



清水源

河南清水源科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 8 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宋长廷及会计机构负责人(会计主管人员)王琳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑柏梁	董事	个人工作原因	王志清

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	26
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	148

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、河南同生	指	河南同生环境工程有限公司，公司全资子公司
安得科技、陕西安得	指	陕西安得科技股份有限公司，公司控股子公司
伊川二污	指	伊川县第二污水处理厂
伊川三污	指	伊川县第三污水处理厂
晋煤华昱	指	山西晋煤华昱煤化工有限责任公司
报告期、本报告期	指	2017 年 1 月-6 月
上年同期、去年同期	指	2016 年 1 月-6 月
期初	指	2017 年 1 月 1 日
期末	指	2017 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《创业板股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》、《章程》	指	《河南清水源科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、财务顾问	指	中原证券股份有限公司
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写，是政府和社会资本合作模式，是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率，通过特许经营、购买服务、股权合作等方式，与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系。
BOT	指	民间兴建营运后转移模式是一种公共建设的运用模式，多以英文简称“BOT”称之，即 Build（建设）、Operate（运营）以及 Transfer（转让）三个单字的缩写。其为将政府所规划的工程交由民间投资兴建并经营一段时间后，再由政府回收经营。
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写，意即“设计-采购-施工”，是指提供商受客户的委托，按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承

		包，并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责，同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业。
--	--	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王志清	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 2016 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 2016 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 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	307,633,661.50	205,575,053.22	49.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,439,128.83	16,849,388.44	68.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,514,322.17	14,671,742.56	87.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,068,615.78	23,997,581.20	-208.63%
基本每股收益（元/股）	0.1303	0.0902	44.46%
稀释每股收益（元/股）	0.1303	0.0902	44.46%
加权平均净资产收益率	2.38%	3.95%	-1.57%
	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）	1,695,806,028.89	1,493,292,860.26	13.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,189,888,888.29	1,178,936,101.92	0.93%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	875,036.60	
委托他人投资或管理资产的损益	401,910.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,048.06	
减：所得税影响额	208,275.42	
少数股东权益影响额（税后）	254,913.54	
合计	924,806.66	--

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

否

公司作为具备规模和技术优势的水处理剂生产企业，主要业务为水处理剂研发、生产和销售。本公司所属行业为环保产业的水处理领域，主要产品包括有机磷类水处理剂、聚合物类水处理剂、化工原料销售。公司是目前中国最大的水处理化学品专业生产厂家之一，是该行业唯一的上市公司，产品出口世界各地，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，并建立了与之对应的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。

近年来，受水处理剂行业竞争加剧及下游客户需求放缓等因素影响，水处理剂行业盈利水平增长缓慢。为此，公司制定了“坚持自主创新，以水处理剂的生产、销售为支柱，以水处理剂技术的应用为突破，以水处理工程咨询、工程施工、技术服务、托管运营为增长点，把公司建成水处理领域国内领先、世界一流的专业的生产和综合性服务企业”的战略目标，积极开展外延式并购。公司在报告期进一步收购了陕西安得科技股份有限公司的股权，于2017年1月5日实现控股，陕西安得是国内较大的水质稳定剂和油田助剂专业研发、生产及服务的厂家之一，是较早全面开发环保型水质稳定剂个油田助剂等工业助剂的化工企业。控股陕西安得扩大了公司的水处理剂的终端服务市场，进一步将市政污水处理，工业废水，固体废弃物处理，环境工程设计施工等产业纳入公司业务体系，有效扩展了公司的环保治理产业链，丰富环保多元性，将为公司创造更高的利润。

报告期内，公司实现营业收入30763.37万元，同比增长49.65%，保证了较高了增长态势。公司将在发展水处理剂技术的应用基础上，把握国内环保产业尤其是水处理行业大发展的契机，努力打造“水处理剂生产销售，水处理工程设计、施工、运营，环保设备销售”的业务体系，为股东创造更大利益。

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	主要系 2016 年公司第三届董事会第十八次会议审议通过购买陕西安得科技股份有限公司 51% 股份的议案,2016 年 12 月 31 日公司完成了购买陕西安得 41.15% 股份,于 2017 年 1 月 5 日完成了购买陕西安得 51% 股份合并报表抵消所致
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
应收票据	主要系报告期内公司收到的承兑票据增加所致
应收账款	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
预付账款	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表及同生环境建设项目增加,预付的设备工程款相对较高所致

其他应收款	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
存货	主要系河南同生子公司伊川二污和晋煤华昱项目投入较大且尚未完工验收
其他非流动资产	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
艾驰环保有限公司	自主投资	100 万美元	美国马萨诸塞州	自主经营	公司章程	-24.63 万人民币	0.06%	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

否

（一）技术创新优势

公司是国内目前最大的专业从事水处理剂生产、研发及配套服务的企业之一。2017 年上半年，首先，公司重点开展了无磷水处理剂的研发工作，已取得一定进展。第二，公司与中科院生态环境研究中心在北京营销中心隆重举行了“清水源—中科院生态环境中心战略合作暨共建土壤污染防治与生态修复工程技术研发中心”签约仪式，标志着清水源公司牵手中科院生态环境研究中心，正式进入土壤修复与环境综合治理领域。公司持续进行重金属土壤修复实验、土壤淋洗试验，配合实验结果开展试剂合成工作，并在规定时间内完成试验田药剂施加，保障重金属土壤修复项目顺利进行。第三，公司 2017 年上半年参与制定 2 项国家标准、3 项行业标准，另有 4 项行业标准正在进行标准方法验证，截至目前已取得 57 项国家标准及行业标准；母公司上半年获得 7 项实用新型专利授权；清水源（上海）环保科技有限公司上半年共申报 5 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 3 项；陕西安得科技股份有限公司上半年共取得 6 项实用新型专利，1 项发明专利。第四，清水源（上海）环保科技有限公司与以色列 Emefcy 集团在上海成功签订战略合作谅解备忘录，结成长期战略合作伙伴关系，成功引进 Emefcy 高效能曝气膜生物反应器（MABR）技术，以期进一步拓展乡镇污水一体化处理设备市场。

（二）水处理托管运营经验优势

公司积极响应国家号召，紧跟中央“一带一路”发展思路，深入贯彻科学发展观和可持续发展观，深耕环保产业，为“城市双修”、“百城提质”献计献策，抓住契机向环境综合治理业务转型，提升品牌竞争力。

公司于 2016 年完成对河南同生环境工程有限公司（以下简称“同生环境”）的收购后，借助同生环境丰富的水处理工程设计、施工、运营经验，初步打造了“全方位”、“全系统”和“全过程”的一体化水处理服务模式。未来，公司将以水处理业务为核心，调整产业布局和公司组织框架，增加市场营销力度、提升服务质量，不断提高公司在行业中的竞争优势。

（三）生态环境综合治理优势

公司完成对同生环境和安得科技收购后，成为集水环境治理业务、固废处理业务、土壤修复业务、生态修复业务为一体的综合环境治理服务商，具备研发设计、系统集成（EP）、工程总承包（EPC）、PPP 项目等一条龙服务能力。

公司致力于提升生态环境治理系统解决能力，为市政和工业客户提供全生产过程和全生命周期的环境治理综合服务。公司立足于水处理及固废处理领域，通过“工业和市政废污水处理”完成向“工业和市政污泥资源化利用”的产业链延伸；公

司积极响应国家“环境污染第三方治理”号召，与中科院专业团队合作，共同开拓土壤修复与环境综合治理服务市场，整合多方资源，提供生态环境治理系统解决方案。

（四）管理团队优势

公司的核心管理团队在水处理剂生产及相关行业拥有丰富的管理经验，为适应公司业务快速增长的需求，公司通过持续外部引进和内部培养相结合的方式，完善用人机制，强化激励机制，建立科学的人力资源管理体制，吸纳优秀的经营管理人才与科技人才。在外部引进方面，公司积极开展与国内知名院校的合作，联合共建研发团队，组建由国家“千人计划”专家、知名学者、行业专家等组成的专家顾问团队，招聘具有博士、硕士等学位的高学历科技人才；在内部培养方面，使员工广泛参与到公司的日常经营管理当中，加强对公司员工能力的培养，组织员工进行安全、技术等方面的培训与学习，壮大公司的人才队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司结合行业发展状况和趋势，借助公司在水处理剂制造和污水处理领域积累的经验和优势，落实公司战略规划，紧紧抓住国家大力发展环保的历史机遇，广泛吸引高级技术人才，强力整合社会、企业资源，扩大融资规模，扩大经营范围，增厚企业利润。

报告期内，公司实现营业收入30,763.37万元，较上年同期增长49.65%；实现营业利润3,634.92万元，较上年同期增长88.59%；实现净利润2,843.91万元，较上年同期增长68.78%。截至报告期末，公司资产总额达到169,580.60万元，较上年期末增长223.61%。

1、专注核心业务发展

报告期内，公司专注于水处理药剂生产与研发、生活污水处理和工业污水处理三大核心业务。其中，生活污水处理业务分为市政污水处理、村镇污水处理和供排水管网建设三大业务板块；工业污水处理业务分为工业供水处理、工业污水处理和中水回用以及高浓度废水处理和零排放三大业务板块。在水处理药剂研制方面，公司持续增加研发投入，将开发无磷水处理剂作为重点研发项目，持续加强新型水处理药剂营销力度，提高公司在聚合物行业中的市场占有率。

此外，公司在报告期内持续进行业务链调整，整合公司资源，开发工业水系统自动加药-在线监测-数据传输-远程调控-全面托管运营技术，力求为客户提供增值服务，以期发展终端市场服务业务并实现业务链升级。

2、加强市场营销

在报告期内，公司为加强营销团队建设，持续加大对市场销售人员考核力度，并结合对区域市场调研结果，进行市场整合，强化市场管控能力，不断细化市场营销方案，严格落实执行，在现有渠道资源基础上，结合商业客户经营规模进行持续优化调整，加强公司与客户的联系，通过为客户提供增值服务，提高客户对公司品牌及产品的忠诚度，不断提升公司产品的市场份额。

3、大力进行业务拓展

报告期内，公司重点于河南、四川、安徽、新疆等省和自治区进行业务布局，关注并参与上述地区PPP项目建设，同时积极寻求合作开发大型BOT项目的业务机会；公司大力推进危废处理和土壤修复两大业务板块发展，积极寻求优质存量资产收购机会、推进工业企业与工业园区污染治理“第三方运营”项目、推进山水林田湖修复项目。公司已与中科院生态环境中心达成战略合作关系，共建土壤污染防治与生态修复工程技术研发中心，正式进入土壤修复与环境综合治理领域。

4、不断提升技术研发能力

报告期内，公司本部参与制定颁布2项国家标准、3项行业标准，另有4项行业标准正在进行标准方法验证，截至目前公司已取得了57项国家标准及行业标准；另外，取得7项实用新型专利授权，申请1项发明专利、5项实用新型专利；清水源（上海）环保科技有限公司在上半年申报5项专利，其中2项发明专利，3项实用新型专利；陕西安得科技股份有限公司取得6项实用新型专利，1项发明专利。清水源（上海）环保科技有限公司与以色列Emefcy集团在上海成功签订战略合作谅解备忘录，结成长期战略合作伙伴关系，成功引进Emefcy高效能曝气膜生物反应器（MABR）技术，以期进一步拓展乡镇污水一体化处理设备市场。

5、强化内部管理，推进集团化发展

报告期内，公司全方位推进卓越绩效管理，持续深入推行精细化管理，规范运作，提升公司治理水平。鼓励管理人

员开展广泛的交流学习,拓展视野,从行业角度、区域角度进行思考,为公司管理工作进步创造条件。优化绩效考核机制,加大人才引进和培养力度,强化具有公司特色的企业文化塑造,增强员工凝聚力,提升团队向心力。报告期内公司还完善了各分子公司的运营管理和协同发展机制,实施管理创新,实现了成本控制、财务统筹、信息管理、公司企划等方面标准化管理,不断推进公司集团化标准化管理。

6、积极构建大环保格局

报告期内,同生环境围绕开展业务核心,顺利推进重点项目签约;安得科技成立国际市场部,紧密围绕国家“一带一路”战略方针,整合自身的资源和力量,积极开拓国际市场;清水源(上海)环保科技有限公司大力开展PPP项目,与新疆阿拉尔市签订了PPP项目框架协议,并积极推进项目落地。公司将全力打造以清水源本部为核心的水处理药剂生产、研发板块,以同生环境公司为核心的市政污水工程投资、建设、运营、污水处理厂升级改造、垃圾渗滤液处理、河道治理板块,以清水源(上海)环保科技有限公司为核心的工业污水、脱硫废水零排放工程、固废处理板块,以安得科技为核心的水处理剂的终端应用板块,四大板块资源共享、互为支撑,齐头并进。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	307,633,661.50	205,575,053.22	49.65%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
营业成本	215,265,591.59	157,952,810.00	36.28%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
销售费用	23,255,966.60	15,532,861.98	49.72%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
管理费用	27,287,155.44	13,746,583.15	98.50%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
财务费用	2,709,627.03	-561,785.45	582.32%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、

				陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
所得税费用	5,212,886.49	3,103,369.31	67.98%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
研发投入	8,529,921.07	4,917,360.32	73.47%	主要系报告期内母公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-26,068,615.78	23,997,581.20	-208.63%	主要系报告期内母公司承兑保证金增加及河南同生环境工程有限公司、陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
投资活动产生的现金流量净额	-152,294,912.62	-53,380,201.15	188.75%	主要系报告期内募集资金项目建设及购买陕西安得科技股份有限公司股份所致
筹资活动产生的现金流量净额	117,259,918.31	-10,007,426.61	1,271.73%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司合并报表所致
现金及现金等价物净增加额	-61,269,010.80	-39,375,511.97	55.60%	主要系报告期内河南同生环境工程有限公司合并报表所致

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：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	120,407,281.38	87,909,147.02	26.99%	-27.82%	-31.30%	3.69%
氯甲烷	29,604,776.50	19,297,771.83	34.82%	52.28%	60.09%	-3.17%
其他	49,999,695.26	40,803,309.54	18.39%	158.95%	127.39%	11.33%
工程施工设计	9,401,927.59	6,428,735.72	31.62%			
环保设备及配件	27,524,141.16	24,021,438.83	12.73%			
工业水处理	9,161,932.00	3,760,227.02	58.96%			
污水处理	15,819,602.55	5,287,206.02	66.58%			

水质稳定剂	24,746,321.06	11,902,912.26	51.90%			
油田助剂	3,221,811.95	2,223,050.24	31.00%			
贸易产品	17,262,753.23	13,242,776.01	23.29%			
清洗服务	440,683.78	350,555.56	20.45%			
一体化设备	42,735.04	38,461.54	10.00%			

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,155,043.64	3.08%	主要系权益法核算长期股权投资按持股比例确认的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	无
资产减值	2,662,961.12	7.11%	主要系计提的应收账款坏账准备	否
营业外收入	989,073.90	2.64%	主要系报告期内收到的政府补助	否
营业外支出	2,989.24	0.01%	主要系贫困村帮扶支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	285,762,441.74	16.85%	109,711,842.27	7.35%	9.50%	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
应收账款	213,973,723.71	12.62%	65,277,038.98	4.37%	8.25%	主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致
存货	234,385,772.49	13.82%	41,056,098.71	2.75%	11.07%	主要系河南同生子公司伊川二污和晋煤华显项目投入较大且尚未完工验收
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	15,724,979.35	0.93%	593,991.23	0.04%	0.89%	主要系 2016 年公司第三届董事会第十八次会议审议通过购买陕西安得

						科技股份有限公司 51%股份的议 案,2016 年 12 月 31 日公司完成了购 买陕西安得 41.15%股份,报告期内完 成了购买陕西安得 51%股份合并报 表抵消所致
固定资产	139,222,317.55	8.21%	77,785,010.05	5.21%	3.00%	主要系报告期内公司购买陕西安得 科技股份有限公司合并报表所致
在建工程	98,347,361.39	5.80%	83,948,010.26	5.62%	0.18%	主要系报告期内公司购买陕西安得 科技股份有限公司合并报表所致
短期借款	189,176,313.40	11.16%	0.00	0.00%	11.16%	主要系报告期内公司贷款增加及主 要系报告期内公司购买陕西安得科 技股份有限公司合并报表所致
长期借款	51,930,452.74	3.06%	0.00	0.00%	3.06%	主要系报告期内公司购买陕西安得 科技股份有限公司合并报表所致

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

无。

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
138,245,933.68	4,689,940.00	2,847.71%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资 公司名 称	主要业 务	投资方 式	投资金 额	持股比 例	资金来 源	合作方	投资期 限	产品类 型	预计收 益	本期投 资盈亏	是否涉 诉	披露日 期（如 有）	披露索 引（如 有）
清水源 （北京） 投资有 限公司	项目投 资、资产 管理、投 资管理、	收购	600,000 .00	100.00 %	自有资 金	独资	长期	项目投 资、资 产管 理、投		917.28	否	2017 年 04 月 26 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn

	投资咨 询、企业 管理咨 询、经济 贸易咨 询							资管 理、投 资咨 询、企 业管理 咨询、 经济贸 易咨询					n
陕西安 得科技 股份有 限公司	水质稳 定、油田 助剂	收购	54,653, 520.00	51.00%	自有资 金	控股	长期	水质稳 定、油 田助剂		7,757,82 6.14	否	2017 年 01 月 11 日	巨潮网 http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	55,253, 520.00	--	--	--	--	--	0.00	7,758,74 3.42	--	--	--

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	55,036.72
报告期投入募集资金总额	7,871.39
已累计投入募集资金总额	39,872.5
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 2017 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 97,348,563.49 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	

575,356.23 元, 募集资金支付手续费 5,255.90 元, 募集资金余额为人民币 58,339,338.22 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 2017 年 6 月 30 日, 扣除募集发行费的累计募集资金净额 398,066,238.54 元, 公司对募集资金项目累计投入 301,376,404.69 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 360,296.11 元, 募集资金支付手续费 2,888.56 元, 支付发行交易费用 1,660,000.00, 通过自有资金支付的发行费用印花税 199,113.69 元。截止 2017 年 6 月 30 日募集资金余额为人民币 95,680,944.13 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 本公司依照《公司法》、《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六次会议审议通过。根据《管理制度》的要求, 并结合公司经营需要, 本公司对募集资金实行专户存储, 并对募集资金的使用实行严格的审批手续, 以保证专款专用; 根据公司与中原证券股份有限公司、中国银行股份有限公司济源分行、中信银行股份有限公司郑州分行、中国民生银行股份有限公司郑州分行、交通银行股份有限公司济源分行、郑州银行股份有限公司宝龙城支行签订的《募集资金专户储存三方监管协议》, 及公司单次或 12 个月以内从募集资金存款专户中支取的金额超过人民币 1000 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 2017 年 06 月 30 日止, 募集资金的存储情况列示如下:

一、2015 年首次公开发行股份募集资金:

1. 中信银行郑州航海路支行: 账号 7392310182600022651; 初始存放金额 45000000 元; 截止日余额 14127359.85 元; 存储方式为活期。
2. 中国民生银行洛阳永泰街支行: 账号 693887183; 初始存放金额 25000000 元; 截止日余额 5425969.14 元; 存储方式为活期。
3. 中国银行济源豫光支行: 账号 250737487531; 初始存放金额 90351000 元; 截止日余额 38786009.23 元; 存储方式为活期。

注: 初始存放金额 160,351,000.00 元与募集资金净额 152,301,000.00 元之间的差额 8,050,000.00 元为初时存放时尚未支付的发行费用。

二、2016 年非公开发行股份募集资金

1. 中国银行济源豫光支行: 账号 249448849646; 初始存放金额 107,320,000 元; 截止日余额 53,197,937.43 元; 存储方式为活期。
2. 交通银行济源分行: 账号 762899991010003013305; 初始存放金额 57,339,981 元; 截止日余额 5,674,819.51 元; 存储方式为活期。
3. 中信银行郑州航海路支行: 账号 8111101013100376803; 初始存放金额 67,110,000 元; 截止日余额 36,759,269 元; 存储方式为活期。
4. 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 元; 截止日余额 48,918.19 元; 存储方式为活期。

注: 本次发行股票募集的股款为人民币 410,949,981.00 元, 中原证券股份有限公司已于 2016 年 9 月 1 日将扣除尚未支付的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 元汇入清水源募集资金专户。扣除尚未支付的中介发行费用 6,223,742.46 元后的募集资金净额为 398,066,238.54 元。

(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	否	4,500	4,500	1,545.84	3,156.83	70.15%	2017 年			是	否

目							12 月 31 日				
1.2. 年产 3 万吨水处理剂扩建项目	否	10,500	10,500	2,077.47	4,610.29	43.91%	2017 年 12 月 31 日			是	否
1.3. 营销中心建设项目	否	2,500	2,500	90.89	1,967.74	78.71%				是	否
2.1. 伊川二污 BOT 项目	否	10,732	10,732	1,940.3	5,434.99	50.64%	2017 年 06 月 30 日			是	否
2.2. 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目	否	6,711	6,711	2,216.89	3,050.65	45.46%	2017 年 08 月 31 日			是	否
2.3. 标的公司及其子公司偿还银行借款	否	4,400	4,400		4,400	100.00%	2016 年 09 月 30 日			是	否
2.4. 收购同生现金对价	否	17,252	17,252		17,252	100.00%	2016 年 09 月 30 日			是	否
承诺投资项目小计	--	56,595	56,595	7,871.39	39,872.5	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	56,595	56,595	7,871.39	39,872.5	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”、“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”原计划建设完成时间为 2016 年 12 月 31 日，受环境整治影响预计将该项目延期至 2017 年 12 月 31 日前完成。公司募集资金投资项目“营销中心建设项目”原计划建设完成时间为 2016 年 12 月 31 日，已延期。①研发中心建设项目截至 2017 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“研发中心建设项目”计划总投资金额 4,500 万元，已投资金额 3,156.826605 万元，原计划建设完成时间为 2017 年 3 月 31 日。受大气污染影响，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启动二级管控、一级管控，室外工程和工程停工的影响，公司需按要求进行停工，耽误了施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用。为了降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保障资金安全合理运用，本着对投资者负责及谨慎投资的原则，公司放缓了“研发中心建设项目”的实施进度。现根据相关募投项目的实施进度、市场前景及实际建设情况，经过谨慎的研究论证，公司预计将该项目延期至 2017 年 12 月 31 日前完成。 ②年产 3 万吨水处理剂扩建项目截至 2017 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”计划总投资金额 10,500 万元，实际投资金额 4,610.289885 万元，原计划建设完成时间为 2017 年 3 月 31 日。“年产 3 万吨水处理剂扩建项目”，延期完工的主要原因是：为了扩大生产规模、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，后期在和惠生工程（中国）有限公司设计院的工业化设计对接过程中，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防治政策影响，现场施工进度缓慢，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，经过谨慎研究论证，决定将该项目延期至 2017 年 12 月 31 日前完成。③营销中心建设项目截至 2017 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目“营销中心建设项目”计划总投资金额 2,500 万元，已投资金额 1,967.739859 万元，原计划建设完成时间为 2016 年 12 月 31 日。营销中心的主要内容是建设济源为总部营销基地，北京、上海、宁夏和广州为区域营销中心，原计划 2016 年 4 月完工建成。其中： 1. 济源营销总部：济源营销总部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启动二级管控、一级管控，室外工程和工程停工的影响，公司需按要求进行停工，耽误了施工进度，致使募投项目不能按期完工投入使用。目前公司正在积极推进项目建设，预计将于 2017 年 12 月底前建成投入使用； 2. 北京营销中心：公司已按计划于 2016 年 6 月完工，于 2016 年 7 月投入使用； 3. 上海营销中心：已完工投入使用； 4. 宁夏和广州营销中心：将在上海营销中心和北京营销中心试运营一段时间后，根据市场行情情况择机建设。 ④伊川二污 BOT 于 2017 年 4 月 25 日开始通水调试，至今已累计处理城市生活污水 40 万吨，设备运行稳定，各项出水指标达标排放。已拿到水质检测报告，正在准备环保验收。
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016 年 4 月 6 日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并于 2016 年 4 月 26 日经本公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。募集资金投资项目在募集资金到位之前已由本公司利用自筹资金先行投入。截至 2016 年 9 月 20 日，自筹资金实际投资额 23,928,962.87 元。具体情况如下：1. 本次交易的现金对价已预先投入资金 1500 万元，其他支出 1500 万元。2. 伊川二污 BOT 项目已预先投入资金 775.83 万元，建安工程支出 600.08 万元，设备购置 145.58 万元，其他支出 30.17 万元。3. 晋煤华昱脱盐水、中水回用 BOT 项目已预先投入资金 117.07 万元，建安工程支出 113.72 万元，其他支出 3.35 万元。根据 2016 年 4 月 6 日本公司与钟盛、宋颖标之发行股份及支付现金购买资产协议第十四条履约保证金约定，为保证协议的履行，本公司向钟盛、宋颖标支付保证金 1500 万元，约定本次交易获得中国证监会核准后，履约保证金在本公司按照协议的约定支付股权转让价款时，自动转为股权转让价款的一部分。故本公司向钟盛、宋颖标支付的 1500 万元保证金作为自筹资金预先投入募集资金项目的一部分。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行济源分行豫光支行	无	否	保证收益型	3,000	2017年03月06日	2017年03月31日	产品年化收益率确定方式	3,000	是		5.96	5.96
中国银行济源分行	无	否	保证收益型	2,500	2017年03月06日	2017年05月31日	产品年化收益率确定方式	2,500	是		17.08	17.08
中信银行郑州支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2017年02月27日	2017年04月02日	产品年化收益率确定方式	1,000	是		3.5	3.5
中信银行郑州支行	无	否	保本浮动收益型	1,500	2017年02月27日	2017年05月28日	产品年化收益率确定方式	1,500	是		13.65	13.65
合计				8,000	--	--	--	8,000	--		40.19	40.19

委托理财资金来源	闲置募集资金
逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	不适用
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	有，公司使用闲置募集资金和自有资金投资理财产品的决策程序符合《公司章程》、《对外投资管理制度》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定。公司使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品是在确保不影响主营业务正常开展的前提下实施的，通过进行适度的低风险理财产品投资可以获得一定的资金收益，提高公司资金使用效率。

（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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清水源（上海）环保科技	子公司	环保领域工程施工、专	50,000,000.0	3,909,222.20	2,975,782.21	42,735.04	-3,924,264.	-3,921,566.84

有限公司		用设备销售	0				12	
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，工业废水治理销售等业务	200,000,000.00	442,077,990.06	262,599,703.21	61,907,603.30	18,791,818.61	17,737,038.91
艾驰环保有限公司	子公司	水处理产品的销售和环保业务	6,534,200.00	772,700.39	772,700.39	0.00	-246,274.14	-246,274.14
陕西安得科技股份有限公司	子公司	水质稳定剂、油田助剂	53,000,000.00	140,619,113.45	73,277,053.92	45,671,570.02	8,597,678.11	7,757,826.14
清水源（北京）投资有限公司	子公司	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询	10000000.00	1,178,920.97	1,178,920.97	0.00	917.28	917.28

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
清水源（北京）投资有限公司	购买	拓宽公司业务发展
陕西安得科技股份有限公司	购买	拓宽公司业务发展

主要控股参股公司情况说明

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2亿元整，于2016年8月1日购入，持股100%，主要从事环境工程，市政公用工程施工总承包，环保工程专业承包，工业废水治理销售等业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额44207.80万元，主营业务收入6190.76万元，净利润1773.70万元。
- 2.清水源（上海）环保科技有限公司成立于2015年9月2日。注册资本5,000万元，持股100%，主要从事环保科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，环保建设工程专业施工，化工产品、五金交电、电器设备、机械设备等的销售，从事货物及技术的进出口业务。报告期内主要财务数据：期末资产总额390.92万元，收入4.27万元，净利润-392.16万元。
- 3.艾驰环保有限公司是公司于2016年1月7日新设成立，持股100%，主要从事水处理产品的销售和环保服务，报告期内主要数据：期末资产总额77.27万元，净利润-24.63万元。
- 4.陕西安得科技股份有限公司是公司于2016年11月4日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用现金收购陕西安得科技股份有限公司51%股份的议案》，同意公司以自有资金80,702,400元收购张毅敏、尚洁等44名自然人持有的陕西安得科技股份有限公司（以下简称“陕西安得”）51%的股份。以2016年8月31日的评估价值为基础，交易双方共同确认本次交易的陕西安得股份（即股份数21,930,000股、51%的股份）的交易对价为人民币80,702,400元，即3.68元/股。本次交易分为二个阶段实施。第一阶段：自收购协议生效、且陕西安得在全国中小企业股份转让系统完成摘牌后二十个工作日内，交

易对方按约定出售所持陕西安得股权,公司按协议约定通过受让交易对方所持陕西安得股权的方式,取得陕西安得17,696,250股,受让后公司持股比例为41.1541%。第二阶段:在2017年1月1日即交易对方中因担任安得科技董事、监事、高级管理人员而被限售的人员可以进行第二批股份转让时十个工作日内,公司须按本协议约定通过受让交易对方所持陕西安得股权的方式,取得陕西安得4,233,750股,受让后公司持股比例为51%。截止2017年6月30日,公司第一阶段及第二阶段陕西安得51%的股权已全部完成。陕西安得科技股份有限公司主要从事水质稳定剂、油田助剂等,报告期内主要数据:期末资产总额14061.91万元,主营业务收入4567.16万元,净利润775.78万元。

5.清水源(北京)投资有限公司于2017年5月17日购买成立,持股100%,主要从事项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询、企业管理咨询、经济贸易咨询。报告期内主要财务数据:期末总资产117.89万元,净利润0.09万元。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观形势及政策风险

公司大环保的发展新模式受到国家的政策扶持,但不排除因行业政策调整所带来的利润波动的风险。公司将密切关注国家宏观经济政策的变化,加强与地方政府的沟通和联系,提高公司应变能力和抗风险能力。公司的污水处理业务属于市政公用环保行业,项目前期投入较大,投资回收期较长,在市场拓展和行业发展上受国家行业政策的影响较大。如果水务行业产业政策发生不利变化,或公司不能满足新的行业管理政策的要求,将对公司的生产、经营和销售产生不利影响。公司将及时关注相应的国家和行业政策,制定相应的措施。

2、安全生产风险

公司生产所需的部分原材料以及中间产品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质,对存储和运输有特殊的要求。公司配备了完善的安全措施、建立了完善的事事故预警、应急处理机制,整个生产过程始终处于受控状态,发生安全事故的可能性很小。但仍不能排除因保管、运输、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故,影响正常生产经营。公司存在安全生产风险。

3、原材料价格波动

公司产品的毛利率受原材料价格波动影响较大。2017 年上半年原材料价格上涨比较明显,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。公司将及时了解行情信息,尽可能保证原材料价格稳定,同时继续提高现有材料的利用效率,严格控制生产成本。通过与原材料供应商签订长期供货合同,设定合理的价格区间以及补偿机制等措施降低原材料价格波动的影响,增强企业抗风险能力。

4、市场竞争加剧风险

受经济下行压力影响,水处理剂行业的主要下游行业如钢铁、电力等需求增长缓慢,供给不断增加,双重挤压导致水处理剂行业市场竞争不断加剧,报告期内公司水处理剂业务毛利率水平呈下降趋势。

受国家产业政策影响,国内资本愈发关注发展环保市场-尤其是污水处理,工业废水处理领域,大量资金实力雄厚的大型央企或大型民营企业快速布局尚处于成长期的市政污水、工业废水行业市场竞争越发激烈。

面对上述竞争态势,公司将依托全面扎实高效的技术研发能力,发挥上市公司的品牌效益和融资优势,整合优化业内优质资源,通过完善产业链布局、扩容业务板块、开展资本运作等方式积极应对市场环境变化,加快实现公司持续盈利能力和

抗风险能力的提升。

5、PPP 项目的运营风险

2017 年以来，公司顺应环保领域发展趋势，凭借核心技术、市场资源以及本土环保企业的地位优势，积极谋求战略发展，努力开拓 PPP 业务。但从全国范围看，PPP 经营模式尚属于一种新型合作方式，相关法律法规和政府配套制度也处于逐步完善过程中，且 PPP 项目通常具有投资金额较大、建设及运营期限、回款期限较长等特点，实施 PPP 项目存在一定的不确定性，包括但不限于外部政策环境变化、宏观经济变化、市场环境变化、项目延期、投资额超支等，从而影响项目的可行性和实际经济效益，使得 PPP 项目的预效益不能完全实现。

对此，公司将进一步规范 PPP 项目管理，加强项目风险识别、评估及应对，尤其在最初介入项目时充分评估公司承接项目的经济实力和融资能力，并通过对项目技术方案、收益率利润分配、合作模式支付方式、收益保障融资工具等进行谨慎的可行性研究分析，确定合理可行的项目实施方案，从而确保最终实现项目的预期目标。

6、财务风险

公司经营和发展的资金需求量较大，同时，不断增加的应收账款也加大了公司款项回收压力及坏账风险，给公司的经营带来不确定性。鉴于此，公司将进一步加强财务方面的管理和风险控制，加强预算管理和财务筹划，将财务风险控制在合理水平。

7、汇率风险

公司一直努力拓展国际市场，亚洲、欧洲和北美洲是公司最主要的出口地，出口业务收入占主营业务收入的比例较大，且多以美元进行计价、结算，如果人民币和前述地区汇率波动幅度较大，将对公司的经营业绩产生直接影响。

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
2016 年度股东大会	年度股东大会		2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	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预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万 元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
山东东岳高分	持有公 司5%以	销售商 品	销售商 品	市场价 格	市场价 格	11.4	0.01%	100	否	按市价 结算	5800 元/ 吨	2017 年 04 月 26	巨潮资 讯网

子材料 有限公司	上股权 股东的 实际控 制人控 制的公 司												日	(http:// www.cn info.co m.cn)
合计						11.4		100						
大额销货退回的详细情况				无										
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告期 内的实际履行情况（如有）				无										
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				无										

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
河南同生环境工程 有限公司		6,000	2016 年 12 月 13 日	5,000	连带责任保 证	1 年	否	是
河南同生环境工程 有限公司		4,500	2016 年 12 月 27 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
河南同生环境工程 有限公司		1,000	2016 年 12 月 27 日	0	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		30,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		7,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	30,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）	50,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	7,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		5.88%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		7,000	
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）		7,000	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

（1）半年度精准扶贫概要

公司为积极响应济源市扶贫开发领导小组下发的《关于进一步调整和完善企业帮扶贫困村的通知》的文件精神，进一步发挥企业在脱贫攻坚战中的重要作用，切实加强帮扶企业对贫困村的帮扶力度，助推全市脱贫攻坚工作。报告期内，公司领导前往公司一对一帮扶村大峪镇偏看村看望留守儿童，并送给留守儿童慰问品及学习用品。

（2）上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	0.17
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.17
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

下一阶段，公司将进一步响应济源市扶贫开发领导小组下发的《关于进一步调整和完善企业帮扶贫困村的通知》的文件会议精神，结合公司实际情况，组织招聘、安排就业岗位，对有转移就业意愿的贫困劳动力安排进企就业，组织贫困家庭大学生进企实习或就业，助力贫困家庭早日脱贫；组织安排人员在中秋节、春节走访慰问五保户、留守儿童家庭、空巢老人家庭。公司将加强推动和落实精准扶贫工作，积极参与各项扶贫慈善活动，为更多的困难家庭、弱势群体提供力所能及的帮助，让更多的困难群体享受社会发展的成果。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	139,146,965	63.74%						139,146,965	63.74%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	139,146,965	63.74%						139,146,965	63.74%
其中：境内法人持股	17,561,965	8.05%						17,561,965	8.05%
境内自然人持股	121,585,000	55.69%						121,585,000	55.69%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	79,175,000	36.26%						79,175,000	36.26%
1、人民币普通股	79,175,000	36.26%						79,175,000	36.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	218,321,965	100.00%						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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用**2、限售股份变动情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王志清	95,200,000	0	0	95,200,000	首发前个人类限售股；资本公积转增	2018 年 4 月 23 日
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	10,576,923	0	0	10,576,923	非公开发行股票	2017 年 09 月 22 日
钟盛	7,000,000	0	0	7,000,000	非公开发行股票	2017 年 8 月 6 日解锁： 2,100,000 股 2018 年 8 月 6 日解锁： 2,100,000 股 2019 年 8 月 6 日解锁： 2,800,000 股
宋颖标	7,000,000	0	0	7,000,000	非公开发行股票	2019 年 8 月 6 日
段雪琴	4,200,000	0	0	4,200,000	首发前个人类限售股；资本公积转增	2018 年 4 月 23 日
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	0	0	3,525,641	非公开发行股票	2017 年 09 月 22 日
财通基金管理有	3,459,401	0	0	3,459,401	非公开发行股票	2017 年 09 月

限公司						22 日
史振方	1,400,000	0	0	1,400,000	首发前个人类限售股：资本公积转增	2018 年 4 月 23 日
李立贞	1,120,000	0	0	1,120,000	首发前个人类限售股：资本公积转增	2018 年 4 月 23 日
杨海星	1,050,000	0	0	1,050,000	高管锁定股：资本公积转增；	高管锁定股：任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%
其他	4,615,000	0	0	4,615,000	高管锁定股：资本公积转增；首发后机构类限售股	首发后机构类限售股：2017 年 09 月 22 日；高管锁定股：任职期间内每年转让的公司股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%
合计	139,146,965	0	0	139,146,965	--	--

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

报告期末股东总数	13,799	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		95,200,000	70,000	质押	35,200,000

北京新华联产业投资有限公司	境内非国有法人	7.14%	15,590,000		0	15,590,000	质押	11,270,000
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	4.84%	10,576,923		10,576,923	0		
宋颖标	境内自然人	3.29%	7,180,787		7,000,000	180,787		
钟盛	境内自然人	3.21%	7,000,000		7,000,000			
河南经纬投资咨询有限公司	境内非国有法人	2.71%	5,908,196			5,908,196		
段雪琴	境内自然人	1.92%	4,200,000		4,200,000			
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.61%	3,525,641		3,525,641			
张振达	境内自然人	0.87%	1,906,100	-393900	0	1,906,100		
杨海星	境内自然人	0.64%	1,400,000		1,050,000	350,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东段雪琴为控股股东、实际控制人王志清的配偶。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	
北京新华联产业投资有限公司	15,590,000					人民币普通股	15,590,000	
河南经纬投资咨询有限公司	5,908,196					人民币普通股	5,908,196	
张振达	1,906,100					人民币普通股	1,906,100	
武汉昭融汇利投资管理有限责任公司-昭融兴盛量化 2 号私募基金	1,056,844					人民币普通股	1,056,844	
中央汇金资产管理有限责任公司	862,960					人民币普通股	862,960	
中国国际金融股份有限公司	811,843					人民币普通股	811,843	
周亚洲	560,000					人民币普通股	560,000	
黄升毓	522,880					人民币普通股	522,880	

任剑	429,000	人民币普通股	429,000
蔡海龙	376,284	人民币普通股	376,284
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	公司未知前 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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东任剑通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 429000 股。		

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

公司第二大普通股股东北京新华联产业投资有限公司于 2017 年 3 月 15 日购回解除质押股份 4,500,000 股，占公司总股本 2.06%。截止报告期末北京新华联产业投资有限公司持股 15,590,000 股，占公司总股本的 7.14%。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王志清	董事	现任	95,270,000	0	0	95,270,000	0	0	0
郑柏梁	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
史振方	董事	现任	1,400,000	0	0	1,400,000	0	0	0
李立贞	董事	现任	1,120,000	0	0	1,120,000	0	0	0
李太平	董事	现任	1,120,000	0	0	1,120,000	0	0	0
朱晓军	董事	现任	1,120,000	0	50,000	1,070,000	0	0	0
赵卫东	高级管理人员	现任	1,120,000	0	0	1,120,000	0	0	0
宋长廷	高级管理人员	现任	420,000	0	0	420,000	0	0	0
李爱国	高级管理人员	现任	1,120,000	0	0	1,120,000	0	0	0
杨丽娟	高级管理人员	现任	1,120,000	0	0	1,120,000	0	0	0
杨海星	高级管理人员	现任	1,400,000	0	0	1,400,000	0	0	0
刘永辉	高级管理人员	现任	0	0	0	0	0	0	0
都小兵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李翠娥	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王正勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩战芬	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟国奇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张利萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜文聪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹振涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	105,210.00 0	0	50,000	105,160.00 0	0	0	0
----	----	----	-----------------	---	--------	-----------------	---	---	---

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

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

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	285,762,441.74	332,141,934.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,781,564.03	35,151,080.12
应收账款	213,973,723.71	100,917,579.14
预付款项	28,142,847.17	13,149,707.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,148,185.76	3,270,186.55
买入返售金融资产		
存货	234,385,772.49	171,648,225.85

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	64,580.04	85,165.30
专项储备		
盈余公积	25,216,788.76	25,216,788.76
一般风险准备		
未分配利润	212,124,286.36	201,150,914.73
归属于母公司所有者权益合计	1,189,888,888.29	1,178,936,101.92
少数股东权益	35,905,756.42	
所有者权益合计	1,225,794,644.71	1,178,936,101.92
负债和所有者权益总计	1,695,806,028.89	1,493,292,860.26

法定代表人：王志清

主管会计工作负责人：宋长廷

会计机构负责人：王琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	259,744,204.17	305,627,540.22
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	40,577,426.84	29,212,664.31
应收账款	60,702,911.37	54,787,693.23
预付款项	4,513,090.43	1,886,101.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,892,155.40	77,552,542.57
存货	43,257,201.19	42,292,999.63
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,048,526.55	1,425,521.89
流动资产合计	438,735,515.95	512,785,063.27

非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	719,326,744.69	581,080,811.01
投资性房地产		
固定资产	137,065,108.74	144,870,811.47
在建工程	71,991,947.77	36,582,751.86
工程物资	2,154,211.66	2,972,874.93
固定资产清理	147,336.62	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,711,171.85	24,002,618.61
开发支出	5,158,430.18	5,062,005.17
商誉		
长期待摊费用	186,954.21	249,272.27
递延所得税资产	2,127,633.48	1,998,246.06
其他非流动资产	2,294,262.01	6,600,026.15
非流动资产合计	964,163,801.21	803,419,417.53
资产总计	1,402,899,317.16	1,316,204,480.80
流动负债:		
短期借款	119,176,313.40	30,000,000.00
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	24,942,070.26	10,000,000.00
应付账款	49,314,422.14	64,730,569.61
预收款项	3,698,231.09	3,236,145.39
应付职工薪酬	1,419,679.52	1,817,887.12
应交税费	181,672.04	327,698.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	418,119.49	40,016,724.02
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	130,873.19	130,873.19
其他流动负债	1,891,279.84	1,550,107.30
流动负债合计	201,172,660.97	151,810,005.50
非流动负债：		
长期借款	44,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,823,857.11	5,889,293.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	49,823,857.11	5,889,293.71
负债合计	250,996,518.08	157,699,299.21
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	25,216,788.76	25,216,788.76
未分配利润	174,202,777.19	180,805,159.70
所有者权益合计	1,151,902,799.08	1,158,505,181.59
负债和所有者权益总计	1,402,899,317.16	1,316,204,480.80

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	307,633,661.50	205,575,053.22
其中：营业收入	307,633,661.50	205,575,053.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	273,249,135.44	188,184,231.80
其中：营业成本	215,265,591.59	157,952,810.00
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	2,067,833.66	825,343.01
销售费用	23,255,966.60	15,532,861.98
管理费用	27,287,155.44	13,746,583.15
财务费用	2,709,627.03	-561,785.45
资产减值损失	2,662,961.12	688,419.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,155,043.64	1,883,502.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	927,695.78	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,467,265.48	19,274,323.61
加：营业外收入	989,073.90	752,405.03
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	2,989.24	73,970.89
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,453,350.14	19,952,757.75
减：所得税费用	5,212,886.49	3,103,369.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,240,463.65	16,849,388.44

归属于母公司所有者的净利润	28,439,128.83	16,849,388.44
少数股东损益	3,801,334.82	
六、其他综合收益的税后净额	-20,585.26	35,845.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-20,585.26	35,845.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-20,585.26	35,845.46
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-20,585.26	35,845.46
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,219,878.39	16,885,233.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,418,543.57	16,885,233.90
归属于少数股东的综合收益总额	3,801,334.82	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1303	0.0902
（二）稀释每股收益	0.1303	0.0902

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：宋长廷

会计机构负责人：王琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,748,400.59	197,135,625.02
减：营业成本	150,812,516.89	149,645,580.14
税金及附加	1,202,877.60	820,539.48
销售费用	17,257,383.35	15,333,336.98
管理费用	18,578,650.06	12,566,964.90
财务费用	2,123,369.20	-560,750.07
资产减值损失	928,019.35	484,023.88
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	408,551.95	1,883,502.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,254,136.09	20,729,431.90
加：营业外收入	375,036.60	707,415.24
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,750.00	73,970.89
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	12,627,422.69	21,362,876.25
减：所得税费用	1,764,048.00	3,103,369.31
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,863,374.69	18,259,506.94
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,863,374.69	18,259,506.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,978,366.57	154,744,231.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,672,982.46	
收到其他与经营活动有关的现金	56,179,466.51	537,452.28

经营活动现金流入小计	262,830,815.54	155,281,683.28
购买商品、接受劳务支付的现金	148,261,898.74	91,064,813.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,726,019.18	12,497,059.76
支付的各项税费	23,444,082.59	9,640,407.16
支付其他与经营活动有关的现金	95,467,430.81	18,081,821.42
经营活动现金流出小计	288,899,431.32	131,284,102.08
经营活动产生的现金流量净额	-26,068,615.78	23,997,581.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金	401,910.96	1,889,510.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	80,401,910.96	61,889,510.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,922,393.90	39,669,712.11
投资支付的现金	80,000,000.00	60,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,415,429.68	
支付其他与投资活动有关的现金	359,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	232,696,823.58	115,269,712.11
投资活动产生的现金流量净额	-152,294,912.62	-53,380,201.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	137,176,313.40	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,660,891.62	125,137.14
筹资活动现金流入小计	150,837,205.02	125,137.14
偿还债务支付的现金	4,215,661.36	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,889,947.06	10,005,000.00
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	8,471,678.29	127,563.75
筹资活动现金流出小计	33,577,286.71	10,132,563.75
筹资活动产生的现金流量净额	117,259,918.31	-10,007,426.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-165,400.71	14,534.59
五、现金及现金等价物净增加额	-61,269,010.80	-39,375,511.97
加：期初现金及现金等价物余额	322,490,290.41	144,862,354.24
六、期末现金及现金等价物余额	261,221,279.61	105,486,842.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,282,469.71	149,645,655.80
收到的税费返还	2,745,286.68	
收到其他与经营活动有关的现金	1,099,510.23	533,378.42
经营活动现金流入小计	153,127,266.62	150,179,034.22
购买商品、接受劳务支付的现金	111,304,022.67	85,420,437.86
支付给职工以及为职工支付的现金	12,993,719.77	11,997,338.60
支付的各项税费	5,428,265.23	9,577,392.51
支付其他与经营活动有关的现金	31,271,742.73	17,266,237.30
经营活动现金流出小计	160,997,750.40	124,261,406.27
经营活动产生的现金流量净额	-7,870,483.78	25,917,627.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	104,000,000.00	60,000,000.00

取得投资收益收到的现金	401,910.96	1,889,510.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	104,401,910.96	61,889,510.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,322,358.93	39,646,378.78
投资支付的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	126,325,422.82	4,689,940.00
支付其他与投资活动有关的现金	25,359,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流出小计	271,006,781.75	119,336,318.78
投资活动产生的现金流量净额	-166,604,870.79	-57,446,807.82
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	137,176,313.40	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,891.62	125,137.14
筹资活动现金流入小计	138,177,205.02	125,137.14
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,941,296.79	10,005,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,071,678.29	127,563.75
筹资活动现金流出小计	24,012,975.08	10,132,563.75
筹资活动产生的现金流量净额	114,164,229.94	-10,007,426.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143,246.55	-21,310.87
五、现金及现金等价物净增加额	-60,454,371.18	-41,557,917.35
加：期初现金及现金等价物余额	300,627,540.22	143,969,551.71
六、期末现金及现金等价物余额	240,173,169.04	102,411,634.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13		85,165.30		25,216,788.76		201,150,914.73	1,178,936,101.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	218,321,965.00				734,161,268.13		85,165.30		25,216,788.76		201,150,914.73	1,178,936,101.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-20,585.26				10,973,371.63	35,905,756.42
（一）综合收益总额							-20,585.26				28,439,128.83	64,324,299.99
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配											-17,465,757.20	-17,465,757.20
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-17,465,757.20		-17,465,757.20
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								1,854,741.32					1,854,741.32
2. 本期使用								1,854,741.32					1,854,741.32
（六）其他													
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13		64,580.04		25,216,788.76		212,124,286.36	35,905,756.42	1,225,794,644.71

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	66,700,000.00				164,728,396.74			730,783.13	22,783,956.10		168,351,949.67		423,295,085.64
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	66,700,000.00				164,728,396.74			730,783.13	22,783,956.10		168,351,949.67		423,295,085.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	151,621,965.00				569,432,871.39		85,165.30	-730,783.13	2,432,832.66		32,798,965.06		755,641,016.28
（一）综合收益总额							85,165.30				45,236,797.72		45,321,963.02
（二）所有者投入和减少资本	151,621,965.00				569,432,871.39								721,054,836.39
1．股东投入的普通股	151,621,965.00				569,432,871.39								721,054,836.39
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									2,432,832.66		-12,437,832.66		-10,005,000.00
1．提取盈余公积									2,432,832.66		-2,432,832.66		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,005,000.00		-10,005,000.00
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．其他													
（五）专项储备								-730,783.13					-730,783.13

							3.13					3.13
1. 本期提取							5,365,496.52					5,365,496.52
2. 本期使用							6,096,279.65					6,096,279.65
(六) 其他												
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13		85,165.30		25,216,788.76		201,150,914.73	1,178,936,101.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	180,805,159.70	1,158,505,181.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	180,805,159.70	1,158,505,181.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,602,382.51	-6,602,382.51
（一）综合收益总额										10,863,374.69	10,863,374.69
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-17,465,757.20	-17,465,757.20	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-17,465,757.20	-17,465,757.20	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							1,854,741.32			1,854,741.32	
2. 本期使用							1,854,741.32			1,854,741.32	
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	174,202,777.19	1,151,902,799.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,700,000.00				164,728,396.74			730,783.13	22,783,956.10	168,914,665.72	423,857,801.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	66,700.00				164,728.39			730,783.13	22,783.956.10	168,914.665.72	423,857.801.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	151,621.965.00				569,432.871.39			-730,783.13	2,432,832.66	11,890.493.98	734,647.379.90
（一）综合收益总额										24,328.326.64	24,328.326.64
（二）所有者投入和减少资本	151,621.965.00				569,432.871.39						721,054.836.39
1. 股东投入的普通股	151,621.965.00				569,432.871.39						721,054.836.39
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									2,432,832.66	-12,437.832.66	-10,005.000.00
1. 提取盈余公积									2,432,832.66	2,432.832.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,005.000.00	-10,005.000.00
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. 其他											
（五）专项储备								-730,783.13			-730,783.13
1. 本期提取								4,752,557.87			4,752,557.87
2. 本期使用								5,483,341			5,483,341

								.00			.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	218,321,965.00				734,161,268.13				25,216,788.76	180,805,159.70	1,158,505,181.59

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2017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。

本公司注册地址：济源市轵城镇207国道东侧正兴玉米公司北邻，法定代表人：王志清，公司统一社会信用代码：914100001774787121。

1. 公司业务性质和主要经营活动

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

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年8月10日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共15户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
清水源(上海)环保科技有限公司	全资子公司	二	100	100
济源市清源商贸有限公司	全资子公司	二	100	100
艾驰环保有限公司	全资子公司	二	100	100
陕西安得科技股份有限公司	控股子公司	二	51	51
清水源（北京）投资有限公司	全资子公司	二	100	100
河南同生环境工程有限公司	全资子公司	二	100	100
汝州同生水务有限公司	全资子公司	三	100	100
开封市同生水务有限公司	全资子公司	三	100	100
漯河同生淞江水务有限公司	全资子公司	三	100	100
漯河瑞泰环保科技有限公司	全资子公司	三	100	100
郑州同生水处理设备有限公司	全资子公司	三	100	100
濮阳同生中宇水务有限公司	全资子公司	四	100	100
河南国威化学工业有限公司	全资子公司	三	100	100

洛阳同生水务有限公司	全资子公司	三	100	100
晋城同生水务有限公司	全资子公司	三	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加2户,其中:

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
陕西安得科技股份有限公司	收购
清水源(北京)投资有限公司	收购

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1）一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务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、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该

组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

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

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

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

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

(2) 持有至到期投资减值准备

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将

要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

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

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	6	5	15.83
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

1. 在建工程的类别

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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）	预计使用寿命
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

本公司报告期内无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

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

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

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

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

23、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

1. 摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
反渗透膜元件	3	
防腐油漆工程	5	
装修费	3	

其他项目根据具体协议或具体受益年限摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

2. 确认让渡资产使用权收入的确认依据

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。

3. 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。

4.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。

5.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。

6.工程施工收入的确认依据和方法

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1、确认递延所得税资产的依据

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

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

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。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

1、财务报表列报项目变更说明

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”218,252.98元；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售：提供加工、修理修配劳务；建安劳务、应税销售服务收入、无形资产或者不动产等	17%、13%、6%、即征即退 70%
消费税	无	0
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%或 3%

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
本公司	15%
清水源(上海)环保科技有限公司	25%
济源市清源商贸有限公司	25%
艾驰环保有限公司	25%
陕西安得科技股份有限公司	15%
清水源（北京）投资有限公司	25%
河南同生环境工程有限公司（简称：同生环境）	25%
汝州同生水务有限公司	25%
开封市同生水务有限公司	25%
漯河同生淞江水务有限公司	三免三减半
漯河瑞泰环保科技有限公司	20%
郑州同生水处理设备有限公司	25%
濮阳同生中宇水务有限公司	25%
河南国威化学工业有限公司	25%
洛阳同生水务有限公司	25%
晋城同生水务有限公司	25%

2、税收优惠

根据2015年12月25日河南科学技术厅下发的豫科（2015）172号文，本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为GR201541000183的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司2015年—2017年所得税适用税率为15%。

2017年6月30日公司之子公司陕西安得科技股份有限公司公司于 2014 年11月11日取得编号为 GR201461000418 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,本公司 2014 年度至 2016 年度减按15% 的税率缴纳企业所得税;2017 年已进行高新技术企业复审,根据国家税务总局 2017 年第24 号公告,公司2017年1-5月应暂按 15%税率计算所得税。

2017年6月30日公司之子公司漯河同生淞江水务有限公司备案“环保、节能节水项目”,自2016年至2018年免征企业所得税。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。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	126,856.11	77,667.28
银行存款	261,094,423.50	322,412,623.13
其他货币资金	24,541,162.13	9,651,643.68
合计	285,762,441.74	332,141,934.09

其他说明

截至2017年06月30日止,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	19,571,035.13	9,651,643.68
合同履约保函	4,970,127.00	9,651,644.68

货币资金期末余额较期初余额减少13.96%。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,695,145.84	35,151,080.12
商业承兑票据	2,086,418.19	
合计	52,781,564.03	35,151,080.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,098,064.03	55,707,619.01
合计	44,098,064.03	55,707,619.01

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

期末无已贴现未到期或质押的应收票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	234,439,219.48	99.87%	20,465,495.77	8.73%	213,973,723.71	111,991,429.76	100.00%	11,073,850.62	9.89%	100,917,579.14

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	306,500.00	0.13%	306,500.00	100.00%	0.00					
合计	234,745,719.48		20,771,995.77		213,973,723.71	111,991,429.76	100.00%	11,073,850.62	9.89%	100,917,579.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	192,138,550.13	9,606,927.50	5.00%
1 年以内小计	192,138,550.13	9,606,927.50	5.00%
1 至 2 年	27,323,738.71	2,732,373.87	10.00%
2 至 3 年	7,252,777.02	2,175,833.11	30.00%
3 至 4 年	3,050,864.82	1,525,432.41	50.00%
4 至 5 年	1,241,799.60	993,439.68	80.00%
5 年以上	3,737,989.20	3,737,989.20	100.00%
合计	234,745,719.48	20,771,995.77	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,771,995.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
内蒙古黄陶勒盖煤炭有限责任公司	34,848,737.25	16.29%	1,742,436.86
大庆油田开普化工有限公司	20,118,288.00	9.40%	2,011,828.80
汝州市建设投资发展有限公司	10,814,816.64	5.05%	540,740.83
鹿邑县住房和城乡建设局	7,830,941.36	3.66%	783,094.14
包头市精化物资有限公司	7,055,647.63	3.30%	352,782.38
合 计	80,668,430.88	37.70%	5,430,883.01

(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:

应收账款期末余额较期初余额增加112.03%，主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表所致。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,046,378.95	92.55%	12,447,615.80	94.66%
1 至 2 年	1,494,779.87	5.31%	423,482.01	3.22%
2 至 3 年	54,594.56	0.19%	80,079.67	0.61%
3 年以上	547,093.79	1.94%	198,529.80	1.51%
合计	28,142,847.17	--	13,149,707.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏晟鹏环保科技有限公司	7,054,907.06	24.67%	2017年1月、5月、6月	设备预付款
河南新伏安电气有限公司	2,193,454.96	7.67%	2017年1月、3月、6月	设备预付款
中国科学院生态环境研究中心	2,000,000.00	6.99%	2017年4月	未到结算期
郑州市至诚物贸有限公司	1,954,207.40	6.83%	2017年4月、5月、6月	材料预付款
陕西建工第六建设集团有限公司	1,500,000.00	5.24%	1年以内	未到期结算
合计	14,702,569.42	51.40%		

其他说明：

预付账款期末余额较期初余额增加114.02%，主要系报告期内公司购买陕西安得科技股份有限公司合并报表及同生环境建设项目增加，预付的设备工程款相对较高。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,830,858.35		682,672.59		11,148,185.76	3,516,981.26	100.00%	246,794.71	7.02%	3,270,186.55
合计	11,830,858.35		682,672.59		11,148,185.76	3,516,981.26	100.00%	246,794.71	7.02%	3,270,186.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	7,722,697.15	386,509.84	5.00%
1 年以内小计	7,722,697.15	386,509.84	5.00%
1 至 2 年	493,726.53	49,372.65	10.00%
2 至 3 年	512,922.00	153,876.60	30.00%
3 至 4 年	106,147.00	53,073.50	50.00%
4 至 5 年	7,250.00	5,800.00	80.00%
5 年以上	34,040.00	34,040.00	100.00%
合计	8,876,782.68	682,672.59	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 682,672.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,106,280.73	288,756.00
备用金	1,705,178.70	233,489.09
承兑托收	1,450,000.00	715,800.00
应收出口退税	16,065.67	1,386,147.69
其他应收及暂付款项	1,937,236.81	856,617.04
代垫款	21,707.26	36,171.44
其他	594,389.18	0.00
合计	11,830,858.35	3,516,981.26

(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
承兑托收	承兑托收	1,450,000.00	1 年以内	12.26%	
投标保证金	保证金	1,198,100.00	1 年以内	10.13%	59,905.00
河南佰利联新材料有限公司	保证金	662,500.00	1 年以内	5.60%	
郑州中宇环保科技有限公司	暂付款	500,000.00	2-3 年	4.23%	150,000.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	495,660.00	1 年以内	4.19%	24,783.00
合计	--	4,306,260.00	--	36.41%	234,688.00

(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
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额增加240.90%，主要系本期同生参与投标缴纳的保证金金额较高。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

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	20,298,690.19		20,298,690.19	21,199,465.41		21,199,465.41

在产品	2,674,424.30		2,674,424.30	9,088,162.24		9,088,162.24
库存商品	20,714,814.02		20,714,814.02	8,363,897.16		8,363,897.16
包装物	3,145,767.24		3,145,767.24	3,288,377.07		3,288,377.07
自制半成品	0.00		0.00	1,339,239.01		1,339,239.01
发出商品	968,552.14		968,552.14	71,682.30		71,682.30
工程施工	186,583,524.60		186,583,524.60	128,297,402.66		128,297,402.66
合计	234,385,772.49		234,385,772.49	171,648,225.85		171,648,225.85

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	

期末存货可收回净值高于账面价值，无需计提跌价准备。

(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		
汝州石庄污水项目	2,104,450.74	478,812.11			2,583,262.85	4.64
濮阳户部寨污水处理厂	1,756,675.81	402,796.65			2,159,472.46	4.64
伊川县第二污水处理厂 BOT项目	552,265.00	320,417.87			872,682.87	4.64
山西晋煤华昱脱盐水、中水回用BOT项目	460,919.29	166,955.08			627,874.37	4.64
伊川县第三污水处理厂 BOT项目		2,508.92			2,508.92	4.64
合 计	4,874,310.84	1,371,490.63			6,245,801.47	

(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
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,189,683.37	5,520,640.95
预缴税金	225,105.87	413,044.19
待摊费用	2,000.10	4,000.08
其他	0.00	700,000.00
合计	5,416,789.34	6,637,685.22

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中原环保伊川水务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00%	
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
清水源 （北京） 投资有限 公司	593,359.01									
陕西安得 科技股份 有限公司	65,122,200.00									
中原环保 开封同生 工业水务 有限公司	4,821,882.09			144,140.96					4,966,023.05	
中原环保	10,156,60			602,350.7					10,758,95	

同生漯河 水务有限 公司	5.57			3						6.30	
小计	80,694,04 6.67			746,491.6 9						15,724,97 9.35	
合计	80,694,04 6.67			746,491.6 9						15,724,97 9.35	

其他说明

无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	135,733,697.47	79,642,432.91	2,812,899.96	9,371,942.21	5,982,855.45	233,543,828.00
2.本期增加金 额	270,000.00	2,501,750.53	1,802,233.77	787,690.84	59,858.98	5,421,534.12
(1) 购置		746,320.01	793,495.54	217,943.48	59,858.98	1,817,618.01
(2) 在建工 程转入	270,000.00	606,816.55	0.00	36,703.46	0.00	913,520.01
(3) 企业合 并增加		1,148,613.97	1,008,738.23	533,043.90		2,690,396.10

3.本期减少金额		1,481,711.99				1,481,711.99
（1）处置或报废		1,481,711.99				1,481,711.99
4.期末余额	136,003,697.47	80,662,471.45	4,615,133.73	10,159,633.05	6,042,714.43	237,483,650.13
二、累计折旧						
1.期初余额	23,111,856.62	53,215,192.01	2,027,875.52	6,779,129.23	2,424,531.45	87,558,584.83
2.本期增加金额	3,198,855.06	6,272,708.35	1,090,174.96	960,199.73	430,160.33	11,952,098.43
（1）计提	3,198,855.06	5,346,680.09	147,935.35	521,950.79	430,160.33	9,645,581.62
合并形成		926,028.26	942,239.61	438,248.94		2,306,516.81
3.本期减少金额		1,249,350.68				1,249,350.68
（1）处置或报废		1,249,350.68				1,249,350.68
4.期末余额	26,310,711.68	58,238,549.68	3,118,050.48	7,739,328.96	2,854,691.78	98,261,332.58
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	109,692,985.79	22,423,921.77	1,497,083.25	2,420,304.09	3,188,022.65	139,222,317.55
2.期初账面价值	112,621,840.85	26,696,300.72	785,024.44	2,581,841.97	3,300,650.48	145,985,658.46

(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
北京民企总部基地 28 号楼	45,108,920.98	对方有部分手续尚未办妥
北京民企总部基地 30 号楼	22,267,387.80	对方有部分手续尚未办妥

其他说明

由于根据北京市门楼牌编号证明信（2015）通公牌证字160号文件，正式将北京民企总部基地21号楼、31号楼更名为28号楼、30号楼。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨水处理剂扩建项目	41,510,001.29		41,510,001.29	17,793,999.77		17,793,999.77
废酸液资源化利用扩建项目	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
研发中心建设项目	30,023,193.21		30,023,193.21	18,451,616.79		18,451,616.79
营销中心项目	257,135.30		257,135.30	257,135.30		257,135.30
北京营销中心房						

屋						
零星工程	0.00		0.00			
3 万吨配套工程	121,617.97		121,617.97			
漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	9,939,163.01		9,939,163.01	9,206,496.59		9,206,496.59
QSYB 难降解废水生化技术	32,153.85		32,153.85	0.00		0.00
年产 30 万吨水处理剂厂区	16,384,096.76		16,384,096.76			
合计	98,347,361.39		98,347,361.39	45,789,248.45		45,789,248.45

(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
3 万吨水处理剂扩建项目	105,000,000.00	17,793,999.77	25,480,161.87		1,764,160.35	41,510,001.29	39.53%	43.97				募股资金
研发中心建设项目	45,000,000.00	18,451,616.79	11,571,576.42			30,023,193.21	66.72%	58.65				募股资金
营销中心项目	25,000,000.00	257,135.30				257,135.30	71.92%	78.71				募股资金
3 万吨水处理剂扩建项目配套工程	34,843,300.00		121,617.97			121,617.97	0.35%	0.35				其他
漯河瑞泰环保产业科技园项目--厂区及公租房	18,600,000.00	9,206,496.59	732,666.42			9,939,163.01	53.44%	70.00				其他

北京营销中心房屋	56,476,700.00						100.00%	100.00				其他
年产 30 万吨水处理剂厂区	45,000,000.00		16,384,096.76			16,384,096.76	36.41%	56.00				其他
合计	329,920,000.00	45,709,248.45	54,290,119.44	0.00	1,764,160.35	98,235,207.54	--	--				--

(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

截止2017年6月30日，在建工程不存在减值情况，无需计提在建工程减值准备。亚磷酸和氯甲烷工艺包已于2017年6月30日提交设计院。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	2,154,211.66	2,972,874.93
合计	2,154,211.66	2,972,874.93

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
处置固定资产	147,336.62	
合计	147,336.62	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利许可使用费及非专利技术	特许经营权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	31,981,848.49			790,000.00	119,787,365.92	311,975.44	152,871,189.85
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(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	31,981,848.49			790,000.00	119,787,365.92	311,975.44	152,871,189.85
二、累计摊销							
1.期初余额	3,019,143.75			768,333.29	19,356,757.00	174,053.73	23,318,287.77
2.本期增加金额	319,818.48			13,095.33	3,127,328.64	26,146.62	3,486,389.07

(1) 计提	319,818.48			13,095.33	3,127,328.64	26,146.62	3,486,389.07
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	3,338,962.23			781,428.62	22,484,085.64	200,200.35	26,804,676.84
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	28,642,886.26			8,571.38	97,303,280.28	111,775.09	126,066,513.01
2. 期初账面价值	28,962,704.74			21,666.71	100,430,608.90	137,921.71	129,552,902.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

1. 本期无形资产计提摊销额为 3,486,389.07 元。

2. 期末无形资产不存在减值的情况，无需计提减值准备。

3.截止2017年6月30日公司无形资产无未办妥产权证书的情况。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
高品质三氯化磷自控连续化生产工艺开发		134,037.96			134,037.96			
颗粒状羟基亚乙基二膦酸四钠盐产品的开发		582,548.43			582,548.43			
有机膦连续化生产工艺的开发		154,692.24			154,692.24			
循环水零排放阻垢缓蚀剂的研究及应用		3,615,131.99			3,615,131.99			
水处理智能控制系统的研发及应用		593,686.99			593,686.99			
PCA 高效连续化生产工艺的开发		1,016,204.38			1,016,204.38			
QSYW3100产品的开发		215,817.17			215,817.17			
高磷废水处理的研究及应用		28,533.23			28,533.23			
荧光聚合物产品的开发		235,875.07			235,875.07			
羟基亚乙基二膦酸及其配套产	4,706,386.26							4,706,386.26

品连续生产工艺技术的开发								
重金属污染土壤及水体修复技术的研究与开发	355,618.91	96,425.01						452,043.92
合计	5,062,005.17	6,672,952.47			6,576,527.46			5,158,430.18

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
河南同生环境工程有限公司	404,108,562.99					404,108,562.99
陕西安得科技股份有限公司	0.00	47,287,593.82				47,287,593.82
清水源（北京）投资有限公司	0.00	21,996.31				21,996.31
合计	404,108,562.99	47,309,590.13	0.00	0.00	0.00	451,418,153.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

截止2017年6月30日，公司对上述商誉按预计的现金流量测算预计的现金流量现值，经测试，未发现减值迹象，无需对上述商誉余额计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
上海营销中心装修费	249,272.27			62,318.06	186,954.21
晋开 900 吨脱盐水项目反渗透膜元件	1,209,799.72			301,019.10	908,780.62
晋开 300/500 吨脱盐水处理站防腐油漆施工	194,894.90			19,819.80	175,075.10
意中大厦办公室装修		116,504.85			116,504.85
招标信息管理平台会费		7,692.31		961.53	6,730.78
合计	1,653,966.89	124,197.16		384,118.49	1,394,045.56

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,513,279.32	3,834,271.63	11,258,681.52	2,419,843.18
内部交易未实现利润	0.00	0.00	65,641.05	16,410.26
固定资产	3,353,201.47	502,980.22	3,356,732.36	503,862.94
递延收益	5,954,730.33	893,209.55	6,020,166.90	903,025.04
合计	28,821,211.12	5,230,461.40	20,701,221.83	3,843,141.42

(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		5,230,461.40		3,843,141.42

(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	6,618,744.77	6,618,744.77
资产减值准备	58,432.95	58,432.95
合计	6,677,177.72	6,677,177.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	20,321.31		
2019 年	43,455.32		
2020 年	1,265,778.68		
2021 年	5,289,189.46		
合计	6,618,744.77		--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	17,330,894.81	8,714,054.95
合计	17,330,894.81	8,714,054.95

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	189,176,313.40	100,000,000.00
合计	189,176,313.40	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,942,070.26	19,303,287.36
合计	24,942,070.26	19,303,287.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	56,365,679.83	57,266,323.66
应付工程款	17,812,035.88	12,731,298.70
应付设备款	45,374,479.55	33,396,985.90
应付其他款	574,464.54	1,801,392.22
合计	120,126,659.80	105,196,000.48

(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
山东滨化东瑞化工有限责任公司	749,000.00	未到结算期
大连百傲化学股份有限公司	481,000.00	未到结算期
河南圣宇水处理工程技术有限公司	31,500.00	未到结算期
合计	1,261,500.00	--

其他说明：

截止2017年6月30日，应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,571,916.05	4,774,645.39
合计	6,571,916.05	4,774,645.39

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

1.截止2017年6月30日，无账龄超过一年的大额预收款项。

2.截止2017年6月30日，预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,717,188.14	21,928,460.66	22,377,263.00	2,268,385.80
二、离职后福利-设定提存计划	22,903.22	1,573,621.72	1,590,276.92	6,248.02

合计	2,740,091.36	23,502,082.38	23,967,539.92	2,274,633.82
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	2,634,220.49	18,905,664.25	19,412,668.54	2,127,216.20
2、职工福利费		750,272.18	750,272.18	
3、社会保险费	31,410.65	1,465,249.57	1,394,204.52	102,455.70
其中：医疗保险费	14,297.53	707,802.90	690,947.81	31,152.62
工伤保险费	1,608.66	96,382.73	96,936.95	1,054.44
生育保险费	1,644.46	54,344.94	52,524.86	3,464.54
4、住房公积金	4,620.00	387,404.00	379,283.00	12,741.00
5、工会经费和职工教育经费	46,937.00	419,870.66	440,834.76	25,972.90
合计	2,717,188.14	21,928,460.66	22,377,263.00	2,268,385.80

(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	21,030.79	1,502,127.86	1,517,128.05	6,030.60
2、失业保险费	1,872.43	71,493.86	73,148.87	217.42
合计	22,903.22	1,573,621.72	1,590,276.92	6,248.02

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,359,811.74	5,457,393.32
企业所得税	2,764,913.87	8,751,860.63
个人所得税	69,527.91	48,452.82
城市维护建设税	440,250.26	408,076.21
土地使用税	300,107.39	300,107.39
房产税	40,519.66	40,519.66

教育费附加	334,450.58	299,527.78
印花税	40,731.81	17,894.70
水利基金	5,484.53	
合计	7,355,797.75	15,323,832.51

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少52%，主要系所得税、增值税减少所致。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	37,557,551.41	59,855.71
社保金	75,729.91	21,736.20
代垫款	2,744,830.97	772,754.17
暂收款	4,888,040.65	5,199,304.65
其他	488,509.34	410,065.31
股权转让款	1,130,000.00	39,073,320.00
往来款	5,300,090.16	6,911,591.00
合计	52,184,752.44	52,448,627.04

(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
----	------	-----------

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内转入利润表的递延收益	130,873.19	130,873.19
合计	130,873.19	130,873.19

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税转出	1,891,279.84	1,550,107.30
合计	1,891,279.84	1,550,107.30

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：

无

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	6,800,000.00	
保证借款	44,000,000.00	
信用借款	1,130,452.74	
合计	51,930,452.74	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,020,166.90	602,777.78	65,436.60	13,557,508.08	
减：预计一年内转入	-130,873.19			-130,873.19	

利润表的递延收益					
合计	12,889,293.71	602,777.78	65,436.60	13,426,634.89	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目						
企业发展资金※1	6,020,166.90		65,436.60		5,954,730.30	与资产相关
漯河瑞泰环保科技有限公司产业园公租房补助※2	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
水质稳定剂工业水处理系统		602,777.78			602,777.78	
合计	13,020,166.90	602,777.78	65,436.60		13,557,508.08	--

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,截至公司2017年6月30日,该土地已摊销54个月,剩余546个月,递延收益在该土地剩余摊销期间平均摊销。

※2其他变动系并购河南同生环境工程有限公司产生,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,截至公司2017年6月30日,该项目尚属于建设期。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	734,161,268.13			734,161,268.13
合计	734,161,268.13			734,161,268.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	85,165.30	-20,585.26			-20,585.26		64,580.04
外币财务报表折算差额					-20,585.26		
其他综合收益合计	85,165.30	-20,585.26			-20,585.26		64,580.04

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	0.00	1,558,985.43	1,558,985.43	
合计		1,558,985.43	1,558,985.43	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	25,216,788.76	0.00		25,216,788.76
合计	25,216,788.76			25,216,788.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	201,150,914.73	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	201,150,914.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,439,128.84	
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	17,465,757.20	
期末未分配利润	212,124,286.36	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	300,705,325.11	209,234,534.61	186,266,552.13	140,007,258.39
其他业务	6,928,336.39	6,031,056.98	19,308,501.09	17,945,551.61
合计	307,633,661.50	215,265,591.59	205,575,053.22	157,952,810.00

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	648,067.91	412,837.13
教育费附加	330,029.08	247,503.53
房产税	81,039.32	0.00
土地使用税	600,214.78	0.00
车船使用税	2,730.00	0.00
印花税	182,587.10	0.00
地方教育费附加	220,019.39	165,002.35
营业税	3,146.08	0.00
合计	2,067,833.66	825,343.01

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
装卸费	6,327,872.92	4,701,520.29
运输费	10,088,169.41	7,669,358.09
展览费	456,396.93	76,527.60
宣传费	64,528.73	13,358.47
差旅费	1,028,198.92	205,301.80
职工薪酬	2,947,359.67	1,389,784.67
业务招待费	446,011.79	78,689.20
佣金	0.00	136,673.28

其它费用	1,835,110.17	1,261,648.58
营销中心摊销费用	62,318.06	
合计	23,255,966.60	15,532,861.98

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,397,438.63	3,663,203.04
运输费	0.00	
办公费	301,152.00	37,721.83
业务招待费	812,971.83	789,092.10
差旅费	515,373.44	344,150.82
中介服务费	0.00	
培训费	0.00	
折旧摊销费用	3,281,522.10	854,607.04
通讯费	114,091.96	46,982.49
税金	59,622.63	660,919.14
安全生产费	1,854,741.32	2,440,308.15
科研费用	8,999,520.57	3,209,553.70
工会经费	39,617.68	
汽车费用	311,804.19	187,023.89
咨询费	49,049.06	522,190.25
房租	369,300.31	0.00
其它费用	3,180,949.72	990,830.70
合计	27,287,155.44	13,746,583.15

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,888,170.60	0.00

减：利息收入	407,492.46	158,694.48
汇兑损益	100,394.01	-505,758.30
手续费	14,087.62	0.00
其他	114,467.26	102,667.33
合计	2,709,627.03	-561,785.45

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,662,961.12	688,419.11
合计	2,662,961.12	688,419.11

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	753,132.68	-6,008.77
理财产品收益	401,910.96	1,889,510.96
合计	1,155,043.64	1,883,502.19

其他说明：

无

69、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
收到退增值税款	927,695.78	

合计	927,695.78	
----	------------	--

70、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
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00		0.00
政府补助	65,436.60	441,136.60	65,436.60
控股合并合并成本小于被购 买方可辨认资产公允价值的 金额	0.00		0.00
节水单位先进表彰	200,000.00	0.00	0.00
产权知识战略奖励	20,000.00		
失业保险处稳岗补贴	89,600.00		
财政局补助给中小企业上市 补助款	500,000.00		
其他	114,037.30	311,268.43	114,037.30
合计	989,073.90	752,405.03	179,473.90

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
企业发展资金	济源市人民政府					65,436.60	65,436.60	与资产相关
企业国际化 经营能力补 助金							35,700.00	与收益相关
质量兴市表 彰奖励							50,000.00	与收益相关
质量兴市表 彰奖励							280,000.00	与收益相关
工伤预防费							10,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	65,436.60	441,136.60	--

其他说明：

本期发生额			
序号	补助内容	依据文件	补贴金额
1	济源市节水载体先进单位表彰	济水文〔2016〕119号	200,000.00
2	鼓励实施知识产权战略奖励	济政〔2017〕13号	20,000.00
3	失业保险稳定岗位补贴	济人社〔2015〕27号	89,600.00
4	企业发展资金	济源人民政府(2011)105号	65,436.60
5	财政局给中小企业上市补助款	碑企促字〔2016〕39号	500,000.00
合 计			875,036.60

71、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	1,750.00	0.00	1,750.00
自查补交滞纳金		73,970.89	
其他	1,239.24	0.00	1,239.24
合计	2,989.24	73,970.89	2,989.24

其他说明：

72、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	5,781,987.84	3,166,157.40
递延所得税费用	-569,101.35	-62,788.09
合计	5,212,886.49	3,103,369.31

(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	37,453,350.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,678,450.73
子公司适用不同税率的影响	2,597,120.73

调整以前期间所得税的影响	15,732.28
非应税收入的影响	-3,146,845.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	68,428.19
所得税费用	5,212,886.49

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	824,415.08	375,700.00
利息收入	407,496.49	158,694.48
其它营业外收入	29,400.00	3,057.80
暂收往来款	2,203,008.10	
保证金	48,055,540.29	
承兑汇票保证金	4,659,606.55	
合计	56,179,466.51	537,452.28

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	7,697,017.64	15,935,695.83
营业外支出付现	1,239.24	73,970.89
其他暂付款	29,879,815.98	2,072,154.70
保证金	57,889,357.95	0.00
合计	95,467,430.81	18,081,821.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买陕西安得科技股份有限公司法律顾问费	159,000.00	
购买陕西安得科技股份有限公司审计、评估费	200,000.00	
支付收购河南同生环境工程有限公司预付款		15,000,000.00
合计	359,000.00	15,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利分红代扣个税	880.20	125,137.14
股利分红手续费及保证金	1,000,011.42	
关联方借款	0.00	
借款	12,660,000.00	
合计	13,660,891.62	125,137.14

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
股利分红手续费		127,563.75
其他	8,471,678.29	
合计	8,471,678.29	127,563.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	32,240,463.65	16,849,388.44
加：资产减值准备	2,662,961.12	688,419.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,644,992.09	6,427,661.30
无形资产摊销	3,486,389.07	281,697.60
长期待摊费用摊销	384,118.49	62,318.06
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,888,170.60	-504,631.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,155,043.64	-1,883,502.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-569,101.35	-62,788.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,416,938.34	-2,490,758.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,838,745.00	-14,837,746.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,395,882.47	19,467,523.40
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-26,068,615.78	23,997,581.20
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	261,221,279.61	105,486,842.27
减：现金的期初余额	322,490,290.41	144,862,354.24
现金及现金等价物净增加额	-61,269,010.80	-39,375,511.97

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	55,253,520.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,838,090.32
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	53,415,429.68

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	261,221,279.61	322,490,290.41
其中：库存现金	126,856.11	77,667.28
可随时用于支付的银行存款	261,094,423.50	322,412,623.13
三、期末现金及现金等价物余额	261,221,279.61	322,490,290.41

其他说明：

76、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：

77、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	24,541,162.13	合同履约保函、票据保证金
合计	24,541,162.13	--

其他说明：

78、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
其中：美元	995,740.64	6.7744	6,745,545.38
欧元	182,477.58	7.7496	1,414,128.25
其中：美元	1,392,116.08	6.7744	9,430,751.17
欧元	1,147,678.50	7.7496	8,894,049.30
应付账款			
其中：美元	93,052.97	6.7744	630,378.04
其他应收款			
其中：美元	4,180.00	6.7744	28,316.99

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

79、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：

80、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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

陕西安得科技股份有限公司	2017年01月05日	80,702,400.00	51.00%	支付现金	2017年01月05日	股权变更	45,671,570.02	7,757,826.14
清水源（北京）投资有限公司	2017年05月17日	1,200,000.00	100.00%	支付现金	2017年05月17日	股权变更	0.00	917.28

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	清水源（北京）投资有限公司	陕西安得科技股份有限公司
—现金	1,200,000.00	80,702,400.00
合并成本合计	1,200,000.00	80,702,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,178,003.69	33,414,806.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,996.31	47,287,593.82

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

	清水源（北京）投资有限公司		陕西安得科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	1,200,718.69	1,200,718.69	637,371.63	637,371.63
应收款项			74,713,509.49	74,713,509.49
存货			3,912,535.34	3,912,535.34
固定资产			349,382.60	349,382.60
无形资产			35,733.62	35,733.62
其他流动资产			419,414.66	419,414.66
在建工程			11,532,959.55	11,532,959.55
其他非流动资产			13,547,020.00	13,547,020.00
借款			5,695,219.50	5,695,219.50
应付款项			1,170,791.02	1,170,791.02
应付职工薪酬			1,029,834.00	1,029,834.00

其他非流动负债			466,666.67	466,666.67
净资产	1,178,003.69	1,178,003.69	65,519,227.78	65,519,227.78
取得的净资产	1,178,003.69	1,178,003.69	65,519,227.78	65,519,227.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
清水源(上海)环保科技有限公司	上海	上海	环保领域工程施工、专用设备销售	100.00%		设立
济源市清源商贸有限公司	济源	济源	化工原料批发与销售	100.00%		购买
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%		新设
汝州同生水务有限公司	汝州市	汝州市煤山区	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	开封市	开封市祥符区	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	漯河市	漯河市郾城区	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	漯河市	临颍县	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	郑州市	郑州市金水区	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
河南国威化学工业有限公司	郑州市	郑州市	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	洛阳市	洛阳市	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	泽州县	山西省泽州县周村镇周村	污水处理；水处理设备产品销售	100.00%		新设
清水源（北京）投资有限公司	北京	北京	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
陕西安得科技股份有限公司	西安市	西安	水处理产品的生产、批发与销售；污水处理及设计、施工、调试及运营；承接电厂专业技术服务；机电设备、仪器仪表、化工产品的销售；	51.00%		非同一控制企业合并

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

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

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

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	
中原环保开封同生工业水务有限公司	开封市	开封市祥符区	污水处理；中水利用；设计、安装水处理设备。	20.00%		权益法
中原环保同生漯河水务有限公司	漯河市	临颍县产业集聚区经一路中段	污水、污泥处理、中水利用；设计、安装水处理设备；承接水处理	25.00%		权益法

			工程			
--	--	--	----	--	--	--

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（主要为外汇风险和利率风险）。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。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。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，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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

截止2017年6月30日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额34.6%。

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。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。

(二) 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2017年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-5年	5年以上

货币资金	266,191,406.61	266,191,406.61	266,191,406.61		
应收票据	52,781,564.03	52,781,564.03	52,781,564.03		
应收账款	214,291,975.58	214,291,975.58	214,291,975.58		
预付账款	28,602,407.17	28,602,407.17	28,602,407.17		
其他应收款	11,148,185.76	11,148,185.76	11,148,185.76		
其他流动资产	24,987,824.47	24,987,824.47	24,987,824.47		
小计	598,003,363.62	598,003,363.62	598,003,363.62		
短期借款	189,176,313.40	189,176,313.40	189,176,313.40		
应付票据	24,942,070.26	24,942,070.26	24,942,070.26		
应付账款	120,586,219.80	120,586,219.80	120,586,219.80		
预收账款	7,054,016.05	7,054,016.05	7,054,016.05		
其他应付款	52,184,752.44	52,184,752.44	52,184,752.44		
小计	393,943,371.95	393,943,371.95	393,943,371.95		

续:

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-5年	5年以上
货币资金	332,141,934.09	332,141,934.09	332,141,934.09		
应收票据	35,151,080.12	35,151,080.12	35,151,080.12		
应收账款	100,917,579.14	100,917,579.14	100,917,579.14		
其他应收款	3,270,186.55	3,270,186.55	3,270,186.55		
其他流动资产	6,637,685.22	6,637,685.22	6,637,685.22		
小计	478,118,465.12	478,118,465.12	478,118,465.12		
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		
应付票据	19,303,287.36	19,303,287.36	19,303,287.36		
应付账款	105,196,000.48	105,196,000.48	105,196,000.48		
其他应付款	52,448,627.04	52,448,627.04	52,448,627.04		
小计	276,947,914.88	276,947,914.88	276,947,914.88		

(三) 市场风险

1. 外汇风险

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

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

(1) 报告期内公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2017年6月30日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额	
	美元	欧元
外币金融资产:		

货币资金	6,745,545.38	1,414,128.25
应收账款	9,430,751.17	8,894,049.30
其他应收款	28,316.99	
小计	16,204,643.54	10,308,177.55
外币金融负债：		
应付账款	630,378.04	
小计	630,378.04	

(3) 敏感性分析：

截止2017年6月30日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约1,557,423.55元；如果人民币对欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约1,030,817.76元。

2.利率风险

本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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。截止2017年6月30日，本公司的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		

本企业的母公司情况的说明

本公司所属行业为环保产业的水处理领域，主要产品包括有机磷类水处理剂、聚合物类水处理剂、化工原料销售。公司作为具备规模和技术优势的水处理生产企业，主要业务为水处理剂的研发、生产和销售。公司是目前中国最大的水处理化学产品专业生产厂家之一，是该行业唯一的上市公司，产品出口世界各地，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，并建立了与之对用的研发模式、采购模式、生产模式和销售模式。公司紧扣国家创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，以环保为主题，业绩为主线，致力于成为世界一流的环保企业。

截止2016年9月，已获授权专利共24项，作为主要起草单位参与制定了17项国家标准及40项行业标准。天冬酰胺基聚环氧琥珀酸等三项产品的研制和性能研究通过了河南省科学技术厅的科技成果鉴定，其工艺技术和产品性能均居国内领先水平。公司是国家级高新技术企业、河南省高成长型企业、中国化工学会工业水处理专业委员会副主任委员单位、全国化工标准化技术委员会水处理剂分会委员单位。

报告期内，公司成功收购陕西安得科技股份有限公司、清水源(北京)投资有限公司，将市政污水处理，工业废水，固体废弃物处理等产业纳入公司业务体系，初步实现了公司战略目标。

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。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京新华联产业投资有限公司	持有公司 5%以上股权股东
河南济源农村商业银行股份有限公司	实际控制人担任董事的公司
山东东岳高分子材料有限公司	持有公司 5%以上股权股东的实际控制人控制的公司
新华联控股有限公司	持有公司 5%以上股权股东的实际控制人控制的公司
宋颖标	公司全资子公司公司高管
钟盛	公司全资子公司公司高管

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
山东东岳高分子材料有限公司	销售商品	114,017.05	61,153.85
合计		114,017.05	61,153.85

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	50,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2017 年 12 月 13 日	否
河南同生环境工程有限公司	20,000,000.00	2016 年 12 月 27 日	2017 年 12 月 26 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	20,000,000.00	2016 年 07 月 05 日	2017 年 07 月 05 日	否
段雪琴	10,000,000.00	2016 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 15 日	否
王志清	48,000,000.00	2016 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	否
王志清	7,000,000.00	2017 年 04 月 06 日	2018 年 04 月 06 日	否
王志清	6,000,000.00	2017 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	否
王志清、段雪琴	70,000,000.00	2017 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	否

关联担保情况说明

2016年07月05日，本公司由王志清提供担保，自中信银行股份有限公司郑州分行取得借款2,000.00万元，借款期限自2016年07月05日至2017年07月05日。

2016年11月14日，本公司由段雪琴提供担保，自中信银行股份有限公司郑州分行取得借款1,000.00万元，借款期限自2016年11月15日至2017年11月15日。

2016年12月30日，本公司由王志清提供担保，自中原银行股份有限公司济源分行取得借款4,800.00万元，借款期限自2016年12月30日至2021年12月30日。

2017年04月06日，本公司由王志清提供担保，自中原银行股份有限公司济源分行取得借款700万元，借款期限自2017年4月6日至2018年4月6日。

2017年05月10日，本公司由王志清提供担保，自中原银行股份有限公司济源分行取得借款600万元，借款期限自2017年5月10日至2018年5月10日。

2017年05月10日，本公司由王志清、段雪琴提供担保，自中信银行股份有限公司郑州分行取得借款7,000.00万元，借款期限自2017年5月10日至2018年5月10日。

2016年12月13日，河南同生环境工程有限公司由王志清、段雪琴、河南清水源科技股份有限公司提供担保，自中信银行股份有限公司郑州分行取得借款5,000.00万元，借款期限自2016年12月13日至2017年12月13日。

2016年12月27日，河南同生环境工程有限公司由钟盛、宋颖标、河南清水源科技股份有限公司提供担保，自郑州银行股份有限公司宝龙城支行取得借款2,000.00万元，借款期限自2016年12月27日至2017年12月26日。

(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	757,588.01	

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东东岳高分子材料有限公司	139,651.30	6,982.57	76,251.30	3,812.57
应收账款	中原环保伊川水务有限公司	466,885.00	46,688.50	466,885.00	46,688.50
其他应收款	河南济源农村商业银行股份有限公司	715,800.00	35,790.00	715,800.00	35,790.00

(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
其他非流动资产	新华联控股有限公司	1,146,979.00	12,442,309.00

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

无

5、其他

无

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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2015年5月6日，四川省泸州市纳溪区人民法院对同生环境与四川银鸽竹浆纸业有限公司（以下简称“四川银鸽”）买卖合同纠纷作出（2015）纳溪民初字第471号《民事调解书》，双方达成的如下协议予以确认：四川银鸽欠公司货款364,980元，定于2015年5月30日前给付64,980元，余额300,000元从2015年6月起每月30日前付50,000元，于2015年11月30日付清。截至本财务报告日，四川银鸽归还165,000元，尚有199,980元未完成给付义务。

2、2015年7月10日，内蒙古自治区额济纳旗人民法院对同生环境与内蒙古额济纳旗盛源矿业有限责任公司（以下简称“盛源矿业”）买卖合同纠纷作出（2015）额商初字第13号《民事调解书》，对双方达成的如下协议予以确认：盛源矿业欠公司货款331,000元，盛源矿业于2016年12月31日之前支付165,500元，剩余165,500元于2016年12月31日之前一次性付清，公司不再向盛源矿业主张该笔款项的利息、违约金、滞纳金；盛源矿业支付第一笔款项后，公司向盛源矿业出具增值税发票；如盛源矿业未能在2016年12月31日之前支付公司165,500元，则本案诉讼费3,464元应由盛源矿业承担。截至本财务报告日，盛源矿业归还10,000元，尚有231,000元未完成给付义务。

3、2016年2月3日，山西省汾阳市人民法院对同生环境与山西东辉新能有限公司（以下简称“山西东辉新能”）买卖合同纠纷作出（2014）汾民初字第996号《民事判决书》，判决被告山西东辉新能于该判决生效后15日内给付公司设备款1,077,400元及违约金323,220元，如未依照本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。2016年4月25日，公司已向山西省汾阳市人民法院申请强制执行，截至本财务报告日，山西东辉新能尚未履行上述给付义务。

4、2016年9月29日，鄂尔多斯仲裁委员会对同生环境与内蒙古伊东集团九鼎化工有限责任公司（以下简称“九鼎化工”）买卖合同纠纷作出鄂仲案字[2016]397号裁决书，裁决被申请人九鼎化工在收到该裁决书之日起十日内向本公司支付所欠设备款人民币626,000元及违约金12,520元，如未依照该裁决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。2016年12月26日，公司已向鄂尔多斯市中级人民法院申请强制执行，截至本财务报告日，九鼎化工尚未履行上述给付义务。

(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

公司于2017年7月12日通过清水源第三届董事会第二十一次会议决议的公告同意公司以自有资金 12,985万元收购张毅敏、尚洁等11名自然人持有的陕西安得科技股份有限公司49%的股份，实现对安得科技100%控股。

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		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,492,392.20	100.00%	4,789,480.83	7.31%	60,702,911.37	58,669,428.09	100.00%	3,881,734.86	6.62%	54,787,693.23
合计	65,492,392.20	100.00%	4,789,480.83	7.31%	60,702,911.37	58,669,428.09	100.00%	3,881,734.86	6.62%	54,787,693.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	56,290,947.75	2,814,547.39	5.00%
1 至 2 年	3,274,703.64	327,470.36	10.00%
2 至 3 年	749,221.54	224,766.46	30.00%
3 至 4 年	626,133.26	313,066.63	50.00%
4 至 5 年	823,967.60	659,174.08	80.00%
5 年以上	450,455.91	450,455.91	100.00%
合计	62,215,429.70	4,789,480.83	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 907,745.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
ZSM	6,192,170.54	9.95%	309,608.53
BRE	5,219,192.48	8.39%	260,959.62
乔凡尼卜赛特(上海)化工商贸有限公司	4,282,250.00	6.88%	214,112.50
陕西安得科技股份有限公司	3,183,583.50	5.12%	
GE Water & Process Technologies	2,363,794.34	3.80%	118,189.72
合 计	21,240,990.86	34.14%	902,870.37

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,978,965.91	100.00%	86,810.51	5.74%	27,892,155.40	77,619,079.70	100.00%	66,537.13	0.09%	77,552,542.57
合计	27,978,965.91	100.00%	86,810.51	5.74%	27,892,155.40	77,619,079.70	100.00%	66,537.13	0.09%	77,552,542.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,406,410.24	70,320.51	5.00%
1 至 2 年	100,000.00	10,000.00	10.00%
5 年以上	6,490.00	6,490.00	100.00%
合计	1,512,900.24	86,810.51	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 86,810.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

投标保证金	1,198,100.00	226,956.00
备用金	20,016.50	21,751.90
承兑托收	1,450,000.00	715,800.00
代垫款	25,000,000.00	
募集资金款	0.00	74,987,189.87
应收出口退税	16,065.67	1,386,147.69
其他应收及暂付款项	294,783.74	281,234.24
合计	27,978,965.91	77,619,079.70

(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	暂付款	15,000,000.00	1 年以内	53.61%	
陕西安得科技股份有限公司	暂付款	10,000,000.00	1 年以内	35.74%	
承兑托收	承兑托收	1,450,000.00	1 年以内	5.18%	
投标保证金	保证金	1,198,100.00	1 年以内	4.28%	59,905.00
代扣养老保险金	暂付款	101,567.30	1 年以内	0.36%	5,078.37
合计	--	27,749,667.30	--	99.17%	64,983.37

(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	719,326,744.69		719,326,744.69	581,080,811.01		581,080,811.01
合计	719,326,744.69		719,326,744.69	581,080,811.01		581,080,811.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济源市清源商贸有限公司	978,000.00	0.00	0.00	978,000.00		
清水源（上海）环保科技有限公司	6,000,000.00	5,500,000.00	0.00	11,500,000.00		
艾驰环保有限公司（H2Q INC）	1,289,940.00	0.00	0.00	1,289,940.00		
河南同生环境工程有限公司	507,097,312.00	116,559,092.69	0.00	623,656,404.69		
清水源（北京）投资有限公司	593,359.01	606,640.99	0.00	1,200,000.00		
陕西安得科技股份有限公司	65,122,200.00	15,580,200.00	0.00	80,702,400.00		
合计	581,080,811.01	138,245,933.68		719,326,744.69		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	195,820,064.20	144,781,459.91	186,263,966.63	140,007,258.39
其他业务	6,928,336.39	6,031,056.98	10,871,658.39	9,638,321.75
合计	202,748,400.59	150,812,516.89	197,135,625.02	149,645,580.14

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,640.99	-6,008.77
理财产品	401,910.96	1,889,510.96
合计	408,551.95	1,883,502.19

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	875,036.60	
委托他人投资或管理资产的损益	401,910.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,048.06	
减：所得税影响额	208,275.42	
少数股东权益影响额	254,913.54	
合计	924,806.66	--

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	2.38%	0.1303	0.1303
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.1260	0.1260

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：公司证券办公室。

