起到防止换热设备的受热面产生沉积物作用的一类水处理药剂
复配产品	指	两种及以上不同的水处理剂单剂组合在一起的水处理剂产品，没有明确的分子式和化合物名称，而以其用途、性能特点进行命名。
GE 水务	指	GEWater&ProcessTechnologies，原 GE 旗下水务公司
BWA	指	水添加剂有限公司
ZSM	指	Zshimmer&SchwarzMohsdorfGmbH&CoKG，德国司马化学有限公司
BRE	指	Brenntag 集团，是一家化学品分销行业的跨国公司，总部位于德国
苏伊士水务	指	SUEZWaterTechnologies&solutions，原 GE 水务，被 Suez 集团收购后更名
COD	指	化学需氧量，是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量

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 2018 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 2018 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 2018 年年报。

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）	760,186,746.00	766,353,801.89	-0.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,060,021.78	109,205,266.62	-34.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	72,216,257.37	109,186,651.10	-33.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,274,837.52	-105,563,916.66	43.85%
基本每股收益（元/股）	0.3301	0.5002	-34.01%
稀释每股收益（元/股）	0.3301	0.5002	-34.01%
加权平均净资产收益率	4.98%	8.91%	-3.93%
	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）	4,719,978,611.76	3,911,495,365.44	20.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,573,587,711.38	1,427,098,179.49	10.26%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,123.15	
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）	99,772.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,027.44	
减：所得税影响额	-29,566.25	
少数股东权益影响额（税后）	40,423.25	
合计	-156,235.59	--

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

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生产及终端服务、市政水处理、工业水处理、特别是工业污水零排放、环境综合治理等领域的发展。为实现这一发展战略，公司一方面积极建设IPO募投项目，于2017年11月将3万吨水处理剂生产线投入使用，增强核心业务的竞争优势；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。目前，公司已经形成了水处理药剂研发、生产、销售，生活污水处理、工业污水处理及水处理剂的终端应用三大业务板块，“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，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田注剂及包装桶的生产销售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。清源水处理为具备规模和技术研发优势的水处理剂生产型企业，主要业务为水处理剂研发、生产和销售，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。公司是目前国内规模领先的水处理化学品专业生产厂家之一。产品出口多个国家，广泛应用于油田、石化、电力、冶金、纺织印染助剂等行业。公司以客户需求为核心，并建立了与之相对应的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

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。同生环境是一家河南省内水环境服务领域资质全面企业，承建的伊川第二污水处理厂是河南省首家地下全埋式污水处理厂。经过多年经营，同生环境积累了丰富的环境工程、工业水处理工程设计、运营经验，与晋开集团、中原环保等大型企业形成了长期合作关系。

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。报告期内安得科技使用自有资金人民币 3,550 万元与启盘科技发展（上海）有限公司共同投资设立合资公司河南水云踪智控科技有限公司，水云踪科技的主要业务为水处理设备、水质监测传感器、水处理系统测控设备、水质分析仪器等设备的研发、生产、销售和水处理行业的综合服务业务，以及水处理化学品及加药系统研发、生产、销售和技术服务。

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	无重大变化
固定资产	主要系报告期内公司部分固定资产已提足折旧或无利用价值报废处理，未达到可使用状态的房屋建筑物转入在建工程所致。
无形资产	主要系报告期内无形资产摊销所致。
在建工程	主要系报告期内子公司同生环境 BOT 项目与中旭环境项目工程投入增加及海南公司新购办公楼装修工程所致。
预付款项	主要系报告期内公司预付工程项目材料款、工程款所致。
其他应收款	主要系报告期内公司支付的项目投标保证金增加所致。
货币资金	主要系报告期内公司收到可转换公司债券募集资金所致。
应收票据	主要系报告期内公司收到以票据结算的客户款项较上期增加所致。

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	49.95 万人民币	美国马萨诸塞州	自主经营	《公司章程》	0.27 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

（1）产业链优势

公司自上市以来，在不断深耕水处理剂主业的同时，通过外延并购不断延伸水处理业务链条。自 2016 年起，公司先后收购同生环境 100%股权、安得科技 100%股权和中旭环境的 55%股权，向水处理剂终端应用、市政/工业污水处理和 水环境综合治理领域进军。2017 年，公司的水处理工程收入占总收入的比重首 次超过 30%，标志着公司已经从一家水处理剂生产企业逐步发展成为以“水”为核心的综合型环保集团，业务覆盖水处理剂研发、生产、销售及终端服务、市政水处理、工业水处理等多个领域。较长的产业链扩宽了公司的业务渠道，有助于各个业务板块之间形成联动、协同发展，更好地为客户提供一站式服务。目前，环境污染治理以治理结果为导向，考验环保企业是否具备环境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。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”发展的趋势。公司在业务板块整合和产业链整合方面连续发力，目前已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，具备了环境治理综合服务能力。

（2）资质优势

公司控股子公司中旭环境具有市政公用工程施工总承包一级、建筑工程施工总承包一级两个总承包资质，以及九项专业承包资质（建筑装修装饰工程专业承包二级、防水防腐保温工程专业承包二级、公路工程施工总承包三级、水利水电工程施工总承包三级、地基基础工程专业承包三级、预拌混凝土专业承包资质、建筑机电安装工程专业承包三级、环保工程专业承包三级、钢结构工程专业承包三级）。公司全资子公司同生环境除具有市政公用工程总承包二级资质外，还具有环境工程专业承包三级资质、环境工程设计乙级（固体废物处理处置工程、大气污染防治工程、水污染防治工程）资质等环境工程领域

业务资质。全面的业务资质是公司承接大型项目的重要保证，也是公司的重要发展优势之一。

（3）技术优势

公司自成立以来一直高度重视技术研发投入，目前已经建立了经河南省科技厅认定的“河南省水处理剂工程技术研究中心”，拥有稳定的研发团队，长期致力于水处理剂产品的研发。同时，公司多年来和同济大学保持战略合作关系，是同济大学环境科学与工程学院的中试基地。经过多年不懈的努力，本公司在水处理剂领域取得了一系列技术突破，截至目前公司已获授权的专利共63项（其中发明专利12项），作为主要起草单位参与制定64项国家标准及行业标准，其中58项行业标准已颁布。

（4）客户优势

领先的水处理剂生产技术、稳定的产能供应和产品质量，保证了公司对下游客户供货的及时性和稳定性，使公司赢得了国内外客户的信赖。ZSM 公司、BRE 公司、GE 水务（现为苏伊士水务）等国际知名企业是公司常年稳定的出口业务 客户。子公司同生环境与晋开集团通过多年合作，形成了较为稳固的客户关系，与晋开集团一分公司、二分公司、晋煤华昱签订了10年的长期合约，为其提供的工业脱盐水和中水回用服务，保证了未来盈利能力。稳定的过往业绩也在其竞标新的业务时成为招标方看重的优势之一。 良好稳定的客户合作关系和长期的合作历程是公司业务发展的客户优势。

（5）成本优势

首先，规模化生产带来的能源及原材料平均消耗降低和人工成本支出减少使公司获得了一定的生产成本优势。其次，有机膦类水处理剂的重要原材料之一为三氯化磷，是国家监控化学品之一，限于国内监控化学品管制的要求（生产监控 化学品的单位和个人，要向所在地省级《禁止化学武器公约》事务主管部门提出申请，并报国家履行《禁止化学武器公约》事务主管部门审批，申请获取生产特别许可），国内多数水处理剂生产厂家没有自行生产该产品的资质，需从市场采购。公司拥有生产三氯化磷的许可资质，可自行生产，减少了采购成本，使公司获得了原材料成本优势。此外，公司所在区域分布众多氯碱企业，充足可靠的液氯供应和短途运输的低成本进一步降低了公司的原材料成本。

（6）产品和服务的质量优势

公司建立了完善的质量管理体系，将质量管理贯穿于产品研发、原材料采购、 产品生产和销售的全过程。在研发环节，公司严格规范产品研发的立项、实施、 验证、评审和确认；在采购环节，公司坚持选用高品质原材料，严把原材料质量关；在生产环节，公司通过提高水处理剂自动化生产水平，不断提升产品品质及质量的稳定性；在销售环节，公司重视产品的售后服务，通过为客户提供快捷、优质的售后服务，提升产品的市场竞争力和客户的认可度。公司已通过ISO9001质量管理体系认证，公司主要水处理剂产品已经取得 NSF 认证和欧盟 REACH 认证注册。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，美国在全球制造贸易摩擦，给世界经济稳定增长造成巨大风险；美联储货币政策转向，有可能引发新的金融风险；地缘政治冲突频发和大国博弈加剧，给世界经济带来诸多不稳定、不确定影响。中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，经济结构不断优化升级，第三产业消费需求逐步成为主体，城乡区域差距逐步缩小，居民可支配收入占比上升，发展成果惠及更广大民众；经济增长从要素驱动、投资驱动转向创新驱动。经济呈现出新常态的同时带来了新的发展机遇，中国经济增速虽然适度放缓，实际增量依然可观；中国经济增长更趋平稳，增长动力更为多元；经济运行步入转型升级阶段，市场活力进一步释放。

报告期内，公司管理层认真贯彻执行年度经营计划，及时调整经营策略，紧抓行业机遇，专注公司主营业务发展，持续推进技术创新，加强市场开拓力度，提升管理效率来积极应对全球经济增速放缓的复杂形势。截至2019年6月30日，公司实现营业收入76,018.67万元，同比下降0.80%，实现归属于上市公司股东的净利润7,206.00万元，同比下降34.01%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润7,221.63万元，同比下降33.86%。

报告期内，公司重点做了以下几个方面的工作：

1、可转债成功发行

公司于2019年6月19日成功公开发行490万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额4.9亿元。本次募集资金主要用于“年产18万吨水处理剂扩建项目”，该募投项目与公司长期发展战略相匹配，有助于进一步扩大公司水处理剂产品的生产和经营规模，提升水处理剂自动化生产工艺和技术水平，提高公司研发和销售能力，增强核心竞争力及市场占有率，可以更好地满足日益增长的市场需求。

2、打造"水云踪工业互联网平台"

“水云踪系统”是基于互联网、大数据平台的水处理智能控制系统，旨在把先进的传感器技术和互联网技术应用到工业水处理领域，实现工业水处理系统的自动加药、在线监测、网络传输和远程控制，为客户提供全过程智能化、定制化增值服务。以此解决传统水处理业务存在的检测时间长、效率低、数据采集难、误差大、问题发现滞后、加药方式粗放、浪费严重和主要依靠人工管理、无自动化加药及控制系统等弊端。今年4月，公司全资子公司陕西安得与启盘科技发展（上海）有限公司注册成立合资公司河南水云踪智控科技有限公司，年产3000台水云踪自动加药设备的智能制造基地在济源建成，实现了专用传感器和终端设备的规模化、定制化生产。今年6月，河南省化工学会组织生物工程学会、计算机学会、绿色制造联盟、省科学院高研中心等相关专家，对“基于工业互联网架构的水处理智能服务系统”进行了成果评价。专家组一致认为，该项目在研究开发方面有重大创新，达到同类技术国际先进水平。目前“水云踪”技术已被全国多家企业采纳使用，公司将继续加大“水云踪”项目成果在电力、化工、冶金等工业领域的推广力度，为节能减排、污染防治做出更大贡献。

3、加强QSY一体化污水处理设备的推广

公司自主研发的QSY一体化污水处理设备，主要应用于村镇、社区等中小型生活污水处理领域，采用独特的模块化、一体化设计，是一种颠覆性的高效、节能、低成本的污水处理新技术。目前河南省大力推动村镇污水处理项目，公司的QSY一体化污水处理设备销售预计将迎来快速增长，公司也将紧抓机遇，大力推广QSY一体化污水处理设备及技术服务在村镇污水处理项目中的运用，为国家乡村振兴提供更多服务。

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	760,186,746.00	766,353,801.89	-0.80%	
营业成本	523,046,862.80	485,612,425.70	7.71%	
销售费用	30,531,951.37	35,120,177.53	-13.06%	
管理费用	44,705,288.94	36,330,281.17	23.05%	主要系报告期内人工成本及折旧摊销费用较上期增加所致。
财务费用	34,142,905.33	24,390,853.17	39.98%	主要系报告期内借款利息支出及手续费增加所致。
所得税费用	31,609,068.69	38,929,313.92	-18.80%	
研发投入	6,093,744.17	6,712,179.54	-9.21%	
经营活动产生的现金流量净额	-59,274,837.52	-105,563,916.66	43.85%	主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金较上期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-252,165,221.51	-182,666,017.88	-38.05%	主要系报告期内在建工程项目较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	771,667,713.39	245,855,063.68	213.87%	主要系报告期内收到可转换公司债券募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	460,076,334.28	-41,534,020.36	1,207.71%	主要系报告期内收到可转换公司债券募集资金所致。
税金及附加	3,536,702.31	5,742,184.26	-38.41%	主要系报告期内收入同期下降，造成城建税、教育费附加及地方教育费附加减少所致。
其他收益	1,003,836.60	1,771,807.36	-43.34%	主要系上期收到即征即退增值税所致。
投资收益	0.00	1,013,353.31	-100.00%	主要系上期收到中原环保开封同生工业水务有限公司及中原环保同生漯河水务有限公司的长期股权投资投资收益所致。

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：人民币元

	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	335,632,911.45	233,756,915.40	30.35%	-18.61%	-9.58%	-6.96%
工程施工设计	350,090,602.93	244,748,338.66	30.09%	27.67%	39.30%	-5.84%

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	41,395.21	6	41,395.21			6	15,329.55	16	29,022.93
BT							1	458.85	1	1,607.14
合计	6	41,395.21	6	41,395.21			7	15,788.4	17	30,630.07

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	655.28	14,452.99	9	3,895.1
PPP							2	54,850.39	1	1,010.29	14,511.7		
合计							2	54,850.39	3	1,665.57	28,964.69	9	3,895.1

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：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	124,178.95	0.10%	主要系报告期内收到的政府奖励金所致。	否
营业外支出	276,578.20	0.22%	主要系报告期内公司发生的扶贫捐赠支出所致。	否
信用减值损失	8,322,787.23	6.54%	主要系报告期内应收账款回款冲销减值准备所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	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	764,150,434.35	16.19%	174,626,116.96	5.16%	11.03%	主要系报告期内公司收到可转债公司债券募集资金所致。
应收账款	961,569,411.03	20.37%	817,664,082.95	24.15%	-3.78%	主要系报告期内公司应收客户款项较上期增加所致。
存货	630,294,512.72	13.35%	665,816,636.80	19.66%	-6.31%	主要系报告期内建造合同形成的已完工已结算资产较上期增加所致。
长期股权投资			16,941,812.13	0.50%	-0.50%	主要系上期持有中原环保开封同生工业水务有限公司及中原环保同生漯河水务有限公司股权所致。
固定资产	326,945,388.38	6.93%	287,747,740.83	8.50%	-1.57%	主要系报告期内公司较上期增加高陵项目厂区以及同生环境新增环卫设备所致。
在建工程	546,291,906.54	11.57%	79,908,711.73	2.36%	9.21%	主要系报告期内子公司同生环境 BOT 项目与中旭环境项目工程投入增加及海南公司新购办公楼装修工程所致。

短期借款	844,330,759.86	17.89%	491,070,099.20	14.50%	3.39%	主要系报告期内贷款较上期增加所致。
长期借款	365,490,480.70	7.74%	332,178,105.88	9.81%	-2.07%	主要系报告期内贷款较上期增加所致。
预付款项	86,240,587.12	1.83%	26,839,939.00	0.79%	1.04%	主要系报告期内公司预付工程项目材料款、工程款所致。
应收票据	86,647,309.10	1.84%	64,730,866.24	1.91%	-0.07%	主要系报告期内公司收到以票据结算的客户款项较上期增加所致。

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	期末账面价值	受限原因
货币资金	139,884,074.10	银行承兑汇票保证金
货币资金	200,000.00	保函保证金
应收账款（含以后期间）	579,651,768.24	质押借款
合计	719,735,842.34	--

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
112,872,793.61	20,646,192.59	446.70%

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	104,369.78
报告期投入募集资金总额	6,795.29
已累计投入募集资金总额	57,170.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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	4.18%

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 2019 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 134,213,072.96 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 683,582.10 元，募集资金支付手续费 11,755.31 元，募集资金永久补充流动资金 16,050,341.39 元。募集资金余额为人民币 5,526,213.82 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 2019 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 377,487,076.42 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 550,252.64 元，募集资金支付手续费 5,776.94 元，募集资金永久补充流动资金 27,524,808.50 元。截止 2019 年 6 月 30 日募集资金余额为人民币 6,577,160.82 元。3、2019 年公开发行可转换公司债券经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】313 号文核准，本公司由主承销商中原证券股份有限公司于 2019 年 6 月 19 日公开发行可转换公司债券，本次发行总额为人民币 4.90 亿元可转债，每张面值为人民币 100.00 元，共计 490 万张，按面值发行。本次发行方式采用向中国结算深圳分公司登记在册的原 A 股股东实行优先配售，原 A 股股东优先配售后余额部分（含原 A 股股东放弃优先配售部分）采用网下对机构投资者配售和网上向社会公众投资者通过深交所交易系统发行的方式进行。本次可转换公司债券的募集资金总额为人民币 49,000 万元，扣除承销费和保荐费 5,600,000.00 元后的募集资金为人民币 484,400,000.00 元，已由中原证券股份有限公司于 2019 年 6 月 25 日存入公司银行账户；减除其他发行费用人民币 3,953,183.35 元后，募集资金净额为人民币 480,446,816.65 元。上述资金到位情况已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了大华验字[2019]000259 号《验资报告》。二、募集资金存

放和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第六次会议审议通过。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》，若公司单次或 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。截至 2019 年 6 月 30 日，公司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 元；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 1,102,241.51 元；中国银行济源豫光支行账号：250737487531 初始存放金额 90,351,000.00 截止日余额 4,423,972.31 元。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 5,008,469.17 元；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 元；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 1,568,691.64 元；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 元。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。3、2019 年公开发行可转换公司债券。招商银行郑州分行营业部账号：371902618710702 初始存放金额 100,000,000.00 元，截止日余额 80,000,000.00 元；中国民生银行股份有限公司郑州纬三路支行帐号：631162972 初始存放金额 80,000,000.00 元，截止日余额 59,999,679.20 元；中信银行郑州航海路支行账号：8111101012100979418 初始存放金额 80,000,000.00 元，截止日余额 60,000,000.00 元；中国银行济源豫光支行账号：249466552790 初始存放金额 224,400,000.00 元，截止日余额 124,399,600.00 元；中原银行股份有限公司济源分行账号：411801010150056202 初始存放金额 0.00 元，截止日余额 100,000,000.00 元。注：本次公司发行可转换公司债券募集的资金为人民币 490,000,000.00 元，中原证券股份有限公司已于 2019 年 6 月 25 日将扣除尚未支付的承销保荐费人民币 5,600,000.00 元后的余款人民币 484,400,000.00 元汇入本公司募集资金专户。初始存放金额 484,400,000.00 元与募集资金净额 480,446,816.65 元之间的差额 3,953,183.35 元为初始存放时尚未支付的发行费用。

（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	0	不适用	否
1.2 年产 3 万吨水处	否	10,500	8,230.1	8.01	6,449.61	78.37%	2017 年	1,417.91	4,825.14	是	否

理剂扩建项目							11 月 30 日				
1.3 营销中心建设项目	否	2,500	2,500	0	2,401.11	96.04%	2018 年 03 月 31 日	0	0	不适用	否
2.1 伊川二污 BOT 项目	否	10,732	10,732	429.55	9,000.51	83.87%	2017 年 09 月 30 日	519.32	1,917.28	是	否
2.2 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目	否	6,711	6,711	357.73	5,661.74	84.37%	2017 年 12 月 31 日	170.97	-81.19	否	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%	2016 年 09 月 30 日	0	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%	2016 年 09 月 30 日	1,523.12	18,324.27	是	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%	2016 年 09 月 30 日	0	0	不适用	否
3.1 年产 18 万吨水处理剂扩建项目	否	43,000	42,044.68	0	0	0.00%	2021 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
3.2 补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	107,595	104,369.77	6,795.29	57,170.02	--	--	3,631.32	24,985.5	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	107,595	104,369.77	6,795.29	57,170.02	--	--	3,631.32	24,985.5	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（1）研发中心建设项目受河南省扬尘污染治理和河南省大气污染防治攻坚战领导小组办公室二级管控及一级管控影响，公司需按要求暂停研发中心建设项目的施工，耽误了施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用。根据相关募投项目的实施进度及实际建设情况，经过谨慎的研究论证，公司将该项目延期至 2018 年 3 月 31 日前完成。本次募投项目延期业经公司 2018 年 1 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过。（2）年产 3 万吨水处理剂扩建项目为扩大生产规模、提高产品品质、提升生产线自动化程度，公司决定开发水处理剂连续化生产工艺的工艺包，但是该工艺包在和惠生工程（中国）有限公司设计院的工业化设计对接过程中，公司及惠生工程（中国）有限公司设计院对安装生产可行性和稳定性存在诸多分歧。公司本着谨慎投资、安全生产的原则，为了保障公司及广大股民的利益，决定采用公司现有生产工艺，由公司技术人员和惠生工程（中国）有限公司河南化工设计院分公司联合开发工艺包并施工建设；公司 2016 年 5 月份与惠生工程（中国）										

	有限公司签订了 EPC 工程总承包合同，工程设计从 2016 年 5 月份到 8 月份，现场施工从 2016 年 8 月份正式开始；受国家、河南省针对大气污染的防治政策影响，现场施工进展缓慢，未能按计划完成。公司根据募投项目的实施进度、市场前景及实际建设情况等将该项目延期至 2017 年 12 月 31 日前完成。本次募投项目延期业经公司 2016 年 12 月 28 日召开的第三届董事会第十九次会议及第三届监事会第十四次会议审议通过。（3）营销中心建设项目济源营销中心建设项目因与研发中心同位于济源市高新产业集聚区内，与研发中心建设项目一起施工建设，因河南省扬尘污染治理和河南省大气污染防治攻坚战领导小组办公室先后启动二级管控、一级管控，公司济源营销中心建设项目按要求暂停工程施工，耽误了项目施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用，公司济源营销中心建设项目于 2018 年 3 月 31 日前建成投入使用。本次募投项目延期业经公司 2018 年 1 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过。（4）伊川二污 BOT 项目公司募集资金投资项目“伊川二污 BOT 项目”，原计划建设完成时间为 2017 年 6 月，公司实际于 2017 年 6 月完成项目的工程建设，截止 2017 年 9 月完成验收，2017 年 10 月开始投入使用。（5）晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目公司募集资金投资项目“晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目”，原计划建设完成时间为 2017 年 8 月，公司实际于 2017 年 12 月完成项目的工程建设，主要系公司承建的脱盐水及中水回用系统是晋煤集团高硫煤洁净利用化电热一体化示范项目的配套工程，受环保政策影响，原定的整体试车计划延迟，项目开始正式运营时间受整体工程进度影响，延迟至 2017 年 12 月所致。晋煤华昱脱盐水及中水回用 BOT 项目是晋煤华昱高硫煤洁净利用化电热一体化示范项目一期工程（年产百万吨甲醇）的配套工程，2017 年 12 月底已建设完成。2018 年初脱盐水系统已连续外送合格水供锅炉及各车间使用。由于晋煤华昱的主要生产装置空分及气化装置施工略有滞后，且整体工程处于试车阶段，供应水量较小，致脱盐水车间处理量较小；由于试车期间基本没有热负荷，晋煤华昱循环水开车较晚没有外排量，2018 年 8 月晋煤华昱整个系统流程打通后中水回用系统开始运行。目前整个系统处于运行调试阶段，生产不稳定，造成外送水量与设计的水处理量差距较大，无法达到预计效益。综上所述，因晋煤华昱的主要生产装置空分及气化装置施工略有滞后及试运行期间系统不稳定需要处理的问题较多，整体负荷提不到满负荷生产致脱盐水车间及中水回用车间水处理量较小，造成晋煤华昱脱盐水及中水回用 BOT 项目未能实现承诺收益。晋煤华昱集团目前正在解决气化装置的问题，正式开始商业运营后可按基本水量（保底水量）进行结算，效益会逐渐提升。
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	适用
	以前年度发生
	（1）年产 3 万吨水处理剂扩建项目①2017 年变更事项为贯彻落实《燃煤设施拆除和取缔工作方案》，使“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”符合当地环保要求，满足该募投项目的蒸汽需求，根据济源市政府的提案，经相关政府部门的组织协调，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，业经本公司 2017 年 8 月 9 日召开的第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过，且已经公司 2017 年 8 月 28 日召开的 2017 年第二次临时股东大会表决通过。②2018 年项目建成时的变更事项“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 日召开的第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过，且已经公司 2018 年 2 月 7 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。（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，公司认为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情况发生变化，业经本公司 2018 年 1 月 18 日召开的第四届董事会第二次会议及第四届监事会第二次会议审议通过，且已经公司 2018 年 2 月 7 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	一、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.收购同生现金对价: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 1,500 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 1,500 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。二、2018 年 5 月 22 日，清水源第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》，并于 2018 年 6 月 8 日经清水源 2018 年第三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 2019 年 6 月 25 日，自筹资金实际投资额 10,215,651.11 元。具体情况如下：年产 18 万吨水处理剂扩建项目：已预先投入资金 10,215,651.11 元，其中：建安工程支出 4,170,373.80 元，设备购置及安装 4,324,840.00 元，其他支出 1,720,437.31 元。截至 2019 年 6 月 25 日，本公司已从自有资金账户支付发行费用 2,806,385.35 元，具体情况如下：发行费用 9,553,183.35 元，已预先投入资金 2,806,383.35 元，其中：承销保荐费 2,000,000.00 元；其他支出 806,383.35 元。公司于 2019 年 8 月 27 日召开的第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以可转换公司债券募集资金 1,302.20 万元，置换公司预先投入募投项目 1,021.57 万元及发行费用 280.64 万元的自筹资金。
用闲置募集资金暂	适用

时补充流动资金情况	（1）2018 年 4 月 24 日，公司召开第四届董事会第六次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金按时支付募投项目尾款及质保金的前提下，使用不超过 2,300 万元（其中 2015 年首次公开发行股份募集资金的部分闲置募集资金不超过 900 万元，2016 年非公开发行股份募集配套资金的部分闲置募集资金不超过 1,400 万元）的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第四届董事会第六次会议审议通过该议案之日起不超过 8 个月，到期将归还至募集资金专用账户。公司该次实际使用 2,000 万元暂时闲置募集资金用于补充流动资金，截止 2018 年 12 月 5 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 2,000 万元全部归还至公司募集资金专户。（2）2018 年 12 月 7 日，公司召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金按时支付募投项目尾款及质保金的前提下，使用不超过 2,000 万元（其中 2015 年首次公开发行股份部分闲置募集资金不超过 600 万元，2016 年重大资产重组部分闲置募集资金不超过 1,400 万元）的部分闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司第四届董事会第十一次会议审议通过该议案之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专用账户。截止 2019 年 6 月 30 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	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。2018 年 3 月 29 日，公司召开的第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募投项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司拟将募投项目结余资金 16,050,341.39 元永久补充流动资金。2018 年 3 月 29 日，公司召开的第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用募投项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司拟将募投项目结余资金永久补充流动资金，具体补充流动资金的金额以募集资金专户最终转入自有资金账户当日实际金额为准。（1）收购同生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，主要原因系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所致。该项目结余资金 49,068.44 元永久补充流动资金。（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，主要原因系①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；②公司从降低成本出发，加强项目现场管理，优化建设流程，减少了返工及设备采购。该项目结余资金 12,632,973.25 元永久补充流动资金。（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，主要原因系①改进了技术工艺，降低了初始投资成本及后期的运营成本；②在建设项目过程中加强了成本管控，降低了投资成本。该项目结余资金 9,153,541.87 元永久补充流动资金。（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。该项目结余资金 5,689,224.94 元永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用途为支付建设工程尾款及质保金和 2019 年公开发行可转换公司债券的募集资金按规定存放在募集资金专户中。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2	0	0
合计		2	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（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：人民币元

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
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	1,010,147,305.93	449,457,043.75	89,205,910.17	24,750,534.06	20,369,111.47
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	283,411,351.97	136,121,881.64	58,307,669.78	15,117,074.99	12,640,321.80
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	1,627,168,359.90	580,637,473.43	324,362,988.29	71,868,093.26	53,432,874.22
济源市清源水处理有限公司	子公司	水处理剂、化学清洗剂、油田注剂及包装桶的生产销售等	51,000,000.00	466,278,690.13	320,745,386.23	241,643,399.48	6,306,799.72	4,731,581.87

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
济源市清源商贸有限公司	注销	无重大影响
河南水云踪智控科技有限公司	投资新设	拓展公司业务发展
平顶山清水源生态环境有限公司	投资新设	拓展公司业务发展

主要控股参股公司情况说明

1.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%，主要从事环境工程、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101,014.73万元，收入8,920.59万元，净利润2,036.91万元。

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28,341.14万元，收入5,830.77万元，净利润1,264.03万元。
3.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162,716.84万元，收入32,436.30万元，净利润5,343.29万元。
4.济源市清源水处理有限公司是公司于2018年4月20日新设成立，注册资本5100万元，持股100%，主要从事水处理剂、化学清洗剂、油田注剂及包装桶的生产销售；水处理设备销售；化工原料销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额46,627.87万元，收入24,164.34万元，净利润473.16万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、产品价格波动的风险

公司主要产品为水处理药剂，虽然广泛应用于石油、化工、冶炼、钢铁、印染等行业，公司部分原材料受环保政策等影响较大，主要原材料的价格波动会对本公司的毛利率及盈利水平带来影响，未来若出现公司主要原材料价格上涨而公司产品价格无法同比上涨的情况，则可能导致公司的利润水平受到挤压，存在毛利率下降的风险。产品价格也受下游行业景气度的影响，尤其是下游行业受国家产业政策的影响较大，公司水处理剂产品价格可能出现一定幅度的波动。

应对措施：为避免原材料市场波动带来的风险，公司将加强与优质客户的长期合作，同时寻求导入新的合格供应商，及时关注原材料价格走势，根据原材料价格变化情况积极调整采购策略。加强成本控制，改进生产工艺、提高生产制造的自动化智能化水平；继续坚持技术和产品创新的策略，增加研发投入，不断调整产品结构，努力改善产品的性能，并提高产品的科技含量，增加公司产品的议价能力。

2、应收账款增大的风险

随着公司业务规模的不断扩大，尤其是在进入环境综合治理领域后，公司的应收账款逐渐增多，应收账款管理成本增加，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，公司将面临现金流短缺的风险。未来若经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，应收账款不能及时收回，可能影响公司的现金流量，如形成坏账将给公司造成损失。公司存在部分应收账款无法收回的风险。

应对措施：公司将持续不断地强化应收账款管理，加强应收账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定有针对性的催款方案，将应收账款纳入营销人员的业务考核指标。今后公司将持续优化和健全相关制度，逐步建立应收账款有序回收的长效机制，并做好客户管理工作，选择信用好的优质客户进行长期合作。

3、现金流风险

公司的环保项目及工程施工业务在工程项目实施过程中，根据项目进展的具体情况，需要分阶段先期支付投标保证金、履约保函保证金、工程周转金以及质量保证金等相应款项，但在业务结算收款时，则需要按照项目具体进度向甲方或 发包方进行分期结算、分期收款，先期支付资金不能完全收回影响公司资金的流动性，同时，随着公司生态环境建设业务的快速发展，承接工程项目的不断增加，需要支付的资金不断上升。未来如果出现发包方不能按时结算或及时付款的情况，将影响公司的资金周转及使用效率，从而影响公司工程施工业务的持续发展。

应对措施：公司将充分做好开源节流工作，优化资源配置，提高资金使用效率。一方面公司将采取多种融资方式积极筹措资金，另一方面做好应收账款回收工作，加快资金回收。同时在对外投资方面，公司也将综合考虑项目质量、投融资压力以及运营回收风险等多种因素，审慎做出投资决策，并在项目建设过程中加强全流程、全方面的资金管理，降本提质增效，提高项目投资运营效率和资金运转效率。

4、汇率风险

公司一直努力拓展国际市场，出口业务收入占主营业务收入的比例较大，公司出口业务主要使用美元作为结算货币，近年来人民币对美元的汇率波动幅度较大，对公司出口产品盈利能力产生不确定性影响，将对公司的经营业绩产生直接影响。2019年上半年，人民币对美元汇率总体稳定，但在短期内存在较大波动。随着人民币国际化程度逐步提高，国内资本市场走向全面开放，公司预计未来人民币汇率存在较大波动的风险依然存在。

应对措施：公司根据自身行业特性，并紧密关注外汇走势，与客户积极协商调整产品价格；积极运用金融工具，制定相应的应对措施，以加快结汇速度、减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

5、商誉减值风险

公司围绕“以水为核心的产业链”发展，积极开展外延式并购，于2016年收购同生环境，于2017年收购安得科技、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，提升公司整体盈利能力，同时形成了一定金额的商誉。若因未来国家产业政策调整，或对业务、财务、人力资源、公司治理等整合不当甚至失败而造成未能充分发挥协同效应等原因，导致被收购的标的公司未来经营收益达不到预期，则存在商誉减值风险，进而对公司经营业绩造成一定影响。

应对措施：公司将加强子公司管理，在业务方面整体筹划，进行有效的资源整合，发挥各公司间的技术、市场协同效应，加强财务管控的力度，同时紧密关注被并购企业发展中所遇到的风险，促进被并购企业持续稳健发展，最大限度地避免或降低商誉减值风险，维护上市公司股东权益。

6、管理风险

随着公司规模的不断扩大，子公司数量逐渐增多，业务也呈现多元化，公司在制度建设、运营管理和内部控制等方面将面临更多挑战。若公司未能继续完善和有效执行管理制度或者管理层出现较大变动，将可能导致公司管理水平难以适应预期的扩张规模，公司的长期发展将受到不利影响。公司可能存在管理能力无法适应业务规模扩大的风险。

应对措施：公司根据发展实际不断完善岗位职责，强化责任意识，加强对各子公司资源整合共享，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。持续推进公司集团化管控，不断强化内部管理，持续加强企业文化建设，努力提升公司上下协同力和执行力，同时吸引和留住了管理人才和核心骨干，并通过多种渠道引进人才，逐步优化人力资源配置，有效降低了公司不断发展带来的管理风险。

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 年度股东大会	年度股东大会	56.88%	2019 年 04 月 24 日	2019 年 04 月 24 日	《2018 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2019-028）披露网址:巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.57%	2019 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 29 日	《2019 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2019-038） 披露网址:巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

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情况

□ 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司半年度报告未经审计。

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
张根如等 19 人诉中旭追索劳动报酬案	24.13	否	中旭已经上诉，其中 7 个上诉案件案件已经已判决。	一审判决中旭在中旭与鑫润公司约定的 24 万元购房备用款内承担补充责任。其中七个上诉案维持原判。	不适用		不适用
铜陵市政大构件建筑有限公司与中旭、李文双、李文娟、徐启明买卖合同纠纷案	30.71	否	二审中	一审判决原告胜诉，中旭已经上诉。	不适用		不适用
曹树生与中旭、李文双、胡凯月、徐启明买卖合同纠纷案	55.73	否	二审中	一审判决原告胜诉，中旭已经上诉。	不适用		不适用
铜陵市官山区华	8	否	二审中	一审判决原告胜	不适用		不适用

荣彩色道板砖厂与中旭、李文双、李文娟、徐启明买卖合同纠纷案				诉，中旭已经上诉。			
张龙凤诉陈安传、王从山、安徽鑫润、中旭追索劳动报酬案	0.46	否	二审中	中旭与鑫润公司约定的 24 万元购房备用款内承担补充责任。中旭上诉，等待判决结果。	不适用		不适用
张沛、沈国忠与范业、中旭、中旭温州分公司买卖合同纠纷案	44.75	否	一审中	等待判决结果。	不适用		不适用
合肥市市政集团路面工程有限公司与中旭建设工程施工合同纠纷案	178.11	否	一审中	原告已经撤诉。	不适用		不适用
安徽天盾人防工程设备有限公司与中旭建设工程合同纠纷案（五河县法院）	32.4	否	已判决	判决中旭按照合同约定付款节点支付原告工程款 81000 元。驳回原告未执行	不适用		不适用
朱明诉中旭公司建设工程施工合同纠纷案	265.63	否	发回重审	等待判决结果	不适用		不适用
林日峰诉中旭建设工程施工合同纠纷案	19.37	否	发回重审	2019 年 9 月 24 日开庭。	不适用		不适用
苏发照明诉中旭建设工程施工合同纠纷案	30.68	否	一审中	延期开庭，日期未定。	不适用		不适用
陈广会与耿玉连、中旭建设工程分包合同纠纷案	23.03	否	二审中	一审法院驳回原告诉讼，2019 年 6 月 1 日收到原告的上诉状，要求耿玉连承担付款责任。	不适用		不适用
郝桂恩与李真强、中旭民间借贷合	181.8	否	一审中	等待判决结果。	不适用		不适用

同纠纷案							
同生环境与多元水环保技术产业（中国）有限公司购销合同纠纷	31.2	否	二审中	一审判决同生环境支付多元水环保技术产业（中国）有限公司延期付款赔偿金 166991.2 元。同生环境与多元水环保技术产业（中国）有限公司均不服，均已上诉，等待判决结果。	不适用		不适用
漯河同生淞江水务有限公司诉漯河市郾城区环境保护局行政诉讼	10	否	一审中	漯河同生淞江水务有限公司对漯河市郾城区环境保护局下达的行政处罚决定不服，已提起行政诉讼。	不适用		不适用

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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 11 月 27 日	1,000	2017 年 12 月 04 日	500	连带责任保证	2 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2017 年 07 月 13 日	500	2018 年 08 月 20 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2017 年 07 月 13 日	500	2018 年 09 月 03 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2019 年 03 月 29 日	500	2019 年 04 月 29 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
西安创新融资担保有限公司	2017 年 11 月 27 日	500	2018 年 02 月 06 日	500	连带责任保证	1 年	是	否
西安投融资担保有限公司	2018 年 04 月 25 日	1,100	2018 年 06 月 29 日	500	连带责任保证	1 年	是	否
西安投融资担保有限公司	2018 年 04 月 25 日	1,100	2018 年 07 月 13 日	600	连带责任保证	1 年	是	否
安徽鸿日商贸有限公司	2017 年 11 月 27 日	800	2016 年 07 月 11 日	500	连带责任保证	3 年	是	否
蚌埠市润利汽车销售服务有限公司	2018 年 08 月 29 日	3,000	2018 年 09 月 17 日	3,000	连带责任保证	6 个月	是	否
安徽双晖建材贸易有限公司	2018 年 09 月 13 日	1,500	2018 年 09 月 17 日	1,500	连带责任保证	7 个月	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		500		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）		2,500		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,000		
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	担保额度	实际发生日期（协议签署	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

	披露日期		日）					
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2019 年 04 月 10 日	3,000	连带责任保证	8 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2019 年 04 月 28 日	2,000	连带责任保证	8 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2019 年 01 月 31 日	103	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2018 年 01 月 30 日	1,360	连带责任保证	2 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2018 年 12 月 27 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,000	2019 年 05 月 20 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 01 月 25 日	500	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 01 月 29 日	574.96	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2018 年 08 月 22 日	53.5	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 03 月 07 日	25	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2018 年 09 月 20 日	20	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 04 月 18 日	185.62	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2018 年 11 月 01 日	132.5	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 06 月 05 日	135.12	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 06 月 04 日	73.1	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 01 月 29 日	225.38	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	3,000	2019 年 06 月 20 日	414.36	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,500	2019 年 01 月 21 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	5,500	2019 年 06 月 22 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	否

河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	4,000	2019 年 05 月 20 日	2,000	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	4,000	2018 年 09 月 04 日	1,200	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	1,100	2018 年 12 月 03 日	239.56	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	1,100	2019 年 01 月 14 日	293.2	连带责任保证	6 个月	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	1,100	2019 年 01 月 14 日	298.04	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	8,000	2018 年 07 月 11 日	48.75	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	8,000	2019 年 05 月 14 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	8,000	2019 年 05 月 15 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	8,000	2019 年 04 月 17 日	2,100	连带责任保证	1 年	否	否
河南同生环境工程有限公司	2019 年 03 月 29 日	8,000	2019 年 05 月 08 日	900	连带责任保证	1 年	否	否
安徽中旭环境建设有限责任公司	2019 年 03 月 29 日	4,000	2018 年 12 月 10 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	否
安徽中旭环境建设有限责任公司	2019 年 03 月 29 日	1,000	2018 年 11 月 12 日	1,000	连带责任保证	2 年	否	否
安徽中旭环境建设有限责任公司	2019 年 03 月 29 日	1,000	2019 年 03 月 19 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		64,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		23,827.78		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		64,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		33,882.09		
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
安徽元通管业有限公司	2019 年 03 月 29 日	800	2019 年 01 月 02 日	800	连带责任保证	1 年	否	否
安徽元通管业有限公司	2019 年 03 月 29 日	200	2019 年 01 月 03 日	200	连带责任保证	1 年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	1,000
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）	67,800	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	25,327.78
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	69,800	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	36,882.09
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			23.44%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	0		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	0		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

漯河同生淞江水务有限公司	COD；NH3-N；	处理达标后直排	共设置 1 个排放口	排放口位置位于厂区北部，柳支河右岸，排放口的经纬度为东经 113°59′5″，北纬 33°38′17″。	COD≤50mg/L；NH3-N≤5mg/L；	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2008）一级 A 排放标准	根据 2017 年统计数据：COD=209.8t/a；NH3-N=11.4t/a；	COD≤547.5t/a；NH3-N≤54.75t/a；	无

防治污染设施的建设和运行情况

淞江水务所运营的污水处理厂于2012年开工建设，于2013年开始运营，设计规模3万吨/天。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

淞江水务所运营的污水处理厂需要履行的手续包括建设项目环境影响评价及开工前的环保验收，具体如下：

1、漯河市环境保护局于2012年12月4日批复了《漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目环境影响报告书》（漯环监审（2012）26号）。

2、漯河市环境保护局于2015年8月13日批复了《关于漯河同生淞江水务有限公司漯河市淞江污水处理厂及配套管网工程项目竣工环境保护验收申请的批复》（漯环监验（2015）20号）。

3、2016年12月22日取得了由漯河市环境保护局批准的排污许可证（豫环许可漯字2016011号）

突发环境事件应急预案

淞江水务于2018年5月委托河南科莱尔环保科技有限公司编制《漯河同生淞江水务有限公司突发环境事件应急预案》并于2018年7月22日通过专家评审。

环境自行监测方案

淞江水务所运营的污水处理厂主要采取第三方在线监测和自查的方式监测环境

1、淞江水务所运营的污水处理厂自正式运行以来，委托第三方在线运维单位，负责在线设备的运行维护。

2、淞江水务所运营的污水处理厂化验室每天对进出水进行化验检测，保障运营合法合规。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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	公开发行可转换公司债券申请初审会告知函的回复	2019-001	《关于公开发行可转换公司债券申请初审会告知函回复的公告》	2019年1月8日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2	公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过	2019-003	《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》	2019年1月14日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
3	提前归还部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金	2019-004	《关于提前归还部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》	2019年1月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
4	提前归还部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金	2019-005	《关于提前归还部分用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》	2019年1月30日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
5	公开发行可转换公司债券获得中国证监会核准批文	2019-010	《关于公开发行可转换公司债券获得中国证监会核准批文的公告》	2019年3月18日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
6	会计政策变更	2019-019	《关于会计政策变更的公告》	2019年3月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
7	2018年度计提资产减值准备	2019-021	《关于2018年度计提资产减值准备的公告》	2019年3月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
8	2018年度权益分派实施	2019-032	《2018年度权益分派实施公告》	2019年5月6日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
9	公司董事辞职	2019-037	《关于公司董事辞职的公告》	2019年5月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
10	归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金	2019-039	《关于归还用于暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》	2019年6月13日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
11	创业板公开发行可转换公司债券募集说明书		《创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》	2019年6月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
12	创业板公开发行可	2019-043	《创业板公开发行可	2019年6月17日	巨潮资讯网

	转换公司债券网上路演		转换公司债券网上路演公告》		（http://www.cninfo.com.cn）
13	创业板公开发行可转换公司债券发行	2019-044	《创业板公开发行可转换公司债券发行公告》	2019年6月17日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
14	创业板公开发行可转换公司债券网上发行中签率及网下发行配售结果	2019-047	《创业板公开发行可转换公司债券网上发行中签率及网下发行配售结果公告》	2019年6月20日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
15	创业板公开发行可转换公司债券网上中签结果	2019-048	《创业板公开发行可转换公司债券网上中签结果公告》	2019年6月21日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
16	创业板公开发行可转换公司债券网上中签结果的更正	2019-049	《创业板公开发行可转换公司债券网上中签结果的更正公告》	2019年6月21日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
17	创业板公开发行可转换公司债券发行结果	2019-051	《创业板公开发行可转换公司债券发行结果公告》	2019年6月25日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

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	河南同生环境工程有限公司对外投资设立控股子公司	2019-007	《关于河南同生环境工程有限公司对外投资设立控股子公司的公告》	2019年1月31日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2	全资子公司中标项目签订合同	2019-008	《关于全资子公司中标项目签订合同的进展公告》	2019年1月31日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
3	陕西安得科技实业有限公司对外投资设立合资公司	2019-020	《关于陕西安得科技实业有限公司对外投资设立合资公司的公告》	2019年3月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
4	河南同生环境工程有限公司控股子公司完成工商注册登记	2019-036	《关于河南同生环境工程有限公司控股子公司完成工商注册登记的公告》	2019年5月14日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

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	85,697,500	39.25%				280,000	280,000	85,977,500	39.38%
3、其他内资持股	85,697,500	39.25%				280,000	280,000	85,977,500	39.38%
二、无限售条件股份	132,624,465	60.75%				-280,000	-280,000	132,344,465	60.62%
1、人民币普通股	132,624,465	60.75%				-280,000	-280,000	132,344,465	60.62%
三、股份总数	218,321,965	100.00%				0	0	218,321,965	100.00%

股份变动的原因

□ 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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 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
赵卫东	840,000		280,000	1,120,000	高管锁定股	高管锁定股：就任时确定的任期届满后六个月内不得转让其所持公司股份
合计	840,000	0	280,000	1,120,000	--	--

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	14,297	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		71,452,500	23,817,500	质押	40,000,000
钟盛	境内自然人	3.21%	7,000,000		2,800,000	4,200,000	质押	1,400,000
宋颖标	境内自然人	3.21%	7,000,000		7,000,000		质押	1,400,000
河南经纬投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.21%	4,828,225			4,828,225		
李万双	境内自然人	1.95%	4,261,010			4,261,010	质押	2,800,000
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	其他	1.61%	3,525,641			3,525,641		

配置混合型证券投资基金								
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	1.54%	3,366,923			3,366,923		
尚洁	境内自然人	1.26%	2,758,480			2,758,480		
全国社保基金一零八组合	其他	0.92%	2,000,095			2,000,095		
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
河南经纬投资咨询有限公司	4,828,225	人民币普通股	4,828,225
李万双	4,261,010	人民币普通股	4,261,010
段雪琴	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
钟盛	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
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	3,366,923	人民币普通股	3,366,923
尚洁	2,758,480	人民币普通股	2,758,480
全国社保基金一零八组合	2,000,095	人民币普通股	2,000,095
新华联润石（北京）股权投资基金管理有限公司－润石富方股权投资私募基金	1,388,898	人民币普通股	1,388,898
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 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	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。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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 2018 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
赵卫东	董事、副董事长	离任	2019 年 05 月 17 日	个人原因
韩光武	副总裁	聘任	2019 年 08 月 06 日	经公司第四届董事会第十八次会议审议通过，聘任韩光武先生为公司副总裁

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

公司半年度财务报告未经审计。

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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	764,150,434.35	289,386,379.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	86,647,309.10	50,832,850.31
应收账款	961,569,411.03	875,122,380.16
应收款项融资		
预付款项	86,240,587.12	30,204,528.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	207,121,452.86	134,572,283.62
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	630,294,512.72	576,779,044.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,326,458.43	47,965,322.53
流动资产合计	2,773,350,165.61	2,004,862,789.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	326,945,388.38	353,186,353.35
在建工程	546,291,906.54	500,094,090.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	380,119,172.70	389,867,719.66
开发支出		
商誉	591,428,622.54	591,428,622.54
长期待摊费用	9,564,182.25	10,087,354.30
递延所得税资产	33,009,551.84	33,312,606.74
其他非流动资产	59,269,621.90	28,655,828.80
非流动资产合计	1,946,628,446.15	1,906,632,576.33
资产总计	4,719,978,611.76	3,911,495,365.44
流动负债：		
短期借款	844,330,759.86	590,936,024.24
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	206,491,934.62	102,436,428.42
应付账款	384,690,611.17	489,086,274.09
预收款项	76,223,157.74	50,222,436.03
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,036,844.07	7,676,596.67
应交税费	91,327,485.60	97,471,261.82
其他应付款	346,408,159.97	427,806,534.66
其中：应付利息	162,597.48	65,939.95
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	99,430,582.12	86,367,386.71
其他流动负债	64,201,912.54	71,609,535.69
流动负债合计	2,120,141,447.69	1,923,612,478.33
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	365,490,480.70	291,399,700.00
应付债券	358,702,778.69	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,176,138.13	12,752,276.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	12,792,983.90	13,258,420.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	743,162,381.42	317,410,396.75
负债合计	2,863,303,829.11	2,241,022,875.08
所有者权益：		
股本	218,321,965.00	218,321,965.00
其他权益工具	123,009,867.52	
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	61,438.01	60,493.88
专项储备	23,013,628.96	21,330,664.50
盈余公积	38,014,645.32	38,014,645.32
一般风险准备		
未分配利润	528,939,049.06	507,143,293.28
归属于母公司所有者权益合计	1,573,587,711.38	1,427,098,179.49
少数股东权益	283,087,071.27	243,374,310.87
所有者权益合计	1,856,674,782.65	1,670,472,490.36
负债和所有者权益总计	4,719,978,611.76	3,911,495,365.44

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：张楠

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	451,867,855.72	86,822,153.00
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,898,040.56	28,608,430.21
应收账款	56,655,989.80	55,212,100.40

应收款项融资		
预付款项	13,411,636.94	3,416,871.29
其他应收款	67,287,294.88	76,954,541.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	7,291,544.98	6,154,657.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,719,254.30	977,477.74
流动资产合计	636,131,617.18	258,146,231.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,694,389,300.52	1,581,516,506.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	135,466,677.08	135,566,855.27
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,261,725.61	27,582,179.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,368,590.05	1,572,326.98
递延所得税资产	2,414,001.25	2,730,044.80
其他非流动资产	655,000.00	710,000.00
非流动资产合计	1,861,555,294.51	1,749,677,913.03
资产总计	2,497,686,911.69	2,007,824,144.56

流动负债：		
短期借款	230,330,759.86	128,791,983.44
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	148,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	32,278,904.80	103,203,134.14
预收款项	4,609,677.73	7,122,080.53
合同负债		
应付职工薪酬	343,877.28	429,639.36
应交税费	3,105,995.40	2,978,712.00
其他应付款	197,923,362.03	283,414,167.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,624,800.00	50,249,800.00
其他流动负债		
流动负债合计	673,217,377.10	666,189,517.17
非流动负债：		
长期借款	81,990,480.70	90,499,700.00
应付债券	358,702,778.69	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,692,983.90	6,158,420.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	446,386,243.29	96,658,120.50
负债合计	1,119,603,620.39	762,847,637.67
所有者权益：		

股本	218,321,965.00	218,321,965.00
其他权益工具	123,009,867.52	
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		
盈余公积	38,012,038.63	38,012,038.63
未分配利润	264,578,152.02	254,481,235.13
所有者权益合计	1,378,083,291.30	1,244,976,506.89
负债和所有者权益总计	2,497,686,911.69	2,007,824,144.56

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	760,186,746.00	766,353,801.89
其中：营业收入	760,186,746.00	766,353,801.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	642,057,454.92	593,908,101.37
其中：营业成本	523,046,862.80	485,612,425.70
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	3,536,702.31	5,742,184.26
销售费用	30,531,951.37	35,120,177.53
管理费用	44,705,288.94	36,330,281.17
研发费用	6,093,744.17	6,712,179.54

财务费用	34,142,905.33	24,390,853.17
其中：利息费用	30,967,895.68	22,288,957.23
利息收入	869,789.81	409,271.73
加：其他收益	1,003,836.60	1,771,807.36
投资收益（损失以“—”号填列）		1,013,353.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,322,787.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,426,715.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,020.66	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	127,462,935.57	166,804,146.09
加：营业外收入	124,178.95	111,764.05
减：营业外支出	276,578.20	1,241,933.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	127,310,536.32	165,673,977.12
减：所得税费用	31,609,068.69	38,929,313.92
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	95,701,467.63	126,744,663.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	72,060,021.78	109,205,266.62
2.少数股东损益	23,641,445.85	17,539,396.58
六、其他综合收益的税后净额	944.13	1,462.41

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	944.13	1,462.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	944.13	1,462.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	944.13	1,462.41
9.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	95,702,411.76	126,746,125.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,060,965.91	109,206,729.03
归属于少数股东的综合收益总额	23,641,445.85	17,539,396.58
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3301	0.5002

（二）稀释每股收益	0.3301	0.5002

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：张楠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	279,616,268.66	370,771,072.62
减：营业成本	237,714,487.74	230,585,522.44
税金及附加	772,353.03	3,611,775.12
销售费用	4,959,129.19	29,143,970.00
管理费用	12,647,299.48	12,217,931.02
研发费用	1,294,684.99	6,712,179.54
财务费用	9,329,204.74	6,112,561.44
其中：利息费用	9,056,909.24	7,101,902.17
利息收入	414,098.24	254,641.17
加：其他收益	1,003,836.60	956,436.60
投资收益（损失以“—”号填列）	50,950,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,020.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,131,790.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	64,815,925.93	82,211,778.80
加：营业外收入	1,103.45	59,194.05

减：营业外支出	5,543.12	511,155.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,811,486.26	81,759,816.93
减：所得税费用	4,450,303.37	18,675,442.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,361,182.89	63,084,374.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	60,361,182.89	63,084,374.05
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	502,465,506.68	540,379,485.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,527,337.08	1,748,177.11
收到其他与经营活动有关的现金	178,452,732.25	117,977,549.07
经营活动现金流入小计	690,445,576.01	660,105,211.96
购买商品、接受劳务支付的现金	428,422,311.21	506,141,004.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	45,322,368.52	43,552,723.87
支付的各项税费	61,465,714.59	67,742,019.69
支付其他与经营活动有关的现金	214,510,019.21	148,233,380.51
经营活动现金流出小计	749,720,413.53	765,669,128.62
经营活动产生的现金流量净额	-59,274,837.52	-105,563,916.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,980.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000.00	
投资活动现金流入小计	22,980.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,418,701.51	85,167,017.88
投资支付的现金		
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	73,749,500.00	97,499,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	20,000.00	
投资活动现金流出小计	252,188,201.51	182,666,017.88
投资活动产生的现金流量净额	-252,165,221.51	-182,666,017.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,500,000.00	4,769,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,500,000.00	4,769,800.00
取得借款收到的现金	691,401,909.22	641,664,810.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	616,562,052.68	28,650,310.80
筹资活动现金流入小计	1,322,463,961.90	675,084,921.79
偿还债务支付的现金	316,672,808.60	293,995,215.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,128,150.85	47,331,722.00
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	150,995,289.06	87,902,920.70
筹资活动现金流出小计	550,796,248.51	429,229,858.11
筹资活动产生的现金流量净额	771,667,713.39	245,855,063.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-151,320.08	840,850.50
五、现金及现金等价物净增加额	460,076,334.28	-41,534,020.36
加：期初现金及现金等价物余额	163,990,162.20	166,639,147.32
六、期末现金及现金等价物余额	624,066,496.48	125,105,126.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	178,946,680.87	219,828,226.51
收到的税费返还	9,473,868.54	1,074,473.02
收到其他与经营活动有关的现金	72,103,111.18	34,307,583.60
经营活动现金流入小计	260,523,660.59	255,210,283.13
购买商品、接受劳务支付的现金	168,396,983.46	81,800,784.73
支付给职工以及为职工支付的现金	3,794,254.02	16,377,629.33
支付的各项税费	5,983,784.64	20,490,632.53
支付其他与经营活动有关的现金	66,949,393.30	34,703,419.31
经营活动现金流出小计	245,124,415.42	153,372,465.90
经营活动产生的现金流量净额	15,399,245.17	101,837,817.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	50,950,000.00	
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	50,950,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他	8,866,415.90	21,253,151.86

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	112,872,793.61	59,601,192.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	73,749,500.00	97,499,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	195,488,709.51	178,353,344.45
投资活动产生的现金流量净额	-144,538,709.51	-178,353,344.45
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	153,821,520.33	263,664,810.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	545,418,011.88	15,683,850.48
筹资活动现金流入小计	699,239,532.21	279,348,661.47
偿还债务支付的现金	54,416,963.21	163,037,394.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,497,340.98	31,117,318.32
支付其他与筹资活动有关的现金	80,555,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	193,469,304.19	224,154,712.88
筹资活动产生的现金流量净额	505,770,228.02	55,193,948.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-167,049.08	839,988.00
五、现金及现金等价物净增加额	376,463,714.60	-20,481,590.63
加：期初现金及现金等价物余额	28,791,170.56	116,087,554.10
六、期末现金及现金等价物余额	405,254,885.16	95,605,963.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	218,321,965.00				642,227,117.51		60,493.88	21,330,664.50	38,014,645.32		507,143,293.28		1,427,098,179.49	243,374,310.87	1,670,472,490.36

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		60,493.88	21,330,664.50	38,014,645.32		507,143,293.28		1,427,098,179.49	243,374,310.87	1,670,472,490.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				123,009,867.52			944.13	1,682,964.46			21,795,755.78		146,489,531.89	39,712,760.40	186,202,292.29
（一）综合收益总额							944.13				72,060,021.78		72,060,965.91	23,641,445.85	95,702,411.76
（二）所有者投入和减少资本				123,009,867.52									123,009,867.52	14,500,000.00	137,509,867.52
1．所有者投入的普通股														14,500,000.00	14,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本				123,009,867.52									123,009,867.52		123,009,867.52
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-50,264,266.00		-50,264,266.00		-50,264,266.00
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											-50,264,266.00		-50,264,266.00		-50,264,266.00

4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								1,682,964.46					1,682,964.46	1,571,314.55	3,254,279.01
1．本期提取								6,537,615.52					6,537,615.52	2,223,825.55	8,761,441.07
2．本期使用								4,854,651.06					4,854,651.06	652,511.00	5,507,162.06
（六）其他															
四、本期期末余额	218,321,965.00			123,009,867.52	642,227,117.51		61,438.01	23,013,628.96	38,014,645.32		528,939,049.06		1,573,587,711.38	283,087,071.27	1,856,674,782.65

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
		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		1,195,689,495.20	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		1,195,689,495.20	197,721,270.01	1,393,410,765.21
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							1,462.41	2,249,837.03			85,189,850.47		87,441,149.91	23,905,871.53	111,347,021.44
（一）综合收益总额							1,462.41				109,205,266.62		109,206,729.03	17,539,396.58	126,746,125.61
（二）所有者投入和减少资本														4,769,800.00	4,769,800.00
1．所有者投入的普通股														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		-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		-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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								2,249,837.03					2,249,837.03	1,596,674.95	3,846,511.98
1．本期提取								4,251,968.86					4,251,968.86	1,809,436.17	6,061,405.03
2．本期使用								2,002,131.83					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		1,283,130,645.11	221,627,141.54	1,504,757,786.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	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				38,012,038.63	254,481,235.13		1,244,976,506.89

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				38,012,038.63	254,481,235.13		1,244,976,506.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				123,009,867.52						10,096,916.89		133,106,784.41
（一）综合收益总额										60,361,182.89		60,361,182.89
（二）所有者投入和减少资本				123,009,867.52								123,009,867.52
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本				123,009,867.52								123,009,867.52
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-50,264,266.00		-50,264,266.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-50,264,266.00		-50,264,266.00
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	218,321,965.00			123,009,867.52	734,161,268.13				38,012,038.63	264,578,152.02		1,378,083,291.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	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“－”号填列）								298,345.42		39,068,957.90		39,367,303.32
（一）综合收益										63,084,37		63,084,374.

总额										4.05		05
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								298,345.42				298,345.42
1．本期提取								2,040,435				2,040,435.7

								.77				7
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

三、公司基本情况

一、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的批复》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2019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。

二、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；主要产品包括有机膦类水处理剂、聚合物类水处理剂、化工原料销售，工程施工及水处理等。

三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月27日批准报出。

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

合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

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，采用当期平均汇率折算。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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账

款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当

期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，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。

6）金融负债的分类及后续计量

可转换公司债券

可转换公司债券包括负债部份和权益部份。负债组成部分体现了支付固定本息义务，被分类为负债并在初始确认时按照未嵌入可转换期权的同类债券的市场利率计算其公允价值，并采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。权益组成部分体现了将负债转换成普通股的嵌入期权，按照可转换公司债券的整体发行所得与其负债组成部分的差额计入所有者权益。所有直接的交易费用按照负债和权益组成部分占发行所得的比例分摊。

当可转换公司债券转换为股票时，按转换的股数与股票面值计算的金额转换为股本，可转换公司债券的相关组成部分的账面余额与上述股本之间的差额，计入资本公积中股本溢价。

其他金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收票据

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款）的减值损失计量，比照“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计

量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1）信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄组合	期末对于应收账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

2）各组合应收账款计提比例如下列示

（账龄组合）：

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

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款）的减值损失计量，比照“第十节财务报告/五、重要会计政策及会计估计/10、金融工具（6）、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

15、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。

1. **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。

1. **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。

1. **存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法

2. 低值易耗品采用一次转销法；
3. 包装物采用一次转销法；
4. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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五 / （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应对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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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。

25、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。

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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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、特许经营权、非专利技术、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。

1. 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。

2.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。

31、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。

32、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	5	
反渗透膜元件	3-10	
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。

33、合同负债

34、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。

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

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。

40、政府补助

1.类型

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

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，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或冲减相关资产账面价值；

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

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

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

41、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。

2.确认递延所得税负债的依据

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

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

42、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五 / 24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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具 确认和计量》、《企业会计准则第 23 号 ——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》；2017 年 5 月 2 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四	第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对金融资产的分类与计量以及金融工具减值的相关规定进行会计政策变更。

项准 则统称“新金融工具准则”）,要求境内 上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金 融工具准则。		
财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019] 6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。	第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司自 2019 年中期财务报告起按照该《通知》的规定编制公司的财务报表，并且对可比会计期间的比较数据进行相应调整。本次会计政策变更对公司财务报表相关科目列报产生影响，对公司本期以及可比期间的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于 印发修订的通知》，2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订的通知》，分别对 “非货币资产交换”、“债务重组”两项 会计准则进行修订，要求在所有执行企业 会计准则的企业范围内施行。根据要求，公司分别于 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 17 日起执行“非货币性资产交换”以 及“债务重组”新准则。		根据新旧准则衔接规定，对 2019 年 1 月 1 日至准则施行日之间发生的非货币性资产交换、债务重组，应根据新准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换、债务重组，不进行追溯 调整。两项会计准则修订对公司本期以及可比期间的财务状况、经营成果和现金流量均无影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	289,386,379.25	289,386,379.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	50,832,850.31	50,832,850.31	
应收账款	875,122,380.16	875,122,380.16	
应收款项融资			
预付款项	30,204,528.83	30,204,528.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	134,572,283.62	134,572,283.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	576,779,044.41	576,779,044.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	47,965,322.53	47,965,322.53	
流动资产合计	2,004,862,789.11	2,004,862,789.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	353,186,353.35	353,186,353.35	
在建工程	500,094,090.94	500,094,090.94	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	389,867,719.66	389,867,719.66	
开发支出			
商誉	591,428,622.54	591,428,622.54	
长期待摊费用	10,087,354.30	10,087,354.30	
递延所得税资产	33,312,606.74	33,312,606.74	
其他非流动资产	28,655,828.80	28,655,828.80	
非流动资产合计	1,906,632,576.33	1,906,632,576.33	
资产总计	3,911,495,365.44	3,911,495,365.44	
流动负债：			
短期借款	590,936,024.24	590,936,024.24	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	102,436,428.42	102,436,428.42	
应付账款	489,086,274.09	489,086,274.09	
预收款项	50,222,436.03	50,222,436.03	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,676,596.67	7,676,596.67	
应交税费	97,471,261.82	97,471,261.82	
其他应付款	427,806,534.66	427,806,534.66	
其中：应付利息	65,939.95	65,939.95	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	86,367,386.71	86,367,386.71	

其他流动负债	71,609,535.69	71,609,535.69	
流动负债合计	1,923,612,478.33	1,923,743,351.52	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	291,399,700.00	291,399,700.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	12,752,276.25	12,752,276.25	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,258,420.50	13,258,420.50	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	317,410,396.75	317,279,523.56	
负债合计	2,241,022,875.08	2,241,022,875.08	
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	60,493.88	60,493.88	
专项储备	21,330,664.50	21,330,664.50	
盈余公积	38,014,645.32	38,014,645.32	
一般风险准备			
未分配利润	507,143,293.28	507,143,293.28	
归属于母公司所有者权益合计	1,427,098,179.49	1,427,098,179.49	
少数股东权益	243,374,310.87	243,374,310.87	
所有者权益合计	1,670,472,490.36	1,670,472,490.36	
负债和所有者权益总计	3,911,495,365.44	3,911,495,365.44	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	86,822,153.00	86,822,153.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,608,430.21	28,608,430.21	
应收账款	55,212,100.40	55,212,100.40	
应收款项融资			
预付款项	3,416,871.29	3,416,871.29	
其他应收款	76,954,541.48	76,954,541.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,154,657.41	6,154,657.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	977,477.74	977,477.74	
流动资产合计	258,146,231.53	258,146,231.53	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,581,516,506.91	1,581,516,506.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	135,566,855.27	135,566,855.27	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,582,179.07	27,582,179.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,572,326.98	1,572,326.98	
递延所得税资产	2,730,044.80	2,730,044.80	
其他非流动资产	710,000.00	710,000.00	
非流动资产合计	1,749,677,913.03	1,749,677,913.03	
资产总计	2,007,824,144.56	2,007,824,144.56	
流动负债：			
短期借款	128,791,983.44	128,791,983.44	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付账款	103,203,134.14	103,203,134.14	
预收款项	7,122,080.53	7,122,080.53	
合同负债			
应付职工薪酬	429,639.36	429,639.36	
应交税费	2,978,712.00	2,978,712.00	
其他应付款	283,414,167.70	283,414,167.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,249,800.00	50,380,673.19	
其他流动负债			
流动负债合计	666,189,517.17	666,320,390.36	
非流动负债：			
长期借款	90,499,700.00	90,499,700.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,158,420.50	6,027,547.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	96,658,120.50	96,527,247.31	
负债合计	762,847,637.67	762,847,637.67	
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			
盈余公积	38,012,038.63	38,012,038.63	
未分配利润	254,481,235.13	254,481,235.13	
所有者权益合计	1,244,976,506.89	1,244,976,506.89	
负债和所有者权益总计	2,007,824,144.56	2,007,824,144.56	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

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	16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%、即征即退 70%、即征即退 50%
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2018年1-7月出口货物实行“免、抵、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行5%、9%、13%的退税率；2018年8-12月实行“免、退”税政策，公司产品除亚磷酸退税率为零外，执行5%、6%、9%、10%、13%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

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	119,060.24	110,492.48
银行存款	623,947,300.01	163,879,669.72
其他货币资金	140,084,074.10	125,396,217.05
合计	764,150,434.35	289,386,379.25

其他说明

截止2019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：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	139,883,937.87	120,169,046.88
保函保证金	200,000.00	5,227,170.17
合 计	140,083,937.87	125,396,217.05

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
保函保证金		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	74,977,809.10	36,740,387.34
商业承兑票据	11,669,500.00	14,092,462.97
合计	86,647,309.10	50,832,850.31

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）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	204,378,285.18	
商业承兑票据	1,400,000.00	
合计	205,778,285.18	

（5）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

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	306,500.00	0.03%	306,500.00	100.00%	0.00	306,500.00	0.03%	306,500.00	100.00%	0.00

其中：										
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%	0.00	306,500.00	0.03%	306,500.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,094,800,312.19	99.97%	133,230,901.16	12.17%	961,569,411.03	1,018,017,756.10	99.97%	142,895,375.94	14.04%	875,122,380.16
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账账款	1,094,800,312.19	99.97%	133,230,901.16	12.17%	961,569,411.03	1,018,017,756.10	99.97%	142,895,375.94	14.04%	875,122,380.16
合计	1,095,106,812.19	100.00%	133,537,401.16	12.19%	961,569,411.03	1,018,324,256.10	100.00%	143,201,875.94	14.06%	875,122,380.16

按单项计提坏账准备：306,500.00 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中冶美利嵘山纸业有限公司	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	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：133,218,995.52 元

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	598,681,862.35	29,934,093.10	5.00%
1－2 年	302,035,425.56	30,203,542.56	10.00%
2－3 年	83,289,747.52	12,829,833.39	15.40%
3－4 年	34,792,513.61	10,679,928.61	30.70%
4－5 年	53,225,729.22	26,808,469.57	50.37%
5 年以上	22,775,033.93	22,775,033.93	100.00%
合计	1,094,800,312.19	133,230,901.16	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	598,681,862.35
	598,681,862.35
1 至 2 年	302,035,425.56
2 至 3 年	83,289,747.52
3 年以上	110,793,276.76
3 至 4 年	34,792,513.61
4 至 5 年	53,225,729.22
5 年以上	22,775,033.93
合计	1,094,800,312.19

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备—应收账款	143,201,875.94		8,828,717.03	835,757.75	133,537,401.16
合计	143,201,875.94		8,828,717.03	835,757.75	133,537,401.16

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
实际核销的应收账款	835,757.75

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：元

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
济源市城投建设发展有限公司	105,844,000.00	9.67%	5,292,200.00
萧县城市管理行政执法局	83,615,600.00	7.64%	4,180,780.00
怀远县龙亢新型城镇化建设有限公司	75,296,135.47	6.88%	5,083,965.52
伊川县住房和城乡建设局	63,881,078.10	5.83%	3,194,053.91
安徽省铜陵市承接产业转移示范园区建设投资有限责任公司	38,034,280.43	3.47%	3,126,735.91
合 计	366,671,094.00	33.48%	20,877,735.33

（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、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	83,660,869.75	97.01%	28,301,938.11	93.70%
1 至 2 年	1,868,814.63	2.17%	1,283,955.08	4.25%
2 至 3 年	138,987.00	0.16%	474,706.39	1.57%
3 年以上	571,915.74	0.66%	143,929.25	0.48%
合计	86,240,587.12	--	30,204,528.83	--

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：

预付款项期末余额较期初余额增加185.52%，主要系报告期内公司预付工程项目材料款、工程款所致。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位： 元

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例（%）	预付时间	未结算原因
济源市住房和城乡建设局	16,536,391.00	19.17%	1年以内	未到结算期
安徽众原建筑劳务分包有	11,317,219.24	13.12%	1年以内	未到结算期
河南杨金科技外包产业园	5,580,000.00	6.47%	1年以内	未到结算期
南京瑞宜恒环境科技有限公司	2,500,000.00	2.90%	1年以内	未到结算期
河南省星拓建筑装饰工程有限公司	2,660,000.00	3.08%	1年以内	未到结算期
合计	38,593,610.24	44.75%		

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	207,121,452.86	134,572,283.62
合计	207,121,452.86	134,572,283.62

（1）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

单位： 元

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：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）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
保证金及押金	166,593,311.15	121,596,539.03
其他应收及暂付款项	27,757,051.58	3,258,793.17
备用金	11,867,574.59	7,715,794.62
代垫款	597,700.85	221,500.00
承兑托收	120,000.00	0.00
应收出口退税	1,879,220.09	2,971,239.91
合计	208,814,858.26	135,763,866.73

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,191,583.11			1,191,583.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	501,822.29			501,822.29
2019 年 6 月 30 日余额	1,693,405.40			1,693,405.40

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,693,472.74
	33,693,472.74
1 至 2 年	992,966.95
2 至 3 年	1,866,751.81
3 年以上	353,996.68
3 至 4 年	332,592.68
4 至 5 年	8,914.00
5 年以上	12,490.00
合计	36,907,188.18

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备—其他应收款	1,191,583.11	501,822.29		1,693,405.40
合计	1,191,583.11	501,822.29		1,693,405.40

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

4）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：

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
济源市城投建设发展有限公司	保证金	33,000,000.00	一年以内	15.80%	0.00
蚌埠市城乡和住房建设委员会	保证金	28,000,000.00	一年以内	13.41%	0.00
淮北市公共资源交易中心	保证金	10,800,000.00	一年以内	5.17%	0.00
宿州市埇桥区会计中心	保证金	9,990,000.00	一年以内	4.78%	0.00
五河县国库集中支付中心	保证金	6,336,887.33	一年以内	3.03%	0.00
合计	--	88,126,887.33	--	42.20%	0.00

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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	23,827,892.54	0.00	23,827,892.54	31,553,219.72	0.00	31,553,219.72
在产品	0.00	0.00	0.00	9,278,759.19	0.00	9,278,759.19
库存商品	40,460,849.34	0.00	40,460,849.34	25,701,794.22	0.00	25,701,794.22
建造合同形成的已完工未结算资产	558,070,381.26	0.00	558,070,381.26	501,419,528.35	0.00	501,419,528.35
包装物	2,560,627.47	0.00	2,560,627.47	2,408,800.55	0.00	2,408,800.55
自制半成品	5,374,762.11	0.00	5,374,762.11	3,974,084.95	0.00	3,974,084.95
发出商品	0.00	0.00	0.00	2,442,857.43	0.00	2,442,857.43
合计	630,294,512.72	0.00	630,294,512.72	576,779,044.41	0.00	576,779,044.41

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	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	0.00					0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

项 目	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		
伊川县城乡环卫一体化项目	23,457.36				23,457.36	5.66
伊川白元乡污水厂	186,729.23	256,233.07			442,962.30	5.66
合 计	210,186.59	256,233.07			466,419.66	

（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	2,091,283,264.59
累计已确认毛利	453,538,420.03
已办理结算的金额	1,986,751,303.36
建造合同形成的已完工未结算资产	558,070,381.26

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	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

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额	期初余额

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	33,933,082.22	47,798,613.83
预缴税金	1,344,682.41	166,708.70
待摊费用	1,907,825.40	
待处理财产损益	140,868.40	
合计	37,326,458.43	47,965,322.53

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（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

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	326,833,599.91	353,186,353.35
固定资产清理	111,788.47	
合计	326,945,388.38	353,186,353.35

（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	其它设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	316,453,761.18	108,676,596.12	36,613,776.38	19,550,810.78	10,524,891.10	491,819,835.56
2.本期增加金额	11,135,406.30	4,519,926.27	821,112.94	598,595.04	791,183.26	17,866,223.81
（1）购置	10,940,759.21	4,519,926.27	821,112.94	598,595.04	791,150.14	17,671,543.60
（2）在建工程转入	194,647.09					194,647.09
（3）企业合并增加						
（4）汇率变动					33.12	33.12
3.本期减少金额	25,302,271.79	2,796,021.83	76,208.37	565,095.25	83,158.00	28,822,755.24
（1）处置或报废	25,302,271.79	2,796,021.83	76,208.37	565,095.25	83,158.00	28,822,755.24
4.期末余额	302,286,895.69	110,400,500.56	37,358,680.95	19,584,310.57	11,232,916.36	480,863,304.13

二、累计折旧						
1.期初余额	44,250,743.28	70,487,199.50	7,795,680.82	10,839,064.03	5,260,794.58	138,633,482.21
2.本期增加金额	7,339,820.45	4,839,381.29	2,933,657.10	1,841,793.25	716,327.10	17,670,979.19
（1）计提	7,339,820.45	4,839,381.29	2,933,657.10	1,841,793.25	716,305.32	17,670,957.41
（2）汇率变动					21.78	21.78
3.本期减少金额	234,141.70	1,755,886.04	57,486.23	180,622.43	46,620.78	2,274,757.18
（1）处置或报废	234,141.70	1,755,886.04	57,486.23	180,622.43	46,620.78	2,274,757.18
4.期末余额	51,356,422.03	73,570,694.75	10,671,851.69	12,500,234.85	5,930,500.90	154,029,704.22
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	250,930,473.66	36,829,805.81	26,686,829.26	7,084,075.72	5,302,415.46	326,833,599.91
2.期初账面价值	272,203,017.90	38,189,396.62	28,818,095.56	8,711,746.75	5,264,096.52	353,186,353.35

（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

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	111,788.47	
合计	111,788.47	

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	543,962,857.67	499,028,796.63
工程物资	2,329,048.87	1,065,294.31
合计	546,291,906.54	500,094,090.94

（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
高有机物含盐废水零排放装置研究开发项目	80,321.76		80,321.76			

漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	17,127,224.01		17,127,224.01	16,687,506.62		16,687,506.62
伊川环卫一体化	14,180,890.63		14,180,890.63	14,177,399.92		14,177,399.92
伊川平等乡污水厂	28,878,659.79		28,878,659.79	28,486,910.14		28,486,910.14
伊川平等乡外管网项目	33,868,163.15		33,868,163.15	33,154,105.38		33,154,105.38
宝丰湛河源综合治理项目	132,136,411.80		132,136,411.80	109,308,314.69		109,308,314.69
伊川三污 BOT 项目	2,441,882.34		2,441,882.34	1,829,329.71		1,829,329.71
高陵项目	160,839.87		160,839.87			
蚌埠市黑臭水体治理工程	249,021,644.16		249,021,644.16	247,102,762.09		247,102,762.09
蚌埠市淮上区绿色建筑产业园基础设施 PPP 项目	45,662,882.82		45,662,882.82	45,662,882.82		45,662,882.82
年产 18 万吨水处理剂项目	6,487,282.45		6,487,282.45	1,927,017.07		1,927,017.07
济源市生活垃圾处理 PPP 项目	1,286,709.66		1,286,709.66	692,568.19		692,568.19
鸿洲江山办公楼建设项目	12,629,945.23		12,629,945.23			
合计	543,962,857.67		543,962,857.67	499,028,796.63		499,028,796.63

（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
高有机物含盐废水零排放装置研究开发项目	3,000,000.00	0.00	80,321.76			80,321.76	2.68%	3.00%				其他

漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	20,600,000.00	16,687,506.62	439,717.39			17,127,224.01	83.14%	95.00%	898,992.79	344,817.34	5.66%	其他
伊川环卫一体化	20,000,000.00	14,177,399.92	3,490.71			14,180,890.63	70.90%	95.00%			5.66%	其他
伊川平等乡污水厂	29,000,000.00	28,486,910.14	391,749.65			28,878,659.79	99.58%	95.00%			5.66%	其他
伊川平等乡外管网项目	35,326,200.00	33,154,105.38	714,057.77			33,868,163.15	95.87%	95.00%	882,494.68	343,355.37	5.66%	其他
宝丰湛河源综合治理项目	192,150,500.00	109,308,314.69	22,828,097.11			132,136,411.80	68.77%	70.00%	2,789,774.07	1,350,281.98	5.66%	其他
伊川三污 BOT 项目	137,674,700.00	1,829,329.71	612,552.63			2,441,882.34	1.77%	5.00%	203,273.07	96,842.33	5.66%	其他
高陵项目	40,000,000.00		160,839.87			160,839.87	95.71%	100.00%				其他
蚌埠市黑臭水体治理工程	265,064,900.00	247,102,762.09	1,918,882.07			249,021,644.16	93.95%	97.00%				其他
蚌埠市淮上区绿色建筑产业园基础设施 PPP 项目	500,000,000.00	45,662,882.82				45,662,882.82	9.13%	10.00%.				其他
年产 18 万吨水处理剂	460,000,000.00	1,927,017.07	4,560,265.38			6,487,282.45	1.41%	1.41%				其他

项目												
济源市生活垃圾处理 PPP 项目	337,138,300.00	692,568.19	594,141.47			1,286,709.66	0.38%	0.55%				其他
鸿洲江山办公楼建设项目	17,280,000.00		12,629,945.23			12,629,945.23	73.09%	79.86%				其他
合计	2,057,234,600.00	499,028,796.63	44,934,061.04			543,962,857.67	--	--	4,774,534.61	2,135,297.02		--

（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

（4）工程物资

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
工程用材料	2,329,048.87	0.00	2,329,048.87	1,065,294.31	0.00	1,065,294.31
合计	2,329,048.87	0.00	2,329,048.87	1,065,294.31	0.00	1,065,294.31

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、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值						
1.期初余额	82,475,991.14	5,496,386.26		355,701,660.80	833,132.54	444,507,170.74
2.本期增加金额	40,970.87			366,674.32	190,735.94	598,381.13
（1）购置	40,970.87			366,674.32	190,735.94	598,381.13
（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	82,516,962.01	5,496,386.26		356,068,335.12	1,023,868.48	445,105,551.87
二、累计摊销						
1.期初余额	4,896,027.64	790,000.00		48,324,336.15	629,087.29	54,639,451.08
2.本期增加金额	761,919.57	137,269.58		9,254,510.06	193,228.88	10,346,928.09
（1）计提	761,919.57	137,269.58		9,254,510.06	193,228.88	10,346,928.09
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	5,657,947.21	927,269.58		57,578,846.21	822,316.17	64,986,379.17

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	76,859,014.80	4,569,116.68		298,489,488.91	201,552.31	380,119,172.70
2.期初账面价值	77,579,963.50	4,706,386.26		307,377,324.65	204,045.25	389,867,719.66

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。

（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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
环保管家与土壤污染修复技术服务费用摊销	1,572,326.98		471,698.10		1,100,628.88
智能制造部厂区环氧地坪、装修费		267,961.17			267,961.17
房租摊销		154,635.93	138,987.93		15,648.00
反渗透膜	1,661,030.57	948,103.45	235,817.38		2,373,316.64
防腐工程	219,830.01		47,165.94		172,664.07

装修费	4,237,683.83	5,536.00	1,250,009.42	99,056.60	2,894,153.81
工程待摊	506,466.25	543,965.49	77,084.85		973,346.89
服务费	1,590,307.53	704,205.25	886,773.44		1,407,739.34
其他	299,709.13	371,673.39	312,659.07		358,723.45
合计	10,087,354.30	2,996,080.68	3,420,196.13	99,056.60	9,564,182.25

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	131,376,541.49	31,586,305.86	132,123,324.44	31,773,001.61
递延收益	5,692,983.90	1,423,245.98	6,158,420.50	1,539,605.13
合计	137,069,525.39	33,009,551.84	138,281,744.94	33,312,606.74

（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		33,009,551.84		33,312,606.74

（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
可抵扣亏损	69,798,105.37	65,155,250.98
资产减值准备	12,266,006.65	12,270,134.61
合计	82,064,112.02	77,425,385.59

（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
2019	43,455.32	1,794,122.26	
2020	3,480,080.60	3,480,080.60	
2021	11,876,315.62	11,876,315.62	
2022	15,256,992.12	15,276,900.40	
2023	32,716,562.30	32,727,832.10	
2024	6,424,699.41		
合计	69,798,105.37	65,155,250.98	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	35,269,621.90	28,655,828.80
预付专利款	24,000,000.00	
合计	59,269,621.90	28,655,828.80

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	53,144,040.80
抵押借款	70,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	636,330,759.86	431,791,983.44
质押+保证借款	108,000,000.00	86,000,000.00
合计	844,330,759.86	590,936,024.24

短期借款分类的说明：

截至期末公司尚未到期的保证借款明细如下：

借款方	放款方	借款金额（单位：元）	借款起始日	借款到期日	提供担保方
本公司	中国银行股份有限公司济源分行	29,000,000.00	2018-7-31	2019-7-31	王志清、段雪琴
本公司	中国银行股份有限公司济源分行	10,500,000.00	2019-5-10	2020-5-10	王志清、段雪琴
本公司	中信银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	2018-11-9	2019-11-9	王志清、段雪琴
本公司	招商银行股份有限公司郑州分行	30,000,000.00	2018-10-30	2019-10-29	王志清
本公司	中国光大银行股份有限公司郑州宏达路支行	12,846,309.20	2019-5-6	2019-11-2	王志清
本公司	中国光大银行股份有限公司郑州宏达路支行	6,945,913.00	2019-5-7	2019-11-3	王志清
本公司	中国光大银行股份有限公司郑州宏达路支行	38,537.66	2019-5-21	2019-11-17	王志清
本公司	广发银行股份有限公司郑州航海东路支行	1,000,000.00	2018-12-28	2019-12-27	王志清
本公司	广发银行股份有限公司郑州航海东路支行	20,000,000.00	2019-1-15	2020-1-14	王志清
本公司	河南济源农村商业银行股份有限公司营业部（济源农商银行）	50,000,000.00	2019-5-9	2020-5-9	王志清、济源市清源水处理有限公司
本公司	河南济源农村商业银行股份有限公司营业部（济源农商银行）	20,000,000.00	2019-5-27	2020-5-27	王志清、济源市清源水处理有限公司
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	15,000,000.00	2019-2-28	2019-8-28	王志清、段雪琴
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	25,000,000.00	2019-4-10	2019-10-10	王志清、段雪琴
本公司	中国民生银行股份有限公司郑州分行	10,000,000.00	2019-6-15	2019-12-15	王志清、段雪琴
本公司	郑州银行管城支行	20,000,000.00	2019-6-20	2019-12-20	王志清
同生环境	中信银行郑州航海路支行	20,000,000.00	2019-4-28	2019-12-14	本公司，王志清，段雪琴、钟盛、张雪蓁
同生环境	中信银行郑州航海路支行	30,000,000.00	2019-4-10	2019-12-14	本公司，王志清，段雪琴、钟盛、张雪蓁
同生环境	广发银行郑州航海东路支行	20,000,000.00	2018-12-27	2019-12-23	钟盛、张雪蓁、本公司
同生环境	广发银行郑州航海东路支行	15,000,000.00	2019-5-20	2020-5-17	钟盛、张雪蓁、本公司
同生环境	郑州银行宝龙城支行	30,000,000.00	2019-1-21	2020-1-20	本公司、王志清、宋颖标、郭红雨、钟盛、张雪蓁
同生环境	郑州银行宝龙城支行	25,000,000.00	2019-6-22	2020-6-21	本公司、王志清、宋颖标、郭红雨、钟盛、张雪蓁
同生环境	光大银行郑州宏达路支行	20,000,000.00	2019-5-20	2019-11-15	本公司、王志清、钟盛
同生环境	光大银行郑州宏达路支行	12,000,000.00	2018-9-4	2019-9-3	本公司、王志清、钟盛
同生环境	华夏银行郑州分行营业部	21,000,000.00	2019-4-17	2020-4-16	本公司
同生环境	华夏银行郑州分行营业部	9,000,000.00	2019-5-8	2020-5-8	本公司
安得科技	交通银行股份有限公司西安高新支行	5,000,000.00	2019-4-29	2020-2-13	西安创新融资担保有限公司
安得科技	交通银行股份有限公司西安高新支行	5,000,000.00	2018-9-3	2019-9-2	西安创新融资担保有限公司
安得科技	交通银行股份有限公司西安高新支行	5,000,000.00	2018-8-20	2019-8-16	西安创新融资担保有限公司
安徽中旭环境建设有限责任公司	徽商银行股份有限公司科技支行	4,000,000.00	2018-7-9	2019-7-9	蚌埠市润通汽车销售有限公司
安徽中旭环境建设有限责任公司	徽商银行股份有限公司科技支行	7,000,000.00	2018-8-15	2019-8-14	蚌埠市润通汽车销售有限公司

（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 0.00 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：

无

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	206,491,934.62	102,436,428.42
合计	206,491,934.62	102,436,428.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	163,334,851.89	186,103,912.83
应付工程款	145,606,175.52	192,850,448.53
应付设备款	52,501,419.54	78,168,179.79

应付其他款	23,248,164.22	31,963,732.94
合计	384,690,611.17	489,086,274.09

（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
蚌埠市思创沥青路面工程有限公司	7,606,265.67	未到结算期
江苏鼎宇建设工程有限公司	5,010,000.00	未到结算期
安徽迅龙劳务有限公司	4,967,793.76	未到结算期
怀远县新城区永顺砂石经营部	4,749,925.14	未到结算期
滁州市陆源新型建材有限公司	4,559,346.12	未到结算期
合计	26,893,330.69	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,969,582.65	8,417,531.41
预收工程款	7,776,812.56	5,117,628.23
已结算未完工	54,476,762.53	36,687,276.39
合计	76,223,157.74	50,222,436.03

（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
河南省人民医院	998,701.37	未到结算期
合计	998,701.37	--

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、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	7,620,961.75	44,712,725.39	45,347,101.19	6,986,585.95
二、离职后福利-设定提存计划	55,634.92	3,420,566.42	3,425,943.22	50,258.12
合计	7,676,596.67	48,133,291.81	48,773,044.41	7,036,844.07

（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	7,510,453.58	38,841,071.06	39,498,091.34	6,853,433.30
2、职工福利费		3,221,070.33	3,209,138.33	11,932.00
3、社会保险费	37,171.45	1,371,885.43	1,377,922.57	31,134.31
其中：医疗保险费	33,603.94	1,101,583.37	1,108,101.51	27,085.80
工伤保险费	672.41	139,549.66	139,364.26	857.81
生育保险费	2,895.10	130,752.40	130,456.80	3,190.70
4、住房公积金	15,874.00	890,733.04	887,872.04	18,735.00
5、工会经费和职工教育经费	57,462.72	387,965.53	374,076.91	71,351.34
合计	7,620,961.75	44,712,725.39	45,347,101.19	6,986,585.95

（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	54,205.27	3,322,032.92	3,327,496.02	48,742.17
2、失业保险费	1,429.65	98,533.50	98,447.20	1,515.95

合计	55,634.92	3,420,566.42	3,425,943.22	50,258.12

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,114,054.57	19,546,599.45
企业所得税	70,273,195.23	75,215,216.87
个人所得税	27,712.71	52,814.08
城市维护建设税	551,263.42	829,303.13
土地使用税	563,632.56	659,040.78
房产税	279,146.31	298,530.43
教育费附加	242,454.88	635,666.35
印花税	193,712.58	69,912.05
车船使用税	14,867.42	
水利基金	24,947.75	42,276.48
资源税	8,586.37	82,000.00
水资源税	26,911.80	32,902.20
环境保护税	7,000.00	7,000.00
合计	91,327,485.60	97,471,261.82

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	162,597.48	65,939.95
其他应付款	346,245,562.49	427,740,594.71
合计	346,408,159.97	427,806,534.66

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期应付款利息	65,939.95	65,939.95
可转换公司债券利息	96,657.53	

合计	162,597.48	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：

（2）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：

（3）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	15,253,681.66	14,624,143.44
社保金	139,324.58	
代垫款	1,086,405.96	1,045,169.44
暂收款	16,168,876.42	15,605,672.36
其他	7,482,052.87	4,816,992.79
股权转让款	147,499,000.00	260,203,500.00
借款	158,616,221.00	131,445,116.68
合计	346,245,562.49	427,740,594.71

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
安徽天翊建设管理有限公司	1,811,000.00	尚未到质保期
刘祥	1,109,160.00	尚未到质保期
股权转让款	147,499,000.00	尚未到结算期
合计	150,419,160.00	--

其他说明

42、持有待售负债

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	86,224,800.00	73,615,110.47
一年内到期的长期应付款	13,205,782.12	12,752,276.24
合计	99,430,582.12	86,367,386.71

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	64,201,912.54	71,609,535.69
合计	64,201,912.54	71,609,535.69

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：

其他流动负债期末余额较期初减少10.34% ， 主要系本期待转销项税减少所致。

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	313,100,000.00	200,000,000.00
抵押借款	138,615,280.70	90,906,539.09
信用借款		358,771.38
质押+保证		73,749,500.00

一年内到期的长期借款	-86,224,800.00	-73,615,110.47
合计	365,490,480.70	291,399,700.00

长期借款分类的说明：

1.本公司之子公司陕西安得科技实业有限公司由西安创新融资担保有限公司、张毅敏、尚洁提供担保，由本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下一项专利权提供反担保，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500.00万元，重分类至一年内到期的非流动负债500.00万元，该笔长期借款余额为0。

2.本公司之子公司安徽中旭环境建设有限责任公司以面值52,874,511.27元的应收进行账款质押，自徽商银行股份有限公司蚌埠分行分别取得借款1,500.00万元、1,000.00万元，借款期限分别为2018年11月13日至2020年11月13日、2018年11月20日至2020年11月20日。截止期末，重分类至一年内到期的非流动负债0元，该笔长期借款余额为2,500.00万元。

3.本公司之子公司安徽中旭环境建设有限责任公司以面值111,208,756.97元的应收进行账款质押，自徽商银行股份有限公司蚌埠分行分别取得借款1,000.00万元、2,000.00万元、3,000.00万元、1,500.00万元，借款期限分别为2019年2月1日至2021年2月1日、2019年2月1日至2021年2月1日、2019年2月2日至2021年2月2日、2019年3月22日至2021年3月22日。截止期末，重分类至一年内到期的非流动负债0元，该笔长期借款余额为7,500.00万元。

4.本公司之子公司安徽城中环保科技有限公司以面值415,568,500.00元的应收账款（含以后期间）进行质押，自徽商银行股份有限公司蚌埠分行分别取得借款10,000.00万元、7,000.00万元、3,000.00万元，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、2019年3月22日至2031年3月22日，截止期末，分别还款275万元、192.5万元、82.5万元，分别重分类至一年内到期的非流动负债550万元、385万元、165万元，该笔长期借款余额为18,350.00元。

5.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、2,300万元、2,299.068万，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、2019年6月24日至2022年8月15日。截止期末，4,800万元借款已还款2,300万元，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1,500万元；3,100万元借款已还1,437.50万元，重分类至一年内到期的非流动负债475万元，该笔长期借款余额为1,187.50万元；2,300万元借款已还800万元，重分类至一年内到期的非流动负债500万元，该笔长期借款余额为1,000万元。2,299.068万元借款已还0万元，重分类至一年内到期的非流动负债737.50元，该笔长期借款余额为1,561.568万元。

6.本公司由王志清提供担保，且质押对子公司中旭环境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1,474.99万元。截止期末，已还2949.98万元，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2,949.98万元。

7.本公司之子公司河南同生环境工程有限公司由本公司、钟盛、张雪蓁提供担保，自广发银行股份有限公司郑州航海东路支行取得借款1,700.00万元，借款期限为2018年1月30日至2020年1月30日。截止期末，已还款340.00万元，重分类到一年内到期的非流动负债1,360.00万元，长期借款余额0元。

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
可转换公司债券	358,702,778.69	

合计	358,702,778.69	

（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

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
清水转债	490,000,000.00	2019 年 6 月 19 日	6 年	357,975,601.96	0.00	357,975,601.96	96,657.53	727,176.73			358,702,778.69
合计	--	--	--	357,975,601.96	0.00	357,975,601.96	96,657.53	727,176.73			358,702,778.69

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2019年6月25日）起满六个月后第一个交易日起至可转债到期日止，即2019年12月25日至2025年6月18日。（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

（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、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,176,138.13	12,752,276.25
合计	6,176,138.13	12,752,276.25

（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	19,328,414.37	25,504,552.49
减：一年内到期的长期应付款	13,152,276.24	12,752,276.24
合计	6,176,138.13	12,752,276.25

其他说明：

主要系报告期内长期应付款部分已还及剩余长期应付款部分重分类至一年内到期的非流动负债所致。

（2）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：

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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	13,258,420.50		465,436.60	12,792,983.90	
合计	13,258,420.50		465,436.60	12,792,983.90	--

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	5,758,420.50			65,436.60			5,692,983.90	与资产相关
漯河瑞泰环保科技产业园公租房补助※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
发展专项经费※4	400,000.00					400,000.00	0.00	与收益相关
合计	13,258,420.50			65,436.60		400,000.00	12,792,983.90	

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66个月，剩余534个月，递延收益在该土地剩余摊销期间平均摊销。

※2根据临颍县人民政府文件临政文[2014]114号文——临颍县人民政府关于临颍县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秸抗关系研究成果，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12月31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，2019年退回保证金400,000.00元冲减递延收益。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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
可转换公司债券			4,900,000	123,009,867.52			4,900,000	123,009,867.52

合计			4,900,000	123,009,867.52			4,900,000	123,009,867.52

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	60,493.88	944.13				944.13		61,438.01
外币财务报表折算差额	60,493.88	944.13				944.13		61,438.01
其他综合收益合计	60,493.88	944.13				944.13		61,438.01

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	21,330,664.50	6,537,615.52	4,854,651.06	23,013,628.96
合计	21,330,664.50	6,537,615.52	4,854,651.06	23,013,628.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费系报告期内子公司清源水处理及安徽中旭按行业标准计提。

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	38,014,645.32			38,014,645.32
合计	38,014,645.32			38,014,645.32

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	507,143,293.28	292,581,430.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	507,143,293.28	292,581,430.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,060,021.78	247,012,482.19
减：提取法定盈余公积	0.00	8,435,203.12
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	50,264,266.00	24,015,416.15
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	528,939,049.06	507,143,293.28

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	752,502,054.58	516,186,275.33	748,232,450.10	472,596,959.62
其他业务	7,684,691.42	6,860,587.47	18,121,351.79	13,015,466.08
合计	760,186,746.00	523,046,862.80	766,353,801.89	485,612,425.70

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

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	903,323.76	2,175,019.44
教育费附加	794,321.47	2,061,227.94
房产税	83,331.00	103,394.48
土地使用税	950,150.82	759,721.62
车船使用税	21,184.60	16,399.75
印花税	439,925.22	347,533.71
营业税	3,068.24	2,905.22
水利基金	275,542.72	211,367.53
水资源税	55,108.80	50,135.40
环境保护税	10,745.68	14,479.17
合计	3,536,702.31	5,742,184.26

其他说明：

营业税主要系报告期内境外子公司艾驰环保产生的境外营业税所致。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	4,200,958.25	6,522,778.27
运输费	17,918,105.85	20,120,364.28
展览费	163.70	34,300.00
宣传费	71,972.48	22,797.15
差旅费	663,463.03	789,401.66
职工薪酬	4,287,724.40	4,078,097.32

业务招待费	260,934.43	452,362.87
其它费用	3,128,629.23	3,037,757.92
营销中心摊销费用	0.00	62,318.06
合计	30,531,951.37	35,120,177.53

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,961,617.76	17,206,985.88
办公费	1,029,332.90	919,096.24
业务招待费	1,120,561.27	1,452,432.84
差旅费	841,708.60	906,998.93
折旧摊销费用	9,259,713.07	8,021,755.57
通讯费	118,585.89	70,527.58
安全生产费	3,819,606.53	2,040,435.77
汽车费用	736,215.20	622,043.08
咨询费	1,384,006.07	978,729.56
房租	2,218,941.22	1,449,005.16
其它费用	4,215,000.43	2,662,270.56
合计	44,705,288.94	36,330,281.17

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,331,248.65	1,200,706.62
直接人工	2,872,595.33	3,112,653.42
折旧费用与长期费用摊销	637,960.11	477,317.48
设计费	978.00	384,867.20
设备调试费	52,787.17	229,288.47
其它费用	1,198,174.91	1,307,346.35
合计	6,093,744.17	6,712,179.54

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,967,895.68	22,288,957.23
减：利息收入	869,789.81	409,271.73
汇兑损益	-31,299.33	-803,080.89
手续费	4,076,098.79	337,450.22
其他		2,976,798.34
合计	34,142,905.33	24,390,853.17

其他说明：

67、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
递延收益摊销	65,436.60	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
济源市 2018 年制造业与互联网融合发展奖励资金	300,000.00	
河南省中国科学院科技成果转移转化中心资金	350,000.00	
外贸中小企业开拓市场资金	288,400.00	
合计	1,003,836.60	1,771,807.36

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
合计		1,013,353.31

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-483,808.98	
应收账款减值损失	8,806,596.21	
合计	8,322,787.23	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

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

其他说明：

73、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
无形资产处置利得或损失	7,020.66	

74、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	99,772.00	50,000.00	99,772.00
其他	24,406.95	61,764.05	24,406.95
合计	124,178.95	111,764.05	124,178.95

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
稳岗补贴	蚌埠市禹会区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	49,772.00		与收益相关
财政贡献奖励	蚌埠市高新区财政局	奖励		是	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关

其他说明：

75、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	129,100.00	50,000.00	129,100.00
资产报废损失	17,143.81	461,155.92	17,143.81
其他	130,334.39	730,777.10	130,334.39
合计	276,578.20	1,241,933.02	276,578.20

其他说明：

76、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	30,637,125.53	42,881,296.59
递延所得税费用	971,943.16	-3,951,982.67

合计	31,609,068.69	38,929,313.92

（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	127,310,536.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,211,514.97
子公司适用不同税率的影响	998,842.57
调整以前期间所得税的影响	669,058.29
非应税收入的影响	-15,099,508.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,457.11
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	772,704.16
所得税费用	31,609,068.69

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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	1,038,172.00	1,341,000.00
利息收入	869,789.81	409,271.73
其他营业外收入	3,302.90	61,764.05
暂收往来款	77,015,383.81	93,983,716.93
保证金	99,526,083.73	22,181,796.36
合计	178,452,732.25	117,977,549.07

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	59,019,000.55	44,277,220.74
营业外支出付现	259,684.99	780,777.10
其他暂付款	98,100,997.98	99,807,426.31
保证金	57,130,335.69	3,367,956.36
合计	214,510,019.21	148,233,380.51

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
售卖理财产品	20,000.00	
合计	20,000.00	

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
购买理财产品	20,000.00	
合计	20,000.00	

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
承兑保证金	104,162,052.68	28,650,310.80
融资借款（可转债）	484,400,000.00	
借款	28,000,000.00	
合计	616,562,052.68	28,650,310.80

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	105,600,000.00	45,783,927.00

支付其他融资费用	6,440,289.06	3,163,993.70
购买少数股权支付的现金	38,955,000.00	38,955,000.00
合计	150,995,289.06	87,902,920.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	95,701,467.63	126,744,663.20
加：资产减值准备	-8,332,187.23	8,426,715.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,670,979.19	13,760,450.99
无形资产摊销	10,346,928.09	9,712,887.68
长期待摊费用摊销	3,420,196.13	2,865,342.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	7,020.66	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	17,143.81	463,253.01
财务费用（收益以“－”号填列）	30,851,844.18	24,668,735.35
投资损失（收益以“－”号填列）		-1,013,353.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	303,054.90	-3,951,982.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-53,259,235.24	-257,459,855.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-102,164,582.24	-117,047,330.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-53,837,467.40	87,266,556.61
经营活动产生的现金流量净额	-59,274,837.52	-105,563,916.66
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	624,066,496.48	125,105,126.96
减：现金的期初余额	163,990,162.20	166,639,147.32
现金及现金等价物净增加额	460,076,334.28	-41,534,020.36

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	73,749,500.00
其中：	--
安徽中旭环境建设有限责任公司	73,749,500.00
取得子公司支付的现金净额	73,749,500.00

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	624,066,496.48	163,990,162.20
其中：库存现金	119,060.24	110,492.48
可随时用于支付的银行存款	623,947,300.01	163,879,669.72
三、期末现金及现金等价物余额	624,066,496.48	163,990,162.20

其他说明：

80、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：

81、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	139,883,937.87	承兑保证金
货币资金	200,000.00	保函保证金
应收账款	579,651,768.24	质押借款
合计	719,735,706.11	--

其他说明：

82、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	873,919.07	6.8747	6,007,931.43
欧元	60,742.81	7.8170	474,826.55
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,243,283.30	6.8747	15,421,899.73
欧元	409,125.00	7.8170	3,198,130.13
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款	82,429.37	6.8747	566,677.19
其中：美元	122,304.37	6.8747	840,805.85
应付账款	200.00	6.8747	1,374.94
其中：美元	168,989.00	6.8747	1,161,748.68
欧元	3,970.00	7.8170	31,033.49

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

83、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：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	1,003,836.60		1,003,836.60

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、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：

名称	变更原因
济源市清源商贸有限公司	注销
河南水云踪智控科技有限公司	投资新设
平顶山清水源生态环境有限公司	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
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
济源市思威达环保科技有限公司	济源市	济源市	市政工程	100.00%		设立
海南自贸区清水源环境科技有限公司	海南省	高新技术产业示范区	水处理产品的销售	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		100.00%	设立

			辆购销			
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、阀门及建材的销售；环境工程、市政工程、环保工程施工		100.00%	设立
平顶山清水源生态环境有限公司	河南平顶山	河南平顶山	污水处理及其再生利用,湿地生态系统管理服务,水域生态系统管理服务,污水处理技术开发及服务,水资源开发利用,环境污染处理技术开发及服务,园林绿化工程施工及养护,建筑工程施工,城乡环卫保洁		89.00%	设立
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
河南水云踪智控科技有限公司	济源市	济源市	水处理设备、水质监测传感器、水处理系统测控设备、水质分析仪器的研发、生产、销售；化工原料及产品（不含危险化学品）、加药系统的研发、生产、销售和技术服务；普通货物道路运输；工业互联网数据服务；水污染监测服务	71.00%		设立
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	安徽合肥	安徽合肥	市政工程		100.00%	非同一控制企业

程有限责任公司						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
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
蚌埠市茂淮绿色建筑产业发展有限公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	市政工程		90.00%	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%	23,641,445.85		283,087,071.27

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	1,272,909,857.61	354,258,502.29	1,627,168,359.90	751,354,748.34	295,176,138.13	1,046,530,886.47	1,135,690,623.40	354,465,148.08	1,490,155,771.48	751,710,210.00	201,752,276.25	953,462,486.25

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	324,362,988.29	53,432,874.22	53,432,874.22	-46,356,439.20	260,538,938.55	40,575,780.71	40,575,780.71	-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

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

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

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认的损失	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（主要为汇率风险和利率风险）。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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、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，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2019年06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28.34%。

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。除附注十二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2019年06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	764,150,434.35	764,150,434.35	764,150,434.35			
应收票据	86,647,309.10	86,647,309.10	86,647,309.10			
应收账款	961,569,411.03	961,569,411.03	961,569,411.03			
其他应收款	207,121,452.86	207,121,452.86	207,121,452.86			
金融资产小	2,019,488,607.34	2,019,488,607.34	2,019,488,607.34			

计						
短期借款	844,330,759.86	844,330,759.86	844,330,759.86			
应付票据	206,491,934.62	206,491,934.62	206,491,934.62			
应付账款	384,690,611.17	384,690,611.17	384,690,611.17			
其他应付款	346,408,159.97	346,408,159.97	346,408,159.97			
长期借款	451,715,280.70	451,715,280.70	86,224,800.00	129,499,800.00	52,490,680.70	183,500,000.00
长期应付款	19,328,414.37	19,328,414.37	13,152,276.24	6,176,138.13		
金融负债小计	2,252,965,160.69	2,252,965,160.69	1,881,298,541.86	135,675,938.13	52,490,680.70	183,500,000.00

续：

项目	期初余额（单位：元）					
	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	289,386,379.25	289,386,379.25	289,386,379.25			
应收票据	50,832,850.31	50,832,850.31	50,832,850.31			
应收账款	875,122,380.16	1,018,324,256.10	1,018,324,256.10			
其他应收款	134,572,283.62	135,763,866.73	135,763,866.73			
金融资产小计	1,349,913,893.34	1,494,307,352.39	1,494,307,352.39			
短期借款	590,936,024.24	590,936,024.24	590,936,024.24			
应付票据	102,436,428.42	102,436,428.42	102,436,428.42			
应付账款	489,086,274.09	489,086,274.09	489,086,274.09			
其他应付款	427,740,594.71	427,740,594.71	427,740,594.71			
长期借款	365,014,810.47	365,014,810.47	73,615,110.47	71,149,800.00	82,249,900.00	138,000,000.00
长期应付款	25,504,552.49	25,504,552.49	12,752,276.24	12,752,276.25		
金融负债小计	2,000,718,684.42	2,000,718,684.42	1,696,566,708.17	83,902,076.25	82,249,900.00	138,000,000.00

3. 市场风险

1.汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。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汇率风险。

（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2019年06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（单位：元）		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	6,007,931.43	474,826.55	6,482,757.98

应收账款	15,421,899.73	3,198,130.13	18,620,029.86
小计	21,429,831.16	3,672,956.68	25,102,787.84
外币金融负债：			
应付账款	1,161,748.68	31,033.49	1,192,782.17
预收账款	840,805.85		840,805.85
小计	2,002,554.53	31,033.49	2,033,588.02

续：

项目	期初余额（单位：元）		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	6,531,020.22	1,584,814.18	8,115,834.40
应收账款	29,009,742.89	13,208,379.19	42,218,122.08
小计	35,540,763.11	14,793,193.37	50,333,956.48
外币金融负债：			
应付账款	2,039,145.94		2,039,145.94
预收账款	596,163.22		596,163.22
其他应付款	1,372.64		1,372.64
小计	2,636,681.80		2,636,681.80

（3）敏感性分析：

截止2019年06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1,730,189.99元。

2.利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

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来降低利率风险。截止期末本公司无以浮动利率计息的债务。

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
河南清水源科技股份有限公司	济源市轵城镇 207 国道东侧正兴玉米公司北邻	环保产业的水处理领域	218,321,965.00 元		

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：

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）。

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（三）。

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
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
李太平	公司高管
宋长廷	公司高管

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

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

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
河南同生环境工程有限公司	30,000,000.00	2019 年 04 月 10 日	2019 年 12 月 14 日	否
河南同生环境工程有限公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 28 日	2019 年 12 月 14 日	否
河南同生环境工程有限公司	1,030,043.15	2019 年 01 月 31 日	2020 年 01 月 31 日	否
河南同生环境工程有限公司	13,600,000.00	2018 年 01 月 30 日	2020 年 01 月 29 日	否
河南同生环境工程有限公司	20,000,000.00	2018 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 26 日	否
河南同生环境工程有限公司	15,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 17 日	否
河南同生环境工程有限公司	5,000,000.00	2019 年 01 月 25 日	2019 年 07 月 25 日	否
河南同生环境工程有限公司	5,749,581.35	2019 年 01 月 29 日	2019 年 07 月 29 日	否
河南同生环境工程有限公司	535,000.00	2018 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 22 日	否
河南同生环境工程有限公司	250,000.00	2019 年 03 月 07 日	2019 年 09 月 07 日	否
河南同生环境工程有限公司	200,000.00	2018 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 20 日	否
河南同生环境工程有限公司	1,856,198.00	2019 年 04 月 18 日	2019 年 10 月 18 日	否
河南同生环境工程有限公司	1,325,000.00	2018 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	否

河南同生环境工程有限公司	1,351,210.46	2019 年 06 月 05 日	2019 年 12 月 04 日	否
河南同生环境工程有限公司	731,000.00	2019 年 06 月 04 日	2019 年 12 月 04 日	否
河南同生环境工程有限公司	2,253,834.85	2019 年 01 月 29 日	2020 年 01 月 29 日	否
河南同生环境工程有限公司	4,143,600.00	2019 年 06 月 20 日	2019 年 12 月 20 日	否
河南同生环境工程有限公司	30,000,000.00	2019 年 01 月 21 日	2020 年 01 月 20 日	否
河南同生环境工程有限公司	25,000,000.00	2019 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 21 日	否
河南同生环境工程有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2019 年 11 月 15 日	否
河南同生环境工程有限公司	12,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 03 日	否
河南同生环境工程有限公司	2,395,600.00	2018 年 12 月 03 日	2019 年 12 月 03 日	否
河南同生环境工程有限公司	2,932,000.00	2019 年 01 月 14 日	2019 年 07 月 14 日	否
河南同生环境工程有限公司	2,980,400.00	2019 年 01 月 14 日	2020 年 01 月 14 日	否
河南同生环境工程有限公司	487,500.00	2018 年 07 月 11 日	2019 年 07 月 11 日	否
河南同生环境工程有限公司	10,000,000.00	2019 年 05 月 14 日	2020 年 05 月 14 日	否
河南同生环境工程有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	否
河南同生环境工程有限公司	21,000,000.00	2019 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 16 日	否
河南同生环境工程有限公司	9,000,000.00	2019 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 08 日	否
陕西安得科技实业有限公司	5,000,000.00	2018 年 09 月 03 日	2019 年 09 月 02 日	否
陕西安得科技实业有限公司	5,000,000.00	2018 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 16 日	否
陕西安得科技实业有限公司	5,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2019 年 11 月 30 日	否

陕西安得科技实业有限公司	5,000,000.00	2019 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 13 日	否
安徽中旭环境建设有限公司	40,000,000.00	2018 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 04 日	否
安徽中旭环境建设有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 12 日	否
安徽中旭环境建设有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 19 日	2020 年 03 月 18 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	29,000,000.00	2018 年 07 月 31 日	2019 年 07 月 31 日	否
王志清、段雪琴	50,000,000.00	2018 年 11 月 09 日	2019 年 11 月 09 日	否
王志清	30,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	否
王志清	1,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 27 日	否
王志清、段雪琴	20,000,000.00	2017 年 01 月 03 日	2021 年 12 月 30 日	否
王志清、段雪琴	5,000,000.00	2017 年 01 月 06 日	2021 年 12 月 30 日	否
王志清、段雪琴	16,625,000.00	2017 年 09 月 18 日	2022 年 08 月 15 日	否
王志清、段雪琴	15,000,000.00	2018 年 06 月 04 日	2022 年 08 月 15 日	否
王志清、段雪琴	22,990,680.70	2019 年 06 月 24 日	2022 年 08 月 15 日	否
王志清	58,999,600.00	2018 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 17 日	否
王志清、段雪琴	10,500,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 10 日	否
王志清、段雪琴	15,000,000.00	2019 年 02 月 28 日	2019 年 08 月 28 日	否
王志清、段雪琴	25,000,000.00	2019 年 04 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	否
王志清、段雪琴	10,000,000.00	2019 年 06 月 15 日	2019 年 12 月 15 日	否
王志清	12,846,309.20	2019 年 05 月 06 日	2019 年 11 月 02 日	否
王志清	6,945,913.00	2019 年 05 月 07 日	2019 年 11 月 03 日	否
王志清	38,537.66	2019 年 05 月 21 日	2019 年 11 月 17 日	否
王志清、段雪琴	19,500,000.00	2019 年 01 月 09 日	2019 年 07 月 09 日	否
王志清、段雪琴	26,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2019 年 07 月 24 日	否
王志清、段雪琴	13,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2019 年 09 月 20 日	否
王志清、段雪琴	12,000,000.00	2019 年 04 月 09 日	2019 年 10 月 09 日	否
王志清、段雪琴	13,000,000.00	2019 年 05 月 28 日	2019 年 11 月 28 日	否
王志清	20,000,000.00	2019 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 14 日	否
王志清	5,400,000.00	2019 年 05 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	否

王志清、济源市清源水处理有限公司	50,000,000.00	2019 年 05 月 09 日	2020 年 05 月 09 日	否
王志清、济源市清源水处理有限公司	20,000,000.00	2019 年 05 月 27 日	2020 年 05 月 27 日	否
王志清	20,000,000.00	2019 年 06 月 20 日	2019 年 12 月 20 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，由本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权提供反担保，自交通银行股份有限公司西安高新支行分别取得短期借款500.00万元，借款期限为2018年9月3日至2019年9月2日。

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、尚洁以及张毅敏名下一套房产提供反担保，自交通银行股份有限公司西安高新支行取得借款500.00万元，借款期限为2018年8月20日至2019年8月16日。

注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1,000.00万元，借款期限为2017年12月4日至2019年11月30日。截止期末，借款余额为500.00万元。

注4.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500.00万元，借款期限为2019年04月29日至2020年04月13日。截止期末，借款余额为500.00万元。

（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	830,597.10	868,652.67

（8）其他关联交易

（1）存款 单位：元

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	10,145,228.62	19,628.32

（2）存款利息收入 单位：元

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	708.72	12,697.34

（3）借款利息支出 单位：元

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	368,350.00	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

（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			
	李太平	1,432.50	480.00
	宋长廷	16,097.00	
	敬元元		1,838.27

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. 本公司之子公司安徽中旭的子公司安徽城中环保科技有限公司以面值415,568,500.00元的应收账款（含以后期间）进行质押，自徽商银行股份有限公司蚌埠分行取得借款10,000.00万元、7,000.00万元、3,000.00万元，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。

2. 本公司之子公司中旭环境以面值52,874,511.27元的应收账款（含以后期间）进行质押，自徽商银行科技支行分别取得借款1,500.00万元、1,000.00万元，借款期限分别为2018年11月13日至2020年11月13日，2018年11月20日至2020年11月20日。

3. 本公司之子公司安徽中旭环境建设有限责任公司以面值111,208,756.97元的应收进行账款质押，自徽商银行股份有限公司蚌埠分行分别取得借款1,000.00万元、2,000.00万元、3,000.00万元、1,500.00万元，借款期限分别为2019年2月1日至2021年2月1日、2019年2月1日至2021年2月1日、2019年2月2日至2021年2月2日、2019年3月22日至2021年3月22日。

除存在上述承诺事项外，截止2019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

序号	原告	被告	案件状态	案由	涉诉金额
1	朱明	中旭环境	诉讼中	建设工程分包合同纠纷	2,630,000.00及利息26,300.00元
2	林日峰	中旭环境	诉讼中	建设工程施工合同纠纷	193,733.00
3	苏发照明工程集团有限公司	中旭环境	诉讼中	建设工程分包合同纠纷	260,000.00及利息46,800.00元
4	铜陵市政大构件建筑有限公司	中旭环境、李文双、李文娟、徐启明	诉讼中	买卖合同纠纷案	307,050.00
5	铜陵市官山区华荣彩色道板砖厂	中旭环境、李文双、李文娟、徐启明	诉讼中	买卖合同纠纷案	80,009.00
6	曹树生	中旭环境、李文双、胡凯月、徐启明	诉讼中	买卖合同纠纷案	557,279.20
7	张龙凤	中旭环境、安传、王从山、安徽鑫	诉讼中	劳动报酬案	4,600.00

		润			
8	张沛、沈国忠	中旭环境、范业、中旭温州分公司	诉讼中	买卖合同纠纷案	447,510.00及利息
9	合肥市市政集团路面工程有限公司	中旭环境	诉讼中	建设工程施工合同纠纷案	1,781,062.65及利息
10	安徽天盾人防工程设备有限公司	中旭环境	诉讼中	建设工程合同纠纷案	324,000.00及违约金
11	陈广会	中旭环境、耿玉连	诉讼中	建设工程分包合同纠纷案	230,350.00及逾期利息
12	郝桂恩	中旭环境、李真强	诉讼中	民间借贷合同纠纷案	900,000.00及利息
13	张根如等19人	中旭环境	已判决尚未执行	工资报酬纠纷	241,288.00
14	多元水环保技术产业（中国）有限公司	同生环境	诉讼中	购销合同纠纷	311,947.20
15	漯河同生淞江水务有限公司	漯河市郾城区环境保护局	诉讼中	行政纠纷	100,000.00

2.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2019年06月30日，本公司为非关联方单位提供反担保情况如下：

反担保方	被担保单位名称	担保事项	金额（单位：元）	期限	备注
本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权	西安创新融资担保有限公司	借款	10,000,000.00	2017/12/4-2019/11/30	
本公司、张毅敏、尚洁及安得科技名下专利权	西安创新融资担保有限公司	借款	5,000,000.00	2018/9/3-2019/9/2	
本公司、张毅敏、尚洁、张毅敏名下一套房产及安得科技名下	西安创新融资担保有限公司	借款	5,000,000.00	2018/8/20-2019/8/16	
本公司及安得科技名下专利权	西安创新融资担保有限公司	借款	5,000,000.00	2019/4/29-2020/4/13	
	合计		25,000,000.00		

（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，本公司无其他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

（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	521,539,650.04	58,307,669.78	89,205,910.17	324,362,988.29	8,692,784.26	-241,922,256.54	760,186,746.00
其中：对外交易收入	279,666,951.02	58,307,669.78	89,205,910.17	324,362,988.29	8,643,226.74		760,186,746.00
分部间交易收入	241,872,699.02				49,557.52		
二、营业费用	503,354,488.30	43,913,894.68	64,279,493.45	260,167,925.87	12,263,909.16	-241,922,256.54	642,057,454.92
其中：信用减值损失	-36,643.77	723,299.89	-175,882.66	7,673,030.84	138,982.93		8,322,787.23
三、利润总额（亏损）	70,100,117.72	15,016,604.22	24,581,169.83	71,987,865.86	-3,425,221.31	-50,950,000.00	127,310,536.32
所得税费用	6,027,648.11	2,289,133.84	4,212,058.36	19,045,487.76	34,740.62		31,609,068.69
四、净利润（亏损）	64,072,469.61	12,640,321.80	20,369,111.47	53,432,874.22	-3,459,961.92	-74,994,793.40	72,060,021.78

五、资产总额	3,030,636,921.26	283,411,351.97	1,010,147,305.93	1,627,168,359.90	33,396,230.54	-1,264,781,557.84	4,719,978,611.76
六、负债总额	1,265,274,787.25	147,289,470.33	560,690,262.18	1,046,530,886.47	4,767,204.39	-161,248,781.51	2,863,303,829.11

（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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	60,598,214.81	100.00%	3,942,225.01	6.51%	56,655,989.80	59,929,119.35	100.00%	4,717,018.95	7.87%	55,212,100.40
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,598,214.81	100.00%	3,942,225.01	6.51%	56,655,989.80	59,929,119.35	100.00%	4,717,018.95	7.87%	55,212,100.40
合计	60,598,214.81	100.00%	3,942,225.01	6.51%	56,655,989.80	59,929,119.35	100.00%	4,717,018.95	7.87%	55,212,100.40

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,942,225.01 元

单位： 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	58,172,557.68	3,942,225.01	6.78%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	51,895,734.08
1 年以内（含 1 年）	51,895,734.08
1 至 2 年	1,784,593.39
2 至 3 年	265,346.79
3 年以上	284,658.41
3 至 4 年	258,975.90
4 至 5 年	25,682.51
5 年以上	0.00
合计	54,230,332.67

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备——应收账款	4,717,018.95	60,963.81		835,757.75	3,942,225.01
合计	4,717,018.95	60,963.81		835,757.75	3,942,225.01

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
实际核销的应收账款	835,757.75

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：元

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
(BRSPA) BRENNTAG S.P.A	2,541,232.86	4.19%	127,061.64
邹平县东方化工有限公司	1,929,580.57	3.18%	96,479.03
河南金马能源股份有限公司	1,834,014.59	3.03%	91,700.73
(UC) PT UNITED CHEMICALS INTER ANEKA	1,771,883.50	2.92%	88,594.18
(BRHPOL) BRENNTAG POLSKA SP. Z O.O.	1,732,442.63	2.86%	86,622.13
合 计	9,809,154.15	16.19%	490,457.71

（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

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,287,294.88	76,954,541.48
合计	67,287,294.88	76,954,541.48

（1）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：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

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

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）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
保证金及押金	261,149.00	560,149.00
其他应收及暂付款项	192,115.80	184,375.80
备用金	39,853.00	2,960.00
暂借款	65,324,915.57	73,280,556.51
应收出口退税	1,490,057.60	2,971,239.91
合计	67,308,090.97	76,999,281.22

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	44,739.74			44,739.74
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期转回	23,943.65			23,943.65
2019 年 6 月 30 日余额	20,796.09			20,796.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,015.75
1 年以内（含 1 年）	97,015.75
1 至 2 年	90,000.00
3 年以上	800.00
4 至 5 年	800.00
合计	187,815.75

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备——其他应收款	44,739.74		23,943.65	20,796.09
合计	44,739.74		23,943.65	20,796.09

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

4）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：

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
河南同生环境工程有限公司	暂借款	30,591,086.46	1 年以内	45.45%	0.00
陕西安得科技实业有限公司	暂借款	27,802,580.88	1 年以内	41.31%	0.00
济源市清源水处理有限公司	暂借款	6,930,098.12	1 年以内	10.30%	0.00
出口退税	应收出口退税	1,490,057.60	1 年以内	2.21%	0.00
农民工保障金管理办公室	其他应收及暂付款项	100,000.00	1 至 2 年	0.15%	10,000.00
合计	--	66,913,823.06	--	99.41%	10,000.00

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：

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	1,694,389,300.52		1,694,389,300.52	1,581,516,506.91		1,581,516,506.91
合计	1,694,389,300.52		1,694,389,300.52	1,581,516,506.91		1,581,516,506.91

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
济源市清源商	978,000.00		978,000.00			0.00	0.00

贸有限公司							
清水源（上海）环保科技有限公司	34,000,000.00	1,000,000.00				35,000,000.00	0.00
清水源（北京）投资有限公司	2,993,401.11					2,993,401.11	0.00
艾驰环保有限公司（H2Q INC）	1,289,940.00					1,289,940.00	0.00
河南同生环境工程有限公司	677,549,654.04	7,872,793.61				685,422,447.65	0.00
陕西安得科技实业有限公司	210,552,400.00					210,552,400.00	0.00
安徽中旭环境建设有限责任公司	368,747,500.00					368,747,500.00	0.00
济源市清源水处理有限公司	207,077,311.76	100,978,000.00				308,055,311.76	0.00
海南自贸区清水源环境科技有限公司	10,890,000.00	4,000,000.00				14,890,000.00	0.00
济源市思威达环保科技有限公司	67,438,300.00					67,438,300.00	0.00
合计	1,581,516,506.91	113,850,793.61	978,000.00			1,694,389,300.52	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	278,710,972.70	237,714,487.74	352,966,889.16	217,992,944.57
其他业务	905,295.96		17,804,183.46	12,592,577.87
合计	279,616,268.66	237,714,487.74	370,771,072.62	230,585,522.44

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,950,000.00	
合计	50,950,000.00	

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
非流动资产处置损益	-10,123.15	
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）	99,772.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,027.44	
减：所得税影响额	-29,566.25	
少数股东权益影响额	40,423.25	
合计	-156,235.59	--

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	4.98%	0.3301	0.3301
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.3308	0.3308

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

二〇一九 年 八 月 二十七 日