



WATER 1000

千水环境

千水环境

NEEQ : 871092

武汉千水环境科技股份有限公司

Wuhan Qianshui Environmental Technology CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、2018年11月，我公司荣获“2018年武汉市水污染防治先进企业”称号。
- 2、2018年11月，公司全资子公司千水清源，因原高新证书到期，重新认定并通过高新技术企业认定。
- 3、2018年11月，公司入围“3551光谷人才计划”。



目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、千水环境、股份公司	指	武汉千水环境科技股份有限公司
千水清源	指	千水清源（湖北）科技有限公司
《公司章程》	指	《武汉千水环境科技股份有限公司章程》
股东会	指	武汉千水环境科技股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉千水环境科技股份有限公司董事会
监事会	指	武汉千水环境科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
光催化	指	“光+催化剂”的合成，光催化媒是一种在光的照射下自身不发生变化却可以促成化学反应的物质。光催化是将自然界存在的光能转换成化学反应所需要的能量，来产生催化作用，使周围的氧气及水分子激发成极具氧化力的自由负离子。该过程几乎可以分解所有对人体和环境有害的有机物及部分无机物。
膜	指	一种起分离过滤作用的介质，当溶液或混合气体与膜接触时，在压力、电场或温差作用下，某些物质可以透过膜，而某些物质被选择性拦截，从而使溶液或混合气体中的不同组分被分离。
草甘膦	指	草甘膦是广泛使用的许多除草剂中的有效活性化学成分。草甘膦是一种非选择性、无残留灭生性除草剂，对多年生根杂草非常有效，广泛用于橡胶、桑、茶、果园及甘蔗地。主要抑制植物体内的烯醇丙酮基莽草素磷酸合成酶，从而抑制莽草素向苯丙氨酸、酪氨酸及色氨酸的转化，使蛋白质合成受到干扰，导致植物死亡。
中水回用	指	把排放的生活污水、工业废水回收，经处理达标后再次利用。
兴发集团	指	宜昌兴发集团有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陆朝阳、主管会计工作负责人钟文及会计机构负责人（会计主管人员）钟文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事严敏因出差未出席会议。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司以光催化氧化及膜分离技术应用为核心，专注研发高含盐、高毒性、难降解有机工业废水处理定制化解决方案，是集科研、设计、生产、销售、服务和系统集成为一体的高新技术企业，在市场竞争中占据一定的优势。随着我国环境保护的重视和污水处理设施投入的不断加大，越来越多的国内外企业进入该领域，且现有的工业废水处理公司也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。
技术革新及人才流失风险	未来随着相关政策和配套措施的逐步严格和完善，排放标准的提高，国家必将会对工业废水处理公司的工艺研发能力及装备技术提出更高的要求。而目前大部分环保处理技术由国外掌握，国内掌握核心技术的企业较少，核心技术人才相对稀缺。公司在光催化氧化处理工业废水方面具有较强的优势，并逐渐形成一批技术过硬的人才队伍，若后续公司的核心技术被其他公司仿制，或者核心员工流失，将可能造成公司核心技术的流失，从而对公司的发展造成不利影响。
公司治理及实际控制人不当控制风险	股份公司成立后公司已建立较为完善的法人治理机构，并制定了三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管

	理制度，但股份公司成立时间较短，管理层规范意识、公司治理经验不足，其履职能力在短期内可能尚未完全达到资本市场要求。且公司股权较为集中，若实际控制人不当运用控制权将削弱公司治理的有效性。
流动性风险	随着公司业务的扩张，公司应收账款增长较快，可能出现大额流动负债到期后，流动资金短缺导致公司短期偿债能力不足的风险。
应收账款余额较大风险	随着公司经营规模的扩大，应收账款账面余额有可能继续增加，虽然目前公司加强了应收账款的管理，但易受客户所处行业周期影响。如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉千水环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Qianshui Environmental Technolgy CO.,LTD
证券简称	千水环境
证券代码	871092
法定代表人	陆朝阳
办公地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港后台服务中心一期 A3 栋 9 层 02 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	钟文
职务	董事会秘书，财务总监
电话	027-87415811
传真	027-87415756
电子邮箱	1721615091@qq.com
公司网址	www.qianshuihuanjing.com
联系地址及邮政编码	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港后台服务中心一期 A3 栋 9 层 02 室 430200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	总经理办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 12 月 3 日
挂牌时间	2017 年 3 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业 -N772 环境治理业- N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	专注于高含盐、高毒性、难降解有机工业废水处理工艺设计及成套处理设备的研发、设计、生产、销售，为客户提供工业废水处理全套解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	19,890,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	陆朝阳
实际控制人及其一致行动人	陆朝阳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914201007551163941	否
注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港后台服务中心一期 A3 栋 9 层 02 室	否
注册资本（元）	19,890,000	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	高松林 单鹏飞
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	46,620,931.99	40,341,510.87	15.57%
毛利率%	36.13%	43.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,950,886.74	6,430,599.63	-54.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,498,984.59	4,610,862.74	-45.80%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.29%	17.96%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.17%	12.88%	-
基本每股收益	0.15	0.35	-57.14%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	97,822,442.85	75,600,870.23	29.39%
负债总计	46,032,864.33	36,580,872.79	25.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,789,578.52	39,019,997.44	32.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.6	2.11	23.22%
资产负债率%（母公司）	44.02%	46.70%	-
资产负债率%（合并）	47.06%	48.39%	-
流动比率	144.04%	115.60%	-
利息保障倍数	3.14	6.74	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,087,171.42	2,924,153.67	-342.37%
应收账款周转率	109.11%	128.27%	-
存货周转率	4292.76%	1131.93%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.39%	20.04%	-
营业收入增长率%	15.57%	25.29%	-
净利润增长率%	-54.11%	312.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	19,890,000	18,520,000	7.40%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	549,202.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,200.00
非经常性损益合计	532,002.53
所得税影响数	80,100.38
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	451,902.15

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	0	39,077,126.04		
应收帐款	37,863,846.04	0		

应收票据	1,213,280.00	0		
应付票据及应付账款	0	10,655,155.58		
应付账款	10,655,155.58	0		
其他应付款	11,765,928.06	12,114,944.61		
应付利息	349,016.55	0		
管理费用	7,853,010.40	4,345,952.75		
研发费用	0	3,507,057.65		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司以光催化氧化及膜分离技术应用为核心，专注研发高含盐、高毒性、难降解有机工业废水处理定制化解决方案，是集科研、设计、生产、销售、服务和系统集成为一体的高新技术企业。报告期内，公司以工业废水、废气处理专用成套设备的设计、生产、销售为主营业务，产品具有较高的技术含量，在钢铁、化工、碳纤维等领域有广泛应用。公司客户主要为大型工业企业，公司成立销售部门，主要通过参与投标或商务谈判的方式获取业务资源；另外，公司子公司千水清源负责公司主要工业废水、废气处理设备的采购、生产、加工、装配，公司采购主要为采购材料主要为钢材、各类膜、泵、风机、水箱、电气控制系统及元器件等；供应商较多，分散于全国各地，采购供应商较多，无特别突出的材料和供应商，公司设备生产主要以千水环境设计部根据项目进行特定的工艺设计后，组织生产、装配，以满足客户需求。

公司重视工业废水成套专业设备的技术研发及应用，公司设立专门的研发部门负责工业废水处理核心工艺及设备的研发，形成了膜分离技术和光催化氧化两大核心技术，并以公司专利技术光催化氧化为核心，与其它不同工艺组合，形成千水环境独特的组合工艺技术，成功实现了高浓度、高含盐、高毒性、难降解类废水的资源回收、中水回用及达标排放。截至目前，公司已获得专利 34 项实用新型专利，已获得授权发明专利 1 项，多项专利技术获得国家级奖励。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司实现销售收入 46,620,931.99 元，同比增长 15.57%，资产总计 97,822,442.85，同比增长 29.39%，归属于挂牌公司股东的净资产 51,789,578.52 同比增长 32.73%。

报告期内，公司持续立足于膜技术及光催化氧化技术并以这两项技术针对不同的工业污水类型及不同的处理需求为客户提供从设计，设备制造，安装调试一体化技术服务。并不断加强研发投入，积极探索新技术、新供应。

在市场开拓方面，我们立足于技术创新，多维度拓展新业务及新产品，将业务重心集中在草甘膦农药废水治理、焦化废水治理及碳纤维废水等领域，均取得良好的示范效应。

(二) 行业情况

(1) 宏观调控政策影响

2015年4月16日国务院出台的《水污染防治行动计划》，十条35项具体措施，主要包括六方面内容：全面控制污染物排放；专项整治造纸、印染、化工等重点行业等，把政府、企业、公众攥成一个拳头，向水污染宣战。上述《水污染防治行动计划》是未来一段时间内我国水污染治理的重要纲领性文件。我国的污水主要来源于城市污水和工业污水，尽管工业污水量仅占比四分之一，但成分复杂、环境危害大、技术处理难度高，一直是污水处理的重中之重。

水十条提出，在2016年底前，全部取缔不符合国家产业政策的小型造纸、制革、印染、染料、农药等严重污染水环境的生产项目。另外对印染、制革和农药等领域制定专项治理方案，2017年底前印染行业实施低排水染整工艺改造，制革行业实施铬减量化和封闭循环利用技术改造。到2020年，全国水环境质量得到阶段性改善，污染严重水体较大幅度减少，饮用水安全保障水平持续提升，地下水超采得到严格控制，地下水污染加剧趋势得到初步遏制，近岸海域环境质量稳中趋好，京津冀、长三角、珠三角等区域水生态环境状况有所好转。到2030年，力争全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复。到本世纪中叶，生态环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。一水十条II计划将消灭劣V类水，且时间由原定的2020年提前到2017年，工业废水处理将是其核心内容之一，因此，工业废水治理有望成为落实一水十条II的核心举措，行业或迎来黄金发展期。

(2) 污水处理质量要求的提升，行业内企业不断重视研发及技术改进

随着我国对环保的重视程度不断提高，为不断占领市场，我国工业废水企业将越来越重视技术研发。一方面是我国国内工业废水处理的设备制造和技术研发越来越受到重视，很多民营企业开始走自主研发道路；另一方面，拥有先进技术设备及管理能力的外资企业近年来也十分看好中国的工业废水投资运营及设备市场，更多的企业开始进驻国内，将为我国工业处理市场带来更多活力。从另外一个角度讲，化工厂逐步搬迁至工业园区，污水偷排现象大大减少，对水处理要求进一步提高。由此，掌握了技术优势以及设备工艺优势的公司，将获得更大的发展机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	7,914,697.02	8.09%	607,672.50	0.80%	1,202.46%
应收票据与应收账款	51,762,897.73	52.92%	39,077,126.04	51.69%	32.46%
存货	135,082.30	0.14%	1,252,323.00	1.66%	-89.21%
投资性房地产	0	-	0	-	-
长期股权投资	0	-	0	-	-
固定资产	30,680,683.87	31.36%	29,682,990.99	39.26%	3.36%
在建工程	0	-	0	-	-
短期借款	15,200,000.00	15.54%	7,660,000.00	10.13%	98.43%
长期借款	3,300,000.00	3.37%	0	0%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期货币资金相较上期增长 1202.46%，是因为 2018 年末应收账款回收情况较好，另外在 2018 年末新增一笔 400 万贷款。

2、本期应收票据与应收账款相较上期增长 32.46%，主要是因为（1）本期末回收的未到期的银行承兑汇票相较上期增长 243.70%。（2）本期营业收入相较上期增长 15.57%，（3）公司项目验收存在季节性周期，在年末验收较多。（4）本年度末仍有 510 万应收账款作为质押，将在 2019 贷款到期后回款。

3、本期存货相较上期减少 89.21%。因为我公司产品均为按客户需求定制产品，一般按实际需求采购，原料库存较少，而本期当年度承接项目基本完工结转，本期存货库存降低明显。

4、本期短期借款相较上期增长 98.43%。本年度新增两笔信用保证贷款合计 350 万元，抵押贷款 260 万元。上年度与农商行抵押贷款 400 万元已到期归还，本期新增与农行抵押贷款 400 万元。上年度与宜昌兴发集团委托贷款 366 万元已到期归还，本期增加 510 万委托贷款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	46,620,931.99	-	40,341,510.87	-	15.57%
营业成本	29,778,981.27	63.87%	22,617,834.09	56.07%	31.66%
毛利率%	36.13%	-	43.93%	-	-
管理费用	5,240,055.42	11.24%	4,345,952.75	10.77%	20.57%
研发费用	4,131,196.30	8.86%	3,507,057.65	8.69%	17.80%
销售费用	1,383,538.46	2.97%	1,066,613.94	2.64%	29.71%
财务费用	1,404,116.24	3.01%	1,243,306.64	3.08%	12.93%
资产减值损失	1,592,340.24	3.42%	1,813,883.73	4.50%	-12.21%
其他收益	0	-	0	-	-
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	-	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	2,473,240.96	5.31%	4,982,743.51	12.35%	-50.36%
营业外收入	549,202.53	1.18%	2,182,688.37	5.41%	-74.84%
营业外支出	17,200.00	0.04%	35,548.22	0.09%	-51.62%
净利润	2,950,886.74	6.33%	6,430,599.63	15.94%	-54.11%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本 本期营业成本相较上期增长 31.66%，主要系本年度签订的单个大项目毛利率偏低的影响，其他合同毛利还是与上年基本持平。因此营业成本总体较上期增长幅度加大。
- 2、管理费用 本期管理费用相较上期增长 20.57%，主要原因（1）本期公司人员数量及薪资水平都有一定增幅。（2）办公室租金及物业相较上期增长了 105.99%。（3）折旧及摊销相较上期增长了 22.34%。
- 3、营业利润 本期营业利润相较上期下降了 50.36%，主要原因为本期毛利率下降的影响。
- 4、营业外收入 本期营业外收入相较上期下降 74.84%，主要原因为上期有收到“新三板”挂牌补贴 200

万元。

5、净利润 本期净利润相较上期下降 54.11%，主要受营业收入及营业成本变化影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	46,620,931.99	40,341,510.87	15.57%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	29,778,981.27	22,617,834.09	31.66%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工业废水处理设备	39,828,140.58	85.43%	35,063,733.09	86.92%
工业废气处理设备	6,792,791.41	14.57%	5,277,777.78	13.08%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华中地区	44,305,432.09	95.03%	31,538,851.00	78.18%
华北地区	1,277,683.52	2.74%	5,780,868.96	14.33%
华东地区	367,832.50	0.79%	2,743,589.74	6.80%
西南地区	110,000.00	0.24%	278,201.17	0.69%
华南地区	559,983.88	1.20%	0	-

收入构成变动的原因：

报告期内，公司仍保持以工业废水处理设备为主要发展方向的，主要开拓有机磷化工废水，碳纤维废水，焦化废水以及垃圾渗滤液废水市场。保持工业废水处理设备占营业收入比例 85.43%，本期承接的废气项目规模较上年同年保持平稳。

报告期内，公司仍以华中地区为主要市场方向，并在 2018 年逐步开拓华北焦化废水市场，西南市场本期占比降低至 0.24%，主要原因为上前期项目完结本年度仅销售部分材料所致。华东地区本期降至 0.79%，主要因为本期未承接出口设备合同。

报告期内，主营业务成本相较上期增长 31.66%，主营为本期单个大项目总体成本偏高，其他合同毛利率还是与上期基本持平，故本期主营业务成本增幅较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	湖北兴发化工集团股份有限公司	20,740,432.30	44.49%	否

2	周大福珠宝文化产业园（武汉）有限公司黄陂分公司	7,466,206.79	16.01%	否
3	山西华宜冶金科技有限公司	6,032,107.64	12.94%	否
4	山西福龙煤化有限公司	4,028,371.33	8.64%	否
5	联合滤洁流体过滤与分离技术（北京）有限公司	2,663,200.00	5.71%	否
合计		40,930,318.06	87.79%	-

说明：湖北兴发化工集团股份有限公司收入为我公司与其下属子公司发生交易产生。包含：宜都兴发化工有限公司 5,031,293.10 元；湖北泰盛化工有限公司 8,242,932.41 元；湖北兴发环保科技有限公司 7,466,206.79 元。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏平舜环保设备有限公司	2,652,586.21	12.12%	否
2	湖北华水源管道科技有限公司	762,382.76	3.48%	否
3	武汉熙诚环保科技有限公司	709,890.52	3.24%	否
4	武汉天畅弘达科技有限公司	626,785.93	2.86%	否
5	南京天创电子技术有限公司	480,931.25	2.20%	否
合计		5,232,576.67	23.90%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,087,171.42	2,924,153.67	-342.37%
投资活动产生的现金流量净额	-3,616,668.45	-540,839.14	-568.71%
筹资活动产生的现金流量净额	17,502,924.39	-1,925,700.55	1,008.91%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额相较于上期下降 342.37%，本期部分应收账款回款节点推后，采购供应商货款均按节点支付，另外年末仍有应收账款质押贷款余额 510 万元，将于 2019 年到期后回款。

本期投资活动产生的现金流净额相较于上期下降 568.74%，本期支付新办公室装修费用，购置了部分新生产设备。

本期筹资活动产生的现金流量净额相较于上期增长 1008.91%，本期定向增发募集资金 997.36 万元，另外本期银行贷款增加 1084 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司主要控股子公司：千水清源（湖北）科技有限公司，注册资本 2500 万元。由千水环境 100% 控股。

经营范围：动力、环保工程技术开发与技术咨询；水处理设备、环境污染防治专用设备成套及配件的生

产、销售；动力机械、电器、普通机械仪器、仪表产品销售。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆为“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目。

对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2017年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2017年度	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	0	39,077,126.04	39,077,126.04
应收帐款	37,863,846.04	0	-37,863,846.04
应收票据	1,213,280.00	0	-1,213,280.00
应付票据及应付账款	0	10,655,155.58	10,655,155.58
应付账款	10655155.58	0	-10,655,155.58
其他应付款	11,765,928.06	12114944.61	349,016.55
应付利息	349,016.55	0	-349,016.55
管理费用	7,853,010.40	4,345,952.75	-3,507,057.65
研发费用	0	3,507,057.65	3,507,057.65

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，维护员工的合法权益，诚心对待客户和供应商。公司今后将一如既往地诚信经营，承担企业社会责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司各项资产权属清晰，公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面均遵循各项法规的有关要求。公司具有完整的业务流程，独立的经营场所及供应、销售部门和渠道。公司独立经营业务、获取收入和利润，公司业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业不存在同业竞争，公司与其他关联方不存在显失公平的关联交易，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。公司拥有与经营活动相适应的资产，拥有独立完整的资产结构。公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，产权明晰；会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运营良好；管理层及核心技术人与那队伍稳定。公司整体经营情况稳定，财务状况健康，公司持续经营能力良好。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大影响事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 市场竞争风险

公司多年来专注于工业废水处理设备的研发、生产、销售，在市场竞争中占据一定的优势。随着我国环境保护的重视和污水处理设施投入的不断加大，越来越多的国内外企业进入该领域，且现有的工业废水处理公司也在大举进行产业并购，公司面临市场竞争加剧的风险。

针对市场竞争风险的应对措施：公司将抓住市场机遇，在未来业务经营中，公司将努力增强自身业务能力建设，在降低生产成本的同时，进一步提高产品质量；在培育维护现有市场的同时，积极开拓新兴市场，整合行业上下游资源。且公司将运用资本市场，不断拓展自己的业务规模，使自己具备更强的市场竞争力。

(二) 技术革新及人才流失风险

未来随着相关政策和配套措施的逐步严格和完善，排放标准的提高，国家必将会对工业废水理成套设备公司的研发能力及生产技术提出更高的要求。而目前大部分环保处理技术由国外掌握，国内掌握核心技术的企业较少，核心技术人才相对稀缺。公司在光催化氧化处理工业废水方面具有较强的优势，并逐渐形成一批技术过硬的人才队伍，若后续公司的核心技术被其他公司仿制，或者核心技术人员流失，将可能造成公司核心技术的流失，从而对公司的发展造成不理影响。

针对技术革新及人才流失风险的应对措施：公司将通过实施先进的专业人才管理方法及有效的人才激励机制来留住公司现有骨干技术人员，激发他们的工作热情和积极性，并吸引更多新的技术人才加入公司。

(三) 公司治理及实际控制人不当控制风险

股份公司成立后公司已建立较为完善的的法人治理机构，并制定了三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，但股份公司成立时间较短，管理层规范意识、和公司治理经验不足，其履职能力在短期内可能尚未完全达到资本市场要求。且公司股权较为集中，若实际控制人不当运用控制权将削弱公司治理的有效性。

针对公司治理及实际控制人不当控制风险，公司拟采取应对措施：(1) 管理层将严格执行《公司章程》、三会议事规则及其他各项管理制度，按决策权限履行程序，确保三会一层有效运行；(2) 管理层将根据公司实际运行情况，适时修订完善公司各项制度，确保公司各项管理制度有效且符合公司发展变化的要

求；(3) 管理层加强学习公司治理知识和理念，熟悉资本市场规则，不断提升履职能力；(4) 通过公开转让、定向增发股票等方式引入新的投资者，适度提高公司股权分散程度。

(四) 流动性风险

随着公司业务的扩张，公司应收账款增长较快，2018 年年末、2017 年流动比率分别为 1.44、1.156。2018 年末、2017 年末，公司流动负债占总资产的比例分别为 43.53%、47.98%，流动负债占比较高。可能出现大额流动负债到期后，流动资金短缺导致公司短期偿债能力不足的风险。

针对流动性风险，公司拟采取应对措施：(1) 改善公司负债结构，降低流动负债比例，报告期内公司流动负债占总资产的比重已趋于下降；(2) 强化客户信用和风险管理，强化应收账款账龄管理和催收工作，从严把握客户信用政策；(3) 建立科学的库存管理制度，合理安排原料采购和生产活动，减少原材料和存货占款，提高存货周转率；(4) 科学安排筹资活动，强化负债期限匹配，加强预算管理，合理预计和控制大额资金支出。

(五) 应收账款余额较大风险

2017 年、2018 年末，公司应收账款余额（合并口径）分别为 37,863,846.04 元、47,592,897.73 元，随着公司经营规模的扩大，应收账款账面余额有可能继续增加，虽然目前公司加强了应收账款的管理，但易受客户所处行业周期影响。如果客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按照合同规定在货款回收期内及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

针对应收账款回收风险的应对措施：公司指定专门人员跟踪负责应收账款控制及回收，缩短销售回款的周期，并定期了解客户的付款进度及其经营动态，尽可能保证款项及时收回，以降低公司应收账款发生呆坏账的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000	6,427,336.78
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	10,000,000	9,610,000

说明：日常性关联交易其他项为关联担保。本年度陆朝阳、艾小红为千水清源贷款承担担保金额为 961

万元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
千水清源（湖北）科技有限公司、陆朝阳、艾小红	连带责任担保	1,500,000	已事前及时履行	2018年3月22日	2018-002
千水清源（湖北）科技有限公司、陆朝阳、艾小红	连带责任担保	2,000,000	已事前及时履行	2018年7月31日	2018-016
千水清源（湖北）科技有限公司、陆朝阳、艾小红	连带责任担保	3,500,000	已事前及时履行	2018年9月18日	2018-024

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

以上关联交易的真实目的是为公司补充流动资金，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

(四) 承诺事项的履行情况

2016年11月末，公司向全国中小企业股份转让系统申请挂牌公开转让时为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，本公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》，作出如下承诺：“1、截至本承诺函出具之日，本人并未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；亦未在与公司有竞争关系的公司、企业或其他经济组织担任董事、监事、财务负责人、高级管理人员及核心技术人员等职务。2、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。3、本人在直接或间接实际控制股份公司、作为股份公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效之承诺。4、本人声明：上述承诺是真实、完整和准确的，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性陈述。如果违反上述陈述和保证，本人愿意承担相应法律责任。5、本承诺内容为不可撤销承诺，一经签署即生效。”

此外，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《武汉千水环境科技股份有限公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易、对外担保、对外投资、委托理财等重大事项的承诺》，具体如下：“1、在今后的日常管理中将严格遵守《公司法》及监管机关的相关规定，严格遵守《武汉千水环境科技股份有限公司公司章程》、《武汉千水环境科技股份有限公司关联交易决策与控制制度》、《武汉千水环境科技股份有限公司对外投资管理办法》、《武汉千水环境科技股份有限公司对外担保管理办法》、《武汉千水环境科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资

金制度》等有关规定，在重大投资、关联交易、委托理财和关联交易等重大事项上切实履行相应决策程序，确保公司治理机制有效运转，切实维护公司及股东利益。2、尽量避免与关联方之间产生关联交易事项，对于不可避免的关联交易或业务往来，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。3、非经规范的决策控制程序，不向关联企业或其他企业进行资金拆借，不向股东、公司管理层或其他人员进行资金拆解。4、本人若违反上述承诺，给武汉千水环境科技股份有限公司或公司股东造成损失，本人将作出全面、及时和足额的赔偿。5、本承诺为不可撤销之承诺，自本人签字之日起生效。”

控股股东、实际控制人承诺若公司与员工发生与社保、公积金有关的劳动纠纷或争议，或公司所在地社保、公积金主管部门要求公司为员工补缴社保、公积金，或公司因此受到相关部门处罚，本人愿意承担公司因此发生的费用支出或损失。截至本报告期末，未发生承诺人违反上述承诺情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保函保证金	507,940.00	0.52%	开具履约保函存全额保证金
固定资产-房屋建筑物	抵押	26,364,834.49	26.95%	银行贷款抵押，贷款期限1年期，贷款利息支付方式为到期一次还本付息
无形资产	抵押	3,258,623.39	3.33%	银行贷款抵押，贷款期限1年期，贷款利息支付方式为到期一次还本付息
应收账款	质押	5,100,000.00	5.21%	湖北兴山农村商业银行股份有限公司受宜昌兴发集团有限责任公司委托，向本公司提供的委托贷款，贷款期限1年期，贷款利息支付方式为到期一次还本付息
总计	-	35,231,397.88	36.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,482,500	51.20%	1,445,000	10,927,500	54.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,437,500	13.16%		2,437,500	12.25%	
	董事、监事、高管	2,962,500	16.00%	-75,000	2,887,500	14.52%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,037,500	48.80%	-75,000	8,962,500	45.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,312,500	39.48%		7,312,500	36.76%	
	董事、监事、高管	9,037,500	48.80%	-75,000	8,962,500	45.06%	
	核心员工						
总股本		18,520,000	-	1,370,000	19,890,000	-	
普通股股东人数							11

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陆朝阳	9,750,000	0	9,750,000	49.02%	7,312,500	2,437,500
2	楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）	3,520,000	0	3,520,000	17.70%	0	3,520,000
3	罗鹏安	2,250,000	0	2,250,000	11.31%	0	2,250,000
4	湖北楚商灃锋创业投资中心（有限合伙）	0	1,370,000	1,370,000	6.89%	0	1,370,000
5	蔡菁	750,000	0	750,000	3.77%	0	750,000
合计		16,270,000	1,370,000	17,640,000	88.69%	7,312,500	10,327,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：楚商先锋（武汉）创业投资中心（有限合伙）和湖北楚商灃锋创业投资中心（有限合伙）同属于楚商领先（武汉）创业投资基金管理有限公司管理的两只基金。其他股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

陆朝阳先生，1968年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。工作经历：1990年7月至2001年12月，任广东省电力一局技术员、工区主任；2002年1月至2004年6月，任北京中电加美水处理公司区域经理；2003年12月与吴建国共同成立有限公司前身武汉楚力机电有限公司并担任法定代表人、执行董事；2004年8月至2007年1月，任浙江欧美环境工程有限公司膜销售经理、广州分公司经理；2007年2月至2016年10月，任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；现任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

报告期内实际控制人无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年7月27日	2018年10月17日	7.28	1,370,000	9,973,600.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

公司本次发行股份募集的 997.36 万元资金主要用于补充公司流动资金，截止目前募集资金使用情况与公开披露的资金用途一致。2018 年使用募集资金 8,961,025.97 元，截止 2018 年 12 月 31 日募集资金余额 861,620.25 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押+保证借款	汇丰村镇银行天门	2,600,000	8.4%	1年	否

	市支行				
抵押+保证借款	中国农业银行天门市支行	4,000,000	4.35%	1年	否
保证借款	中国邮政储蓄银行武汉分行	1,500,000	7.28%	1年	否
保证借款	中国光大银行武汉分行	2,000,000	6.525%	1年	否
质押借款	宜昌兴发集团有限责任公司	5,100,000	16.8%	1年	否
保证借款	中国邮政储蓄银行武汉分行	3,500,000	6.175%	3年	否
合计	-	18,700,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陆朝阳	董事长、总经理、法人代表	男	1968年12月	本科	三年	是
严敏	董事、副总经理	女	1986年3月	本科	三年	是
刘熙	董事	男	1982年12月	本科	三年	否
刘金荣	董事	女	1979年11月	本科	三年	是
丁正芳	监事会主席	女	1969年4月	本科	三年	是
戚祖恩	董事、副总经理	男	1985年1月	本科	三年	是
钟文	董秘、财务总监	女	1984年8月	本科	三年	是
杨婷	职工代表监事	女	1983年4月	本科	三年	是
刘楷	职工代表监事	男	1984年4月	本科	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陆朝阳	董事长、总经理、法人代表	9,750,000	0	9,750,000	49.02%	0
严敏	董事、副总经理	450,000	0	450,000	2.26%	0
刘金荣	董事	450,000	0	450,000	2.26%	0

丁正芳	监事会主席	450,000	0	450,000	2.26%	0
戚祖恩	董事、副总经理	450,000	0	450,000	2.26%	0
合计	-	11,550,000	0	11,550,000	58.06%	0

注：盛沛 2018 年为公司董事，于 2017 年 10 月辞去公司董事一职，盛沛现持有公司股份为 30 万股限售股。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
盛沛	董事、副总经理	离任	无	个人原因
戚祖恩	副总经理	新任	董事、副总经理	原董事离职，重新选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

戚祖恩先生，男，1985 年 01 月 13 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。工作经历：2007 年 7 月至 2016 年 10 月，任武汉千水环境工程技术有限公司执行副总；现任武汉千水环境科技股份有限公司副总经理。不存在被列为失信联合惩戒对象的情况。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	13
生产人员	15	24
销售人员	2	3
技术人员	9	11
财务人员	3	3
员工总计	43	54

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	21	19
专科	13	9
专科以下	8	23

员工总计	43	54
------	----	----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、 招聘薪资政策公司给予员工具有竞争力的薪资制度和晋升通道。在稳定团队人员的同时也能吸引优秀人员加入公司，为公司提供人才保证和竞争优势。
- 2、 公司对新进员工会安排入职培训，对各部门员工均会安排定期或不定期内部外部培训。给员工提供自我提升的通道。
- 3、 离退休人员情况报告期内公司不需要承担离退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件的要求，制定了《公司章程》，建立和完善了内部管理和控制制度，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。截至报告期末，公司各管理机构 and 人员均依法运作，未出现违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。本年度公司第一届董事会第十二次会议决议通过了《武汉千水环境科技股份有限公司募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策均按照相关的法律法规及《公司章程》规定的程序，分别进行了董事会、监事会和股东大会的审议。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，章程中注册地址进行了变更，原注册地址：武汉市鲁磨路联峰时代 C-10-01 室。变更后地址：武汉市光谷金融港后台服务中心一期 A3 栋 9 层 02 室。原注册资本：1852 万元，变更后注册资本 1989 万元。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	2018 年 3 月 22 日第一届董事会第十次会议 (一) 审议通过《关于向中国邮政储蓄银行武汉分行申请贷款 150 万元的议案》。(二) 审议通过《关于授权钟文全权办理授信过程相关事

		<p>宜议案》(三) 审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》</p> <p>2018年4月10日第一届董事会第十一次会议</p> <p>(一) 审议通过了《关于〈2017年度总经理工作报告〉的议案》。(二) 审议通过了《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》。(三) 审议通过了《关于公司〈2017年年度报告及年度报告摘要〉的议案》。(四) 审议通过了《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》。(五) 审议通过了《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》。(六) 审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告审计机构的议案》。(七) 审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》。(八) 审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》。(九) 审议通过了《关于修改〈武汉千水环境科技股份有限公司章程〉的议案》。(十) 审议通过了《关于召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2018年7月27日第一届董事会第十二次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于〈武汉千水环境科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》议案。(二) 审议通过《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》议案。</p> <p>2018年7月31日第一届董事会第十三次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于向中国光大银行股份有限公司武汉分行申请贷款200万元的议案》议案。(二) 审议通过《关于授权钟文全权办理授信过程相关事宜议案》议案。(三) 审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》议案。</p> <p>2018年8月23日第一届董事会第十四次会议</p> <p>(一) 审议通过《武汉千水环境科技股份有限公司2018年半年度报告》议案。</p> <p>2018年9月12日第一届董事会第十五次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于向中国邮政储蓄银行武汉分行申请贷款350万元的议案》议案。(二) 审议通过《关于授权钟文全权办理授信过程相关事宜议案》议案。</p> <p>2018年10月15日第一届董事会第十六次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于拟同意董事盛沛辞职并提名戚祖恩为公司董事候选人的议案》议案。(二) 审议通过《关于召开公司2018年第三次临时股东大会的议案》议案。</p>
监事会	2	<p>2018年4月10日第一届监事会第五次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于〈2017年度监事会工作</p>

		<p>报告》的议案》；（二）审议通过《关于〈2017年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；（三）审议通过《关于〈2017年度利润分配方案〉的议案》；（四）审议通过了《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告审计机构的议案》。（五）审议通过了《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》。（六）审议通过了《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》。</p> <p>2018年8月23日第一届监事会第六次会议 （一）审议通过《武汉千水环境科技股份有限公司2018年半年度报告》议案</p>
<p>股东大会</p>	<p>4</p>	<p>2018年5月4日2017年年度股东大会（一）审议通过了《关于〈2017年度董事会工作报告〉的议案》。（二）审议通过《关于〈2017年度监事会工作报告〉的议案》。（三）审议通过《关于〈2017年年度报告及年度报告摘要〉的议案》（四）审议通过《关于〈2017年度财务决算报告〉的议案》（五）审议通过《关于〈2018年度财务预算报告〉的议案》（六）审议通过《关于续聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度财务报告审计机构的议案》（七）审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》（八）审议通过《关于公司2017年度利润分配方案的议案》（九）审议通过《关于修改〈武汉千水环境科技股份有限公司章程〉的议案》</p> <p>2018年8月13日2018年第一次临时股东大会。 （一）审议通过《关于〈武汉千水环境科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》议案；（二）审议通过《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》议案；（三）审议通过《关于制定〈武汉千水环境科技股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》议案；（四）审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》议案；（五）审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》议案；（六）审议通过《关于公司控股股东陆朝阳与投资者签署含特殊条款的〈补充协议〉的议案》议案；（七）审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》议案。</p> <p>2018年9月28日2018年第二次临时股东大会 （一）审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》议案。</p> <p>2018年11月1日2018年底三次临时股东大会</p>

	(一) 审议通过《关于拟同意董事盛沛辞职并提名戚祖恩为公司董事候选人的议案》议案。
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等制度履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。同时，公司逐步健全对外担保、投资、信息披露、关联交易、内部审计等内部控制制度，并将内控制度的执行融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》等有关法律、法规及全国股份转让系统公司有关业务规则的规定。在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，安排和组织各类投资者关系管理活动。公司投资者关系管理工作遵循充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则及时披露公司的发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立性情况

公司以光催化氧化及膜分离技术应用为核心，专注研发高含盐、高毒性、难降解有机工业废水定制

化解决方案，是集科研、设计、生产、销售、服务和系统集成为一体的高新技术企业，其中公司以工业废水处理成套设备研发、设计、生产、销售为主，同时，公司核心产品也开始应用于工业废气处理领域。公司拥有独立完整的研发、设计、生产、销售体系，独立拥有和支配公司与公司经营有关的资产和资源。公司业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业不存在同业竞争，公司与其他关联方不存在显失公平的关联交易

2、资产独立性情况

公司拥有与经营活动相适应的资产，拥有独立完整的资产结构。公司的资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，产权明晰。公司资产不存在被股东及其控制的企业占用的情形，也不存在以公司资产、权益或信誉为股东或任何个人债务提供担保的情形，公司资产独立。

3、人员独立性情况

公司董事、监事及高级管理人员均根据《公司法》及《公司章程》规定的程序选举与任免，不存在超越公司董事会和股东大会的人事任免决定，不存在由控股股东、实际控制人直接决定的情形。根据公司及其总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的承诺，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律、法规的规定，与员工签署劳动合同。公司的劳动人事关系、社会保障、薪酬福利等事务均由公司独立自主决定，与控股股东、实际控制人分离。公司职工与公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在人员混同的情形，完全独立于控股股东及实际控制人。

4、财务独立性情况

公司建立了独立的财务会计核算体系、财务管理制度，设有独立的财务部门，配备了相应的财务会计人员，设置了独立的会计账簿，能够独立作出财务决策。公司财务总监未在股东单位兼职。公司开立了独立的银行基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

5、机构独立性情况

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司根据其业务特点，设置了研发部、设计部、采购部、销售部、工程部、财务部、行政部等业务部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在合署办公、混合经营、机构混同的情形。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务和机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开，具有面向市场的自主经营能力和独立完整的服务体系。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已经逐步建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并将在公司经营中导入执行。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月23日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于建立〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。报告期内，公司进一步提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年度报告，未发生年度报告存在重大差错的情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0809 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	高松林 单鹏飞
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

中喜审字【2019】第 0809 号

武汉千水环境科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉千水环境科技股份有限公司（以下简称千水环境公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千水环境公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千水环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

千水环境公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估千水环境公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适

用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算千水环境公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督千水环境公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对千水环境公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千水环境公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就千水环境公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

（本页为签字页，无正文）

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：高松林

中国 北京

中国注册会计师：单鹏飞

二〇一九年四月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	7,914,697.02	607,672.50
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			
应收票据及应收账款	五、2	51,762,897.73	39,077,126.04
其中：应收票据	五、2	4,170,000.00	1,213,280.00
应收账款	五、2	47,592,897.73	37,863,846.04
预付款项	五、3	1,138,183.92	541,078.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	388,466.87	448,649.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	135,082.30	1,252,323.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		61,339,327.84	41,926,849.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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		0	0
投资性房地产			
固定资产	五、6	30,680,683.87	29,682,990.99
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	3,258,623.39	3,331,311.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	1,419,600.75	

递延所得税资产	五、9	1,124,207.00	659,718.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,483,115.01	33,674,021.21
资产总计		97,822,442.85	75,600,870.23
流动负债：			
短期借款	五、10	15,200,000.00	7,660,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、11	10,071,467.25	10,655,155.58
其中：应付票据			
应付账款	五、11	10,071,467.25	10,655,155.58
预收款项	五、12	1,820,212.08	1,066,959.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	360,246.21	323,695.09
应交税费	五、14	3,899,827.56	4,298,219.74
其他应付款	五、15	10,870,637.18	12,114,944.61
其中：应付利息		351,189.04	349,016.55
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、16	363,797.53	151,424.72
其他流动负债			
流动负债合计		42,586,187.81	36,270,398.74
非流动负债：			
长期借款	五、17	3,300,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、18	146,676.52	310,474.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,446,676.52	310,474.05

负债合计		46,032,864.33	36,580,872.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	19,890,000.00	18,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	22,258,776.41	13,810,082.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	228,485.72	228,485.72
一般风险准备			
未分配利润	五、22	9,412,316.39	6,461,429.65
归属于母公司所有者权益合计		51,789,578.52	39,019,997.44
少数股东权益			
所有者权益合计		51,789,578.52	39,019,997.44
负债和所有者权益总计		97,822,442.85	75,600,870.23

法定代表人：陆朝阳

主管会计工作负责人：钟文

会计机构负责人：钟文

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,395,313.66	555,283.14
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			
应收票据及应收账款	十三、1	47,003,649.33	37,522,853.84
其中：应收票据		4,170,000.00	1,213,280.00
应收账款		42,833,649.33	36,309,573.84
预付款项		704,576.28	60,741.10
其他应收款	十三、2	374,289.59	409,077.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		127,112.90	529,566.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		50,604,941.76	39,077,522.43
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	十三、3	26,499,215.56	26,499,215.56
投资性房地产			
固定资产		679,907.06	812,618.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,342,467.39	
递延所得税资产		1,075,633.44	646,228.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,597,223.45	27,958,062.82
资产总计		80,202,165.21	67,035,585.25
流动负债：			
短期借款		8,600,000.00	3,660,000.00
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			
应付票据及应付账款		14,332,336.36	17,209,098.42
其中：应付票据			
应付账款		14,332,336.36	17,209,098.42
预收款项		1,810,212.08	1,056,959.00
应付职工薪酬		188,256.69	189,206.19
应交税费		1,531,144.57	1,191,822.83
其他应付款		5,033,336.01	7,534,830.68
其中：应付利息		351,189.04	349,016.55
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		363,797.53	151,424.72
其他流动负债			
流动负债合计		31,859,083.24	30,993,341.84
非流动负债：			
长期借款		3,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		146,676.52	310,474.05
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,446,676.52	310,474.05
负债合计		35,305,759.76	31,303,815.89
所有者权益：			
股本		19,890,000.00	18,520,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,375,606.50	14,926,912.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		228,485.72	228,485.72
一般风险准备			
未分配利润		1,402,313.23	2,056,371.48
所有者权益合计		44,896,405.45	35,731,769.36
负债和所有者权益合计		80,202,165.21	67,035,585.25

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		46,620,931.99	40,341,510.87
其中：营业收入	五、23	46,620,931.99	40,341,510.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,147,691.03	35,358,767.36
其中：营业成本	五、23	29,778,981.27	22,617,834.09
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	五、24	617,463.10	764,118.56
销售费用	五、25	1,383,538.46	1,066,613.94
管理费用	五、26	5,240,055.42	4,345,952.75
研发费用	五、27	4,131,196.30	3,507,057.65

财务费用	五、28	1,404,116.24	1,243,306.64
其中：利息费用	五、28	1,399,595.04	1,241,384.94
利息收入	五、28	8,276.80	2,854.38
资产减值损失	五、29	1,592,340.24	1,813,883.73
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,473,240.96	4,982,743.51
加：营业外收入	五、30	549,202.53	2,182,688.37
减：营业外支出	五、31	17,200.00	35,548.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,005,243.49	7,129,883.66
减：所得税费用	五、32	54,356.75	699,284.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,950,886.74	6,430,599.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,950,886.74	6,430,599.63
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,950,886.74	6,430,599.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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			
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		2,950,886.74	6,430,599.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,950,886.74	6,430,599.63
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.15	0.35

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.15	0.35
法定代表人：陆朝阳	主管会计工作负责人：钟文	会计机构负责人：钟文	

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	40,540,060.84	35,461,425.42
减：营业成本	十三、4	32,588,897.69	26,615,853.34
税金及附加		190,933.00	179,104.01
销售费用		954,905.08	866,810.06
管理费用		3,376,619.14	2,672,198.99
研发费用		2,568,632.08	2,021,020.20
财务费用		1,082,197.22	1,109,010.59
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		1,356,252.98	1,737,238.25
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,578,376.35	260,189.98
加：营业外收入		533,202.53	2,182,688.37
减：营业外支出		7,200.00	33,570.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,052,373.82	2,409,307.42
减：所得税费用		-398,315.57	155,817.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-654,058.25	2,253,490.16
（一）持续经营净利润		-654,058.25	2,253,490.16
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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		-654,058.25	2,253,490.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		31,617,018.23	21,784,544.21
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	777,979.33	3,034,116.15
经营活动现金流入小计		32,394,997.56	24,818,660.36
购买商品、接受劳务支付的现金		24,014,264.99	8,040,424.35
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		5,033,357.20	3,826,065.41
支付的各项税费		4,415,671.56	3,760,089.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	6,018,875.23	6,267,926.94
经营活动现金流出小计		39,482,168.98	21,894,506.69
经营活动产生的现金流量净额		-7,087,171.42	2,924,153.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,616,668.45	540,839.14
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,616,668.45	540,839.14
投资活动产生的现金流量净额		-3,616,668.45	-540,839.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,973,600.00	
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		21,300,000.00	7,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、33	6,427,336.78	5,668,763.10
筹资活动现金流入小计		37,700,936.78	13,328,763.10
偿还债务支付的现金		10,260,000.00	7,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,130,648.84	1,601,839.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、33	8,807,363.55	6,132,624.35
筹资活动现金流出小计		20,198,012.39	15,254,463.65
筹资活动产生的现金流量净额		17,502,924.39	-1,925,700.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,799,084.52	457,613.98
加：期初现金及现金等价物余额	五、34	607,672.50	150,058.52
六、期末现金及现金等价物余额		7,406,757.02	607,672.50

法定代表人：陆朝阳

主管会计工作负责人：钟文

会计机构负责人：钟文

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		31,723,508.47	21,101,394.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		761,293.81	2,715,834.78
经营活动现金流入小计		32,484,802.28	23,817,228.99
购买商品、接受劳务支付的现金		35,325,369.55	10,024,104.85
支付给职工以及为职工支付的现金		2,902,521.20	2,539,530.12

支付的各项税费		1,658,848.46	2,140,095.59
支付其他与经营活动有关的现金		3,967,056.57	4,133,350.89
经营活动现金流出小计		43,853,795.78	18,837,081.45
经营活动产生的现金流量净额		-11,368,993.50	4,980,147.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		4,825,446.66	20,624,140.52
投资活动现金流入小计		4,825,446.66	20,624,140.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,094,172.41	320,839.14
投资支付的现金			15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,213,871.12	946,113.65
投资活动现金流出小计		6,308,043.53	16,266,952.79
投资活动产生的现金流量净额		-1,482,596.87	4,357,187.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,973,600.00	
取得借款收到的现金		12,100,000.00	3,660,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,998,983.28	1,784,590.10
筹资活动现金流入小计		25,072,583.28	5,444,590.10
偿还债务支付的现金		3,660,000.00	7,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		814,383.84	1,469,839.30
支付其他与筹资活动有关的现金		6,414,518.55	5,367,551.35
筹资活动现金流出小计		10,888,902.39	14,357,390.65
筹资活动产生的现金流量净额		14,183,680.89	-8,912,800.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,332,090.52	424,534.72
加：期初现金及现金等价物余额		555,283.14	130,748.42
六、期末现金及现金等价物余额		1,887,373.66	555,283.14

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	18,520,000.00				13,810,082.07			228,485.72		6,461,429.65		39,019,997.44

法定代表人：陆朝阳

主管会计工作负责人：钟文

会计机构负责人：钟文

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	18,520,000.00				14,926,912.16				228,485.72		2,056,371.48	35,731,769.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	18,520,000.00				14,926,912.16				228,485.72		2,056,371.48	35,731,769.36
三、本期增减变动金额（减）	1,370,000.00				8,448,694.34						-654,058.25	9,164,636.09

4. 其他												
（三）利润分配									225,349.02		-225,349.02	
1. 提取盈余公积									225,349.02		-225,349.02	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	18,520,000.00				14,926,912.16				228,485.72		2,056,371.48	35,731,769.36

武汉千水环境科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

武汉千水环境科技股份有限公司系原武汉千水环境工程技术有限公司整体改制而来。

2016年9月26日, 公司召开临时股东会并决议, 由本公司现有股东作为股份公司发起人, 以有限公司截止2016年7月31日经审计的账面净资产值33,446,912.16元以1.805989:1的比率折为股份有限公司的总股本1852万股, 折股后的余额转为股份公司的资本公积。将有限公司整体变更为股份有限公司。2016年10月28日, 武汉千水环境工程技术有限公司整体变更为武汉千水环境科技股份有限公司完成变更登记并领取了营业执照。

2018年8月13日, 公司召开2018年第一次临时股东大会, 决议通过2018年第一次股票发行方案, 由湖北楚商灃锋创业投资中心(有限合伙)认缴股款人民币9,973,600.00元, 扣除不含税发行费用后实际募集资金净额人民币9,818,694.34元, 其中: 股本1,370,000.00元, 资本公积8,448,694.34元。增资后公司的注册资本为人民币19,890,000.00元, 实收资本为人民币19,890,000.00元。本次增资业经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字【2018】第0119号验资报告审验。

本次增资完成后的股权结构如下:

序号	股东名称	持股数量(股)	出资比例(%)
1	陆朝阳	9,750,000.00	49.02
2	楚商先锋(武汉)创业投资中心(有限合伙)	3,520,000.00	17.70
3	罗鹏安	2,250,000.00	11.31
4	湖北楚商灃锋创业投资中心(有限合伙)	1,370,000.00	6.89
5	蔡菁	750,000.00	3.77
6	戚祖恩	450,000.00	2.26
7	严敏	450,000.00	2.26
8	刘金荣	450,000.00	2.26
9	丁正芳	450,000.00	2.26
10	盛沛	300,000.00	1.51
11	李俊荣	150,000.00	0.76
	合计	19,890,000.00	100.00

本公司地址是武汉市东湖新技术开发区光谷大道77号金融港后台服务中心

一期 A3 栋 9 层 02 室，法定代表人是陆朝阳。

本公司经营范围为环保工程技术开发、技术服务；环保设施运营；环保工程总承包；环保产品技术开发、技术咨询、技术服务及销售；机械设备、电器设备、五金交电、化工产品（不含危险品）、仪器仪表销售。子公司经营范围为动力、环保工程技术开发与技术咨询；水处理设备、环境污染防治专用设备成套及配件的生产、销售；动力机械、电器、普通机械仪器、仪表产品销售。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”

本公司实际控制人为陆朝阳。

本财务报告于 2019 年 4 月 17 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及 母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并

财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的

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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观

上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该

种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额大于100万元的应收账款、余额大于50万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备，若单独测试不存在减值，则按账龄组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	以应收款项与交易对象的关系划分组合，包括应收合并范围内关联方款项
账龄分析法组合	除应收合并范围内关联方款项以外的其他应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	不计提
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组合计提方法

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, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、项目成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司发生的项目成本在“存货-项目成本”归集，并在确认收入时结转相应成本，未达到收入确认条件时，已发生的项目成本在“存货-项目成本”中列示。

(3) 存货可变现净值的确认方法及存货跌价准备计提方法

存货可变现净值是按存货的估计可回收金额减去至完工时估计将要发生的成本、估计的间接费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使

使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	4.75-3.17
办公设备	3	5	31.67
生产设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理期间，照提折旧。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断

时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期

损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、收入的确认原则

公司主营业务为从事工业污、废水处理新技术新工艺的研发，工业污、废水处理、中水回用、废气处理（工业废气、工厂车间、污水站配套废气处理等）、自动化控制系统等设备成套销售，安装调试、技术服务等。

公司收入分污水、废气处理项目和销售成套设备：对于污水、废气处理工程项目收入，经过设备总装、安装调试并经甲方完成验收后确认收入；对于销售成套设备收入，在取得对方签收单后确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性

差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

根据财政部颁布的财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，公司进行报表格式调整。

(2) 会计估计变更

本公司本会计期间内无会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、16、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	1.5
企业所得税	应纳税所得额	15

注：子公司城市维护建设税为5%，其余税种税率与母公司一致。。

2、优惠税负及批文

武汉千水环境科技股份有限公司2017年11月28日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号GR201742001905，所得税税率15%，优惠期间2017年-2019年。子公司千水清源（湖北）科技有限公司2018年11月15日通过高新技术企业认定，高新技术企业证书编号GR201842000873，所得税税率15%，优惠期间2018年-2020年。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2017年12月31日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,202.79	2,004.58
银行存款	7,298,554.23	605,667.92
其他货币资金	507,940.00	
合计	7,914,697.02	607,672.50

注：其他货币资金为保证金，上述保证金使用受到限制。

2、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	4,170,000.00	1,213,280.00
应收账款	53,549,249.33	42,230,269.34
减：坏账准备	5,956,351.60	4,366,423.30
合计	51,762,897.73	39,077,126.04

(1) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,170,000.00	1,213,280.00
合计	4,170,000.00	1,213,280.00

注：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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,018,236.00	
合计	8,018,236.00	

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,290,000.00	2.41	1,290,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	52,259,249.33	97.59	4,666,351.60	8.93	47,592,897.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	53,549,249.33	100.00	5,956,351.60	11.12	47,592,897.73

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,290,000.00	3.05	1,290,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	40,940,269.34	96.95	3,076,423.30	7.51	37,863,846.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	42,230,269.34	100.00	4,366,423.30	10.34	37,863,846.04

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
襄阳兴发化工有限公司	1,290,000.00	1,290,000.00	100.00	账龄达到5年以上,催收多次均未能收回
合计	1,290,000.00	1,290,000.00	100.00	

B、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	33,988,205.53	65.04	1,699,410.28	5.00	30,834,144.18	75.32	1,541,707.21	5.00

1至2年	12,057,835.98	23.07	1,205,783.60	10.00	7,277,689.48	17.78	727,768.95	10.00
2至3年	5,071,151.25	9.71	1,014,230.25	20.00	2,024,235.68	4.94	404,847.14	20.00
3至4年	555,725.97	1.06	277,862.99	50.00	804,200.00	1.96	402,100.00	50.00
4至5年	586,330.60	1.12	469,064.48	80.00				
合计	52,259,249.33	100.00	4,666,351.60	8.93	40,940,269.34	100.00	3,076,423.30	7.51

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,366,423.30	1,589,928.30			5,956,351.60

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,306,745.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,605,326.20 元。

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北泰盛化工有限公司	12,795,090.92	23.90	801,419.00
湖北兴发环保科技有限公司	4,932,080.00	9.21	246,604.00
周大福珠宝文化产业园（武汉）有限公司黄陂分公司	4,059,585.58	7.58	202,979.30
湖北兴发化工集团股份有限公司	3,369,989.00	6.29	196,823.90
山西华宜冶金科技有限公司	3,150,000.00	5.88	157,500.00
合计	28,306,745.50	52.86	1,605,326.20

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,125,343.53	98.87	541,078.30	100.00
1-2年（含2年）	12,840.39	1.13		
合计	1,138,183.92	100.00	541,078.30	100.00

(2) 按预付对象归集的年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%
江苏平舜环保设备有限公司	473,238.10	41.58
宜兴市绿鼎环保设备有限公司	160,145.40	14.07
武汉欣永青化工有限公司	69,750.00	6.13
武汉天瑞泽环保科技有限公司	48,500.00	4.26
江苏鹏宇玻璃钢压力容器有限公司	36,114.10	3.17
合计	787,747.60	69.21

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	416,531.35	100.00	28,064.48	6.74	388,466.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	416,531.35	100.00	28,064.48	6.74	388,466.87

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	474,301.72	100.00	25,652.54	5.41	448,649.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	474,301.72	100.00	25,652.54	5.41	448,649.18

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	315,703.20	75.80	15,785.16	5.00	437,552.72	92.25	21,877.64	5.00
1至2年	81,863.15	19.65	8,186.32	10.00	35,749.00	7.54	3,574.90	10.00
2至3年	17,965.00	4.31	3,593.00	20.00	1,000.00	0.21	200.00	20.00
3至4年	1,000.00	0.24	500.00	50.00				
合计	416,531.35	100.00	28,064.48	6.74	474,301.72	100.00	25,652.54	5.41

C、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

无。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	25,652.54	2,411.94			28,064.48

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	24.01	5,000.00
周大福珠宝文化产业园(武汉)有限公司黄陂分公司	押金保证金	69,378.00	1 年以内	16.66	3,468.90
山西中招招标代理有限公司	押金保证金	48,605.00	1 到 2 年	11.67	4,860.50
北京尖峰计算机系统有限公司	押金保证金	42,893.76	1 年以内	10.30	2,144.69
武汉中电节能有限公司	押金保证金	17,209.54	1 年以内	4.13	860.48
合计		278,086.30		66.77	16,334.57

5、存货

存货类别	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				436,803.33		436,803.33
库存商品				722,756.39		722,756.39
项目成本	135,082.30		135,082.30	92,763.28		92,763.28
合计	135,082.30		135,082.30	1,252,323.00		1,252,323.00

6、固定资产及累计折旧

项目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	29,800,324.25	2,623,146.15	428,823.10	262,239.83	1,239,658.94	34,354,192.27
2、本年增加金额		2,338,793.02	183,703.02	5,172.41		2,527,668.45
(1) 购置		2,338,793.02	183,703.02	5,172.41		2,527,668.45
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	29,800,324.25	4,961,939.17	612,526.12	267,412.24	1,239,658.94	36,881,860.72
二、累计折旧						
1、期初余额	2,489,446.72	1,138,806.16	231,633.57	231,627.72	579,687.11	4,671,201.28
2、本年增加	946,043.04	288,222.96	121,752.99	17,959.46	155,997.12	1,529,975.57

项目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备	电子设备	运输设备	合计
金额						
(1) 计提	946,043.04	288,222.96	121,752.99	17,959.46	155,997.12	1,529,975.57
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	3,435,489.76	1,427,029.12	353,386.56	249,587.18	735,684.23	6,201,176.85
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	26,364,834.49	3,534,910.05	259,139.56	17,825.06	503,974.71	30,680,683.87
2、期初账面价值	27,310,877.53	1,484,339.99	197,189.53	30,612.11	659,971.83	29,682,990.99

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司固定资产中账面原值 29,800,324.25 元，账面净值 26,364,834.49 元的固定资产用于银行借款抵押（参见本附注五、35）。

7、无形资产

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	3,634,400.00	3,634,400.00
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	3,634,400.00	3,634,400.00
二、累计摊销		
1、年初余额	303,088.65	303,088.65
2、本年增加金额	72,687.96	72,687.96
(1) 摊销	72,687.96	72,687.96
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	375,776.61	375,776.61
三、减值准备		

项目	土地使用权	合计
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,258,623.39	3,258,623.39
2、年初账面价值	3,331,311.35	3,331,311.35

注：截止 2018 年 12 月 31 日，公司无形资产账面原值 3,634,400.00 元，账面净值 3,258,623.39 元，已被用于银行借款抵押（参见本附注五、35）。

8、长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费		1,461,300.00	41,699.25		1,419,600.75
合计		1,461,300.00	41,699.25		1,419,600.75

9、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	897,662.42	5,984,416.08	658,811.38	4,392,075.84
可抵扣亏损	225,967.09	1,506,447.26		
未实现内部损益	577.49	3,849.93	907.49	6,049.96
合计	1,124,207.00	7,494,713.27	659,718.87	4,398,125.80

10、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	6,600,000.00	4,000,000.00
保证借款	3,500,000.00	
质押借款	5,100,000.00	3,660,000.00
合计	15,200,000.00	7,660,000.00

11、应付票据及应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	6,966,344.73	7,982,272.57
1-2年	1,330,740.19	1,021,585.02
2-3年	375,307.24	645,524.20
3年以上	1,399,075.09	1,005,773.79
合计	10,071,467.25	10,655,155.58

12、预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,810,212.08	1,066,959.00
1至2年	10,000.00	
合计	1,820,212.08	1,066,959.00

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	323,695.09	4,807,097.98	4,770,546.86	360,246.21
二、离职后福利-设定提存计划		275,419.11	275,419.11	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	323,695.09	5,082,517.09	5,045,965.97	360,246.21

(2) 短期薪酬列示

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	323,695.09	4,542,724.28	4,506,173.16	360,246.21
2、职工福利费		115,099.05	115,099.05	
3、社会保险费		117,828.82	117,828.82	
其中：医疗保险费		98,916.52	98,916.52	
工伤保险费		10,315.80	10,315.80	
生育保险费		8,596.50	8,596.50	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		31,445.83	31,445.83	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	323,695.09	4,807,097.98	4,770,546.86	360,246.21

(3) 设定提存计划列示

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		266,822.61	266,822.61	
2、失业保险费		8,596.50	8,596.50	
3、企业年金缴费				
合计		275,419.11	275,419.11	

14、应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	2,196,333.68	2,572,307.55
企业所得税	472,744.49	769,393.51
城市维护建设税	143,271.53	158,526.91
教育费附加	79,300.30	94,100.42
地方教育费附加	44,833.64	52,233.70

个人所得税	20,773.25	8,164.48
土地使用税	220,514.69	176,924.01
房产税	722,055.98	453,853.06
印花税		12,716.10
合计	3,899,827.56	4,298,219.74

15、其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	351,189.04	349,016.55
其他应付款项	10,519,448.14	11,765,928.06
合计	10,870,637.18	12,114,944.61

(1) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
委托借款应付利息	351,189.04	349,016.55
合计	351,189.04	349,016.55

(2) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,963,210.76	5,947,572.07
1至2年	3,729,874.61	5,426,672.24
2至3年	456,862.77	22,183.75
3年以上	369,500.00	369,500.00
合计	10,519,448.14	11,765,928.06

②账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还原因
艾小红	3,385,334.77	借款
合计	3,385,334.77	

16、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	200,000.00	
1年内到期的长期应付款	163,797.53	151,424.72
合计	363,797.53	151,424.72

17、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,300,000.00	
合计	3,300,000.00	

18、长期应付款

项目	期末金额	期初金额
按揭购车款	334,456.76	516,887.72
减：未确认融资费用	23,982.71	54,988.95
一年内到期的非流动负债	163,797.53	151,424.72
合计	146,676.52	310,474.05

19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,520,000.00	1,370,000.00				1,370,000.00	19,890,000.00
合计	18,520,000.00	1,370,000.00				1,370,000.00	19,890,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	13,810,082.07	8,448,694.34		22,258,776.41
合计	13,810,082.07	8,448,694.34		22,258,776.41

21、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	228,485.72			228,485.72
合计	228,485.72			228,485.72

22、未分配利润

项目	金额	提取比例
调整前上期末未分配利润	6,461,429.65	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,461,429.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,950,886.74	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	9,412,316.39	

23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,620,931.99	29,778,981.27	40,341,510.87	22,617,834.09
合计	46,620,931.99	29,778,981.27	40,341,510.87	22,617,834.09

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	171,118.45	241,457.61
教育费附加	82,819.11	127,512.37
地方教育费附加	41,409.54	63,756.17
土地使用税	43,590.68	43,590.68
房产税	268,202.92	268,202.92
印花税及其他	10,322.4	19,598.81
合计	617,463.10	764,118.56

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	458,052.80	385,409.82
差旅费	373,980.52	264,287.67
办公费	66,769.68	55,255.34
运输费	116,422.00	102,213.59
招待费	247,337.87	231,803.83
其他	120,975.59	27,643.69
合计	1,383,538.46	1,066,613.94

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,838,175.42	1,470,390.15
折旧与摊销	1,008,175.01	824,095.35
差旅、办公及通讯费	764,220.48	742,604.48
业务招待费	118,152.47	85,083.51
中介机构费用	592,652.21	788,837.44
物业水电费	61,745.02	35,691.51
车辆使用费	167,595.66	99,142.16
租赁费	490,214.40	237,978.60
其他	94,930.55	62,129.55
合计	5,240,055.42	4,345,952.75

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	4,131,196.30	3,507,057.65
合计	4,131,196.30	3,507,057.65

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,132,821.33	1,241,384.94
减：利息收入	8,276.80	2,854.38
承兑汇票贴息	266,773.71	
手续费支出	12,798.00	4,776.08

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,404,116.24	1,243,306.64

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,592,340.24	1,813,883.73
合计	1,592,340.24	1,813,883.73

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	549,202.53	2,182,688.37	549,202.53
合计	549,202.53	2,182,688.37	549,202.53

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期发生额	上期发生额
与收益相关	挂牌奖励		2,000,000.00
	科技项目资金		30,000.00
	个税返还	2,202.53	2,688.37
	市级科技创新平台认定	150,000.00	150,000.00
	武汉东湖新技术开发区科技创新奖励	20,000.00	
	财政局关于高新技术企业认定奖励	30,000.00	
	研发投入补贴	181,000.00	
	"3551 光谷人才计划"补贴	150,000.00	
	财政所奖励	16,000.00	
合计	549,202.53	2,182,688.37	

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	7,200.00	31,659.00	7,200.00
滞纳金		3,889.22	
扶贫捐款	10,000.00		10,000.00
合计	17,200.00	35,548.22	17,200.00

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	518,844.88	959,189.88
递延所得税费用	-464,488.13	-259,905.85
合计	54,356.75	699,284.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,005,243.49	7,129,883.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	450,456.53	1,069,482.54
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	46,100.39	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,229.41	24,345.47
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-464,759.58	-394,543.98
所得税费用	54,356.75	699,284.03

33、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	8,276.80	2,854.38
政府补助	549,202.53	2,182,688.37
其他往来款	220,500.00	848,573.40
合计	777,979.33	3,034,116.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,381,894.12	4,658,981.36
银行手续费	12,798.00	4,776.08
营业外支出	17,200.00	35,548.22
其他往来款	606,983.11	1,568,621.28
合计	6,018,875.23	6,267,926.94

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东借款	6,427,336.78	5,668,763.10
合计	6,427,336.78	5,668,763.10

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付股东借款	8,643,163.55	6,132,624.35
为发行股票支付的中介费用	164,200.00	
合计	8,807,363.55	6,132,624.35

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,950,886.74	6,430,599.63
加：资产减值准备	1,592,340.24	1,813,883.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,529,975.57	1,399,609.28
无形资产摊销	72,687.96	71,954.65
长期待摊费用摊销	41,699.25	
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,132,821.33	1,241,384.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-464,488.13	-259,905.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,117,240.70	1,491,679.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,322,975.24	-29,029,537.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	262,640.16	19,764,484.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,087,171.42	2,924,153.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,406,757.02	607,672.50
减：现金的期初余额	607,672.50	150,058.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,799,084.52	457,613.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	7,406,757.02	607,672.50
其中：库存现金	108,202.79	2,004.58
可随时用于支付的银行存款	7,298,554.23	605,667.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,406,757.02	607,672.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

35、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	507,940.00	保证金
固定资产-房屋建筑物	26,364,834.49	银行借款抵押
无形资产	3,258,623.39	银行借款抵押
应收账款	5,100,000.00	委托贷款质押
合计	35,231,397.88	

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
千水清源(湖北)科技有限公司	天门	天门市龙尾山工业园	专业技术服务业	100.00		购入

七、与金融工具相关的风险

无。

八、公允价值的披露

无。

九、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的最终控制方为陆朝阳，持有本公司注册资本的 49.02%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
艾小红	公司实际控制人陆朝阳的配偶
艾彩云	公司实际控制人陆朝阳配偶的妹妹
罗鹏安	持股 5%以上的股东
楚商先锋(武汉)创业投资中心(有限合伙)	公司持股 5%以上的股东
湖北楚商寰锋创业投资中心(有限合伙)	公司持股 5%以上的股东
严敏	董事、高级管理人员
刘熙	董事
丁正芳	监事会主席
杨婷	监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘楷	监事
戚祖恩	董事、高级管理人员
刘金荣	董事、高级管理人员
钟文	高级管理人员

4、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	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
千水环境科技股份有限公司、陆朝阳、艾小红	千水清源(湖北)科技有限公司	6,750,000.00	2018年12月17日	2021年12月16日	否
千水环境科技股份有限公司、陆朝阳、艾小红、罗鹏安、刘金荣	千水清源(湖北)科技有限公司	2,860,000.00	2018年05月29日	2021年05月28日	否
千水清源(湖北)科技有限公司、陆朝阳、艾小红	千水环境科技股份有限公司	1,500,000.00	2018年03月22日	2021年03月21日	否
千水清源(湖北)科技有限公司、陆朝阳、艾小红	千水环境科技股份有限公司	2,000,000.00	2018年08月13日	2021年08月12日	否
千水清源(湖北)科技有限公司、陆朝阳、艾小红	千水环境科技股份有限公司	3,500,000.00	2018年09月20日	2026年09月19日	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,144,433.49	1,078,056.00

(3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	说明
拆入：					
陆朝阳	6,309,948.47	5,378,935.15	7,632,722.98	4,056,160.64	无具体到期日
艾小红	4,144,350.62	948,401.63	759,015.85	4,333,736.40	无具体到期日
艾彩云		100,000.00	100,000.00		无具体到期日

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	戚祖恩		9,567.74
其他应付款	戚祖恩	81,929.50	
其他应付款	陆朝阳	4,056,160.64	6,309,948.47
其他应付款	艾小红	4,333,736.40	4,144,350.62
其他应付款	丁正芳	22,680.91	12,326.52

其他应付款	钟文		500.00
其他应付款	严敏	15,693.50	

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	4,170,000.00	1,213,280.00
应收账款	48,470,773.33	40,594,193.34
减：坏账准备	5,637,124.00	4,284,619.50
合计	47,003,649.33	37,522,853.84

(1) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,170,000.00	1,213,280.00
合计	4,170,000.00	1,213,280.00

注：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：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,422,236.00	
合计	5,422,236.00	

(2) 应收账款

① 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,290,000.00	2.66	1,290,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	47,180,773.33	97.34	4,347,124.00	9.21	42,833,649.33
其中：账龄组合	47,180,773.33	97.34	4,347,124.00	9.21	42,833,649.33
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	48,470,773.33	100.00	5,637,124.00	11.63	42,833,649.33

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	1,290,000.00	3.18	1,290,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	39,304,193.34	96.82	2,994,619.50	7.62	36,309,573.84
其中：账龄组合	39,304,193.34	96.82	2,994,619.50	7.62	36,309,573.84
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	40,594,193.34	100.00	4,284,619.50	10.55	36,309,573.84

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
襄阳兴发化工有限公司	1,290,000.00	1,290,000.00	100.00	账龄达到5年以上，催要多次均未能收回
合计	1,290,000.00	1,290,000.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	30,215,805.53	64.04	1,510,790.28	5.00	29,198,068.18	74.29	1,459,903.41	5.00
1至2年	10,751,759.98	22.79	1,075,176.00	10.00	7,277,689.48	18.51	727,768.95	10.00
2至3年	5,071,151.25	10.75	1,014,230.25	20.00	2,024,235.68	5.15	404,847.14	20.00
3至4年	555,725.97	1.18	277,862.99	50.00	804,200.00	2.05	402,100.00	50.00

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
4至5年	586,330.60	1.24	469,064.48	80.00				
合计	47,180,773.33	100.00	4,347,124.00	9.21	39,304,193.34	100.00	2,994,619.50	7.62

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	4,284,619.50	1,352,504.50			5,637,124.00

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,295,615.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,703,613.20 元。

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北泰盛化工有限公司	12,795,090.92	26.40	801,419.00
湖北兴发环保科技有限公司	4,932,080.00	10.18	246,604.00
周大福珠宝文化产业园(武汉)有限公司黄陂分公司	4,059,585.58	8.38	202,979.30
湖北兴发化工集团股份有限公司	3,369,989.00	6.95	196,823.90
富彤化学有限公司	3,138,870.00	6.48	255,787.00
合计	28,295,615.50	58.39	1,703,613.20

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	401,607.90	100.00	27,318.31	6.80	374,289.59
其中：账龄组合	401,607.90	100.00	27,318.31	6.80	374,289.59
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	401,607.90	100.00	27,318.31	6.80	374,289.59

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	432,647.57	100.00	23,569.83	5.45	409,077.74
其中：账龄组合	432,647.57	100.00	23,569.83	5.45	409,077.74
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	432,647.57	100.00	23,569.83	5.45	409,077.74

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

无。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	300,779.75	74.90	15,038.99	5.00	395,898.57	91.51	19,794.93	5.00
1至2年	81,863.15	20.38	8,186.32	10.00	35,749.00	8.26	3,574.90	10.00
2至3年	17,965.00	4.47	3,593.00	20.00	1,000.00	0.23	200.00	20.00
3至4年	1,000.00	0.25	500.00	50.00				
合计	401,607.90	100.00	27,318.31	6.80	432,647.57	100.00	23,569.83	5.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	23,569.83	3,748.48			27,318.31

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	24.90	5,000.00
周大福珠宝文化产业园(武汉)有限公司黄陂分公司	押金保证金	69,378.00	1年以内	17.28	3,468.90
山西中招招标代理有限公司	押金保证金	48,605.00	1到2年	12.10	4,860.50
北京尖峰计算机系统有限公司	押金保证金	42,893.76	1年以内	10.68	2,144.69
武汉中电节能有限公司	押金保证金	17,209.54	1年以内	4.29	860.48

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
合计		278,086.30		69.24	16,334.57

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,499,215.56		26,499,215.56	26,499,215.56		26,499,215.56
合计	26,499,215.56		26,499,215.56	26,499,215.56		26,499,215.56

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
千水清源(湖北)科技有限公司	26,499,215.56			26,499,215.56
合计	26,499,215.56			26,499,215.56

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,540,060.84	32,588,897.69	35,461,425.42	26,615,853.34
合计	40,540,060.84	32,588,897.69	35,461,425.42	26,615,853.34

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	549,202.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,200.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	532,002.53	
减：非经常性损益的所得税影响数	80,100.38	
非经常性损益净额	451,902.15	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	451,902.15	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.29	0.15	0.15
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.17	0.13	0.13

武汉千水环境科技股份有限公司

2019年4月17日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

总经理办公室