



九通水务

NEEQ:832702

珠海九通水务股份有限公司

(Zhuhai 9Tone Water Service Inc.)

水处理技术综合服务商

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年2月23日,公司“水处理系统及其出水装置”获得发明专利授权,专利号: ZL201610703137.2。



2018年5月17日,公司通过 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证。



2018年6月29日,公司“一种浸入式絮核装置”获得实用新型专利授权,专利号: ZL201721536565.7。全年共获3件实用新型专利、2件软件著作权授权



2018年9月4日,第二届“九通杯”水处理技术创新奖评选颁奖暨2018年水平管高效沉淀技术研讨会成功举办,在全国范围内激励行业技术创新。



2018年12月,水平管沉淀分离装置被认定为广东省高新技术产品。



2018年12月,筛板絮凝装置被认定为广东省高新技术产品。我司共有12个产品入选;2项技术入选《广东省水污染防治技术目录》;6个产品入选珠海市创新产品,纳入珠海市采购目录。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
本公司、公司、挂牌公司、九通水务	指	珠海九通水务股份有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
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
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	珠海九通水务股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书

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。

公司负责人张良纯、主管会计工作负责人陈红梅及会计机构负责人（会计主管人员）邓薇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
1、规范治理和内部控制的风险	公司逐步建立健全了法人治理结构与内部控制体系。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，公司治理将会有更高的要求。公司在尚未解除的治理领域中存在部分内部控制制度不完善的情况，由此带来潜在的管理风险。公司通过机制生成制度的方式，持续加强了内部风险控制的实施力度，并通过信息化（用友 ERP/OA/CRM）手段控制流程和风险，形成可持续运转的经营体系，目前运行良好。
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	珠海九通水务股份有限公司
英文名称及缩写	ZHUHAI 9TONE WATER SERVICE INC.
证券简称	九通水务
证券代码	832702
法定代表人	张良纯
办公地址	珠海市香洲梅华东路 338 号水务集团办公楼北侧第五层办公楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李欣欣
职务	董事会秘书
电话	0756-2269199
传真	0756-2269199
电子邮箱	9t@9tone.com
公司网址	http://www.9tone.com
联系地址及邮政编码	珠海市香洲梅华东路 338 号水务集团办公楼北侧第五层办公楼 519000
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	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 9 月 10 日
挂牌时间	2015 年 7 月 7 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-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7721 水污染治理
主要产品与服务项目	水处理工艺整体解决方案、水处理安全整体解决方案及水处理自动化解决方案相关工艺与设备的研发和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张良纯
实际控制人及其一致行动人	张良纯、王尊琼

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	91440400732144755G	否
注册地址	珠海市香洲梅华东路 338 号水务集团办公楼北侧第五层办公楼	否
注册资本（元）	12,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	中国北京西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王耀华、庞安然
会计师事务所办公地址	广东省珠海市香洲区凤凰北路 2099 号安广世纪大厦 15 楼

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	33,567,063.30	17,761,005.10	88.99%
毛利率%	56.29%	58.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,772,595.82	1,857,292.79	318.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,112,334.24	1,402,311.14	407.19%
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）	42.90%	13.96%	-
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）	39.99%	10.73%	-
基本每股收益	0.65	0.19	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,613,416.24	32,719,179.04	63.86%
负债总计	31,609,577.40	18,487,936.02	70.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,003,838.84	14,231,243.02	54.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.42	29.13%
资产负债率%（母公司）	58.96%	56.50%	-
资产负债率%（合并）	58.96%	56.50%	-
流动比率	1.65	1.69	-
利息保障倍数	-	-	-

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	15,998,598.02	-10,664,960.34	250.01%
应收账款周转率	1.56	0.98	-
存货周转率	1.83	3.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	63.86%	7.86%	-
营业收入增长率%	88.99%	-0.68%	-
净利润增长率%	318.49%	29.93%	-

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	12,000,000	10,000,000	20.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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	602,800.00
委托他人投资或管理资产的损益	173,787.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	190.61
非经常性损益合计	776,778.33
所得税影响数	116,516.75
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	660,261.58

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
应收账款	22,681,835.22	-	-	-
应收票据及应收账	-	22,681,835.22	-	-

款				
应付账款	4,963,277.67		-	-
应付票据及应付账款	-	4,963,277.67	-	-
管理费用	4,693,994.78	2,947,359.15	-	-
研发费用	-	1,746,635.63		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

九通水务定位于“水处理技术综合服务商”。核心竞争力是以一致认同的企业文化为基础的持续创新的能力。通过研发与创新，在水处理技术上具有独特的优势，核心技术具有唯一性，能有效解决客户提标改造、降低运行成本、方便运营管理的核心需求，拥有一定的市场定价权，以此带动市场销售。公司掌握技术、软件及配方，将部分生产和服务进行科学合理地分拆外包给专业公司，用以提高质量和效率，提供专业化的产品和技术服务。

公司积极响应国家环保政策要求，逐步实现水平管高效沉淀技术产业化，在市政污水提标改造、黑臭水体治理、市政供水等水处理领域为客户提供水处理工艺整体解决方案、水处理安全整体解决方案及水处理自动化解决方案，并进行相关工艺与设备的研发和销售。

公司凭借自主知识产权的世界先进技术，采用EPC总承包、工艺段总承包、专业分包等多种方式承接水处理工艺项目，为客户提供技术服务，创造价值、提升价值。

报告期内及报告期末至披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

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，公司实现营业收入 33,567,063.30 元，较去年同期增长 88.99%；归属于挂牌公司股东的净利润为 7,772,595.82 元，较上年同期增长 318.49%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 53,613,416.24 元，总资产较上年末增加 63.86%，报告期末资产负债率为 58.96%。

习近平总书记十九大提出的三大攻坚战“防范化解重大风险、精准扶贫、防治污染”。九通水务正

是响应了国家号召，顺应政策趋势，继续保持公司在环保水处理领域的优势，保持公司营销和技术发展方向的前瞻性。在这一基础上 2018 年我们致力于加大营销力度，做好技术研发和提升项目质量，提高公司的管理水平。

1、市场营销重点目标明确、深化销售模式、布局营销网络,加强了市场推广。

报告期内，公司加大了市场开拓力度，在市政供水领域稳步增长，在市政污水、黑臭水体治理、工业水处理等领域的工作初见成效。2018 年销售共计回款 4821.44 万元，圆满达成 2018 年度回款目标。代理商发展及体系建设逐步深入，并持续招募合作。市场推广重点开展了水平管高效沉淀池在污水应用方面的市场推广。举办第二届“九通杯”水处理技术创新奖评选，同期举办了 2018 年水平管高效沉淀技术研讨会，在全国范围内激励行业技术创新，提高行业知名度和美誉度。

2、技术研发围绕核心技术进行优化和精进，与中国科学院达成合作。

报告期内，完成相关专利申请共 5 件，获得 1 件发明专利、3 件实用新型专利、2 件软件著作权授权。与国内顶尖的研究机构中国科学院合作中试项目，租赁九通水务水平管高效沉淀等核心技术设备，形成了具备行业创新优势的产学研合作，为我们未来的技术发展带来了新的思路和方向。

3、公司管理体系中，持续运用用友 ERP-T+系统、OA 系统、CRM 系统等相关管理系统，加快了沟通进程，简化流程，提高了工作效率。公司形成了 15 项科技成果登记，6 个产品入选珠海市创新产品，纳入珠海市采购目录；12 个产品入选广东省高新技术产品；2 项技术入选《广东省水污染防治技术目录》；被珠海市工商局认定的“守合同重信用”企业，完成了职业健康管理体系认定、民营科技企业产业化基地认定等，为企业发展提供了良好支撑。

公司核心产品水平管高效沉淀池处于世界领先水平，我们正在走产业化发展的道路，生产能力大幅提升，希望在污水、供水、黑臭水体治理等领域，以及其他行业的水处理中寻求广泛的合作伙伴，来开发当地市场，共同做大水平管产业。

（二） 行业情况

1、供水市场行业情况

随着中国城镇化发展、城乡供水一体化进程持续加速，供水设施面临升级改造和扩大规模需求迫切，市场量稳步增加。根据《水利改革发展“十三五”规划》，城乡供水方向规划全国新增供水能力 270 亿立方米，即新增产能约 7400 万立方米/日。供水规模的新增要求加快城乡供水建设和改造，城镇供水方向的“十三五”市场空间约为 16500 亿元。

2、污水提质达标市场行业情况

2019年2月，生态环境部、国家发改委联合印发《长江保护修复攻坚战行动计划》，要求城镇污水处理率在2020年达到95%。依据2015年的各省市城镇污水处理数据，除浙江、江苏、上海外，其余8省市均为达到要求，污水处理的缺口为13.63亿吨，每日处理污水缺口373.44万吨，预计城镇污水处理的投入为113.03亿。此外，《长江保护修复攻坚战行动计划》要求到2020年底，长江流域水质优良的国控断面比达到85%以上，劣V类比低于2%。目前长江经济带各省市既有的污水处理厂的出水标准基本均是按照长江一级A的承载能力设计建造，倘若未来污水排放标准提高到地表水IV类标准，长江经济带污水处理厂提标改造（以2015年长江经济带污水处理厂污水总处理能力7657万吨/日为测算基数）空间至少为766亿元，市场空间将进一步扩大。而从整个污水处理市场来看，近几年，污水处理提标改造，已经成了很多地方的共识。就广东省本地而言，2018年广东敏感区域污水处理设施提标改造涉及210座污水处理厂，改造规模达1372.20万吨/日，包括广州、深圳、佛山等十几个城市。

3、城市黑臭水体综合治理市场行业情况

2015年8月住建部等国家部委发布《城市黑臭水体整治工作指南》，城镇黑臭水体的整治已成为地方各级人民政府改善城乡人民环境工作的重要内容。《城市黑臭水体整治工作指南》在总体目标中指出，到2020年底前，地级及以上城市建成区黑臭水体比例控制在10%以内，其中直辖市、省会城市、计划单列市建成区应于2017年底前基本消除。“十三五”期间，地级及以上城市黑臭水体治理中控源截污涉及的设施建设投资约1,700亿元，投资规模较大。到2020年，全国所有县城和重点镇具备污水收集处理能力，县城、城市污水处理率分别达到85%、95%左右。

《规划》强化了加强城市黑臭水体综合整治的建设任务和技术要求，“十三五”期间需整治地级及以上城市建成区黑臭水体2000多个，总长度约5800公里，与城市黑臭水体综合整治相关的新增及改造排水管网、新建与提标改造城市污水处理设施等设施建设，已纳入前述主要建设任务。

《长江保护修复攻坚战行动计划》要求到2020年底，长江经济带地级及以上城市建成区黑臭消除比达90%以上。目前，结合长江经济带黑臭水体整治环境保护专项行动，截至2018年11月，长江经济带黑臭水体治理完成率为81.57%，离90%的最低目标要求还有8.43%的空间。长江经济带治理中的黑臭水体共130条，面积68.32平方公里，若按照平均面积来给予推断，新发现的以及实际未消除共计67条黑臭水体的面积为35.21公里，故需治理总面积为103.53平方公里，依照每平方公里的治理成本为3亿元来计算，黑臭水体治理的投资金额为310.59亿元。

目前全球市场上高效沉淀池拥有自主知识产权的主要有3家，九通水务的水平管高效沉淀池、法国苏伊士和法国威立雅的高效沉淀池。高效沉淀池占地面积小，处理效率高，对原水适应范围广，低浊度、高浊度水都能处理，是水处理市场的首选产品。值得一提的是，九通水务水平管高效沉淀池是唯一的节

能环保型高效沉淀池，运行维护方便，特别适合中国国情。国家政策和规划大力支持污水提标改造处理、供水设施升级改造、黑臭水体治理等领域，与公司市场方向和技术储备均形成有效契合，为公司业务发展提供良好的外部环境和市场机遇。

(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	8,062,388.10	15.04%	2,312,400.12	7.07%	248.66%
应收票据与应收账款	20,335,030.55	37.93%	22,681,835.22	69.32%	-10.35%
存货	12,258,545.48	22.86%	3,772,398.84	11.53%	224.95%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	582,620.70	1.09%	796,411.64	2.43%	-26.84%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	800,000.00	1.49%	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	53,613,416.24	100.00%	32,719,179.04	100.00%	63.86%

资产负债项目重大变动原因：

A、货币资金的变动

本期货币资金比上期增长 248.66%，增长的主要原因是：国家对民营企业应收款支持力度加强，公司在 2018 年度对应收款的管理提出更高的要求。当年项目相应阶段的款项已按期收回，历史应收款加大催收力度，执行情况良好。因此货币资金比上年增幅较大。

B、应收票据与应收账款的变动

本期应收票据与应收账款比上期减少 10.35%，减少的主要原因是：1、公司在 2018 年承接的安徽肥东水平管高效沉淀池项目、北控水务集团湖南永州水平管高效沉淀池项目等均能及时实现销售收入，收回进度款项；2、上期应收账款及时回款。

C、存货的变动

本期存货比上期增加 8,486,146.64 元，主要增加原因是：1、兰州市水源地建设工程净水厂项目有部分设备发货至项目现场后，因现场条件限制未及时安装；2、年内有 1 个水平管高效沉淀池工艺项目在 12 月份动工建设，部分设备发货至项目现场后，因时间关系未能及时安装。以上 2 个原因导致存货比上

年度有所增加。

D、固定资产的变动

本期固定资产比上期减少 26.84%，主要原因累计折旧增加。

E、短期借款的变动

本期短期借款增加 800,000.00 元，主要是支付给供应商的银行承兑汇票，因出票银行是四大行以外的银行，存在银行承兑汇票到期不能支付的风险，这是导致短期借款增加的主要原因。

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	33,567,063.30	-	17,761,005.10	-	88.99%
营业成本	14,672,615.00	43.71%	7,383,600.88	41.57%	98.72%
毛利率%	56.29%	-	58.43%	-	-
管理费用	3,987,917.36	11.88%	2,947,359.15	16.59%	35.30%
研发费用	1,891,214.33	5.63%	1,746,635.63	9.83%	8.28%
销售费用	3,011,850.29	8.97%	2,258,344.68	12.72%	33.37%
财务费用	71,645.54	0.21%	36,108.56	0.20%	98.42%
资产减值损失	1,442,663.21	4.30%	1,574,678.39	8.87%	-8.38%
其他收益	197,800.00	0.59%	320,200.00	1.80%	-38.23%
投资收益	173,787.72	0.52%	204,438.19	1.15%	-14.99%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	8,556,316.06	25.49%	2,112,868.00	11.90%	304.96%
营业外收入	405,190.61	1.21%	10,634.34	0.06%	3,710.21%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	7,772,595.82	23.16%	1,857,292.79	10.46%	318.49%

项目重大变动原因：

A、营业收入和成本变动

本期营业收入比上期增长 88.99%，主要原因：1、报告期内的项目均在上半年开始施工，为项目提供较长准备时间，可及时确认收入；2、因 2017 年度公司成功申请了市政公用工程施工总承包资质和建筑机电安装工程专业承包资质，本年度公司将水平管高效沉淀池设备收入与机电安装工程收入明确划分，设备到项目现场后及时确认到货收入；机电安装工程及时按完工百分比确认收入。综合以上原因，

本年度收入较上年度增长幅度较大，成本相应有所提升，毛利率基本相同。

B、管理费用和销售费用

本期管理费用和销售费用比上期分别增加 35.30%、33.37%，共增加 1,794,063.80 元，是随着公司的经营业绩增加而增加的可变费用，导致费用增加；同时因内部管理效率和销售费用管理的提升，实际本期管理费用和销售费用占营业收入的比重有所下降。

C、财务费用变动

本期财务费用比上期上升 98.42%，其中银行手续费为 11,333.12 元；因新增贷款 300 万元而产生贷款利息为 108,750.00 元；公司有一部分用港币结算的出口业务，因港币汇率变动，导致期末汇兑损益为 -40,946.02 元。所以导致本期财务费用上升。

D、其他收益和投资收益的变动

本期其他收益减少 38.23%，主要原因是本期收到的政府补助减少。

本期投资收益减少 14.99%，主要原因是日常经营管理中的资金周转加快，而来自于闲置资金的理财收益减少。

E、营业利润变动

本期营业利润比上年增长 304.96%，主要原因是 1、营业收入比上年增长 88.99%；2、本年度公司经营管理水平整体提升，且对项目过程管理严格控制，加强项目进度环节中的验收，保证项目进度准时完工及整体验收。3、本年度加大了市场开拓力度，积极发展代理商，在污水、黑臭水体治理、工业水处理等方面的工作初显成效。

F、营业外收入

本期营业外收入比上年上升 3,710.21%，主要原因是来自于珠海市与香洲区下拨的高新技术企业认定补助资金，计入营业外收入。

G、净利润

本期经审计的净利润比上年增长 318.49%，主要增长的原因是公司销售收入大幅超过盈亏平衡点，管理费用与销售费用占比有所控制，其他收入、投资收益以及营业外收入有所上升。

(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	33,534,205.37	17,761,005.10	88.81%
其他业务收入	32,857.93	-	-
主营业务成本	14,666,796.40	7,383,600.88	98.64%
其他业务成本	5,818.60	-	-

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%
水处理设备集成系统	31,702,994.61	94.54%	14,318,790.36	80.60%
水处理配套设备	1,831,210.76	5.46%	3,442,214.74	19.38%
合计	33,534,205.37	-	17,761,005.10	-

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司客户群体主要为水务集团、自来水公司、市政污水处理单位、黑臭水体治理单位等。公司为客户提供水处理工艺整体解决方案、水处理安全整体解决方案及水处理自动化解决方案相关工艺与设备。主营业务收入来自于水处理设备集成系统销售和水处理配套设备销售。水处理设备集成系统包括9T-HSS水平管沉淀分离装置、9T-SPF筛板絮凝装置、9T-SAB沉淀池自动冲洗装置、9T-ERF高效絮凝塔、9T-PC一体化物化水处理系统、9T-BC一体化生化水处理系统、9T-SDS支管排泥系统、9T-AWF气水反冲滤池等主要产品；水处理配套设备主要包括了加氯加药系统及全自动泄氯吸收装置等主要产品。

公司2018年度水处理设备集成系统比上年度增长121.41%，主要原因是本年度加大了市场开拓力度，积极发展代理商，在污水、黑臭水体治理、工业水处理等方面的工作初显成效。

(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	安徽洋森环保节能科技有限公司	11,896,551.72	35.44%	否
2	中建三局集团有限公司	10,757,167.13	32.05%	否
3	内蒙古庆华集团乌斯太能源化工有限公司	3,319,755.42	9.89%	否
4	安徽国祯环保节能科技股份有限公司	2,957,264.96	8.81%	否
5	沈阳世创工程集团有限公司枝江分公司	2,344,353.55	6.98%	否
合计		31,275,092.78	93.17%	-

(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	谛恩水务技术（上海）有限公司	6,176,000.00	44.45%	否
2	仙桃市远昊设备安装有限公司	1,789,360.00	12.88%	否
3	无锡瑞司恩机械有限公司	1,019,260.00	7.34%	否

4	湖南永令益钢铁贸易有限公司	1,012,100.53	7.28%	否
5	上海良工阀门厂有限公司	898,000.00	6.46%	否
合计		10,894,720.53	78.41%	-

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	15,998,598.02	-10,664,960.34	250.01%
投资活动产生的现金流量净额	-10,141,281.28	9,465,752.19	-207.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-108,750.00	-	-

现金流量分析：

本期公司经营活动产生的现金流量净额比上年度增加 250.01%，主要的原因是：

A、 本期公司加大回款力度，加强对预收账款、项目进度款管理，对水处理配套设备要求全款到帐，水处理设备集成系统要求有预收账款后再签订合同，加强了项目进度款项把控，在本年度取得了一定的成绩。

B、 本期年末应收账款净额为 1,823.78 万元,比上年末减少约 444.40 万元,主要为加强了应收账款管理工作，加大对以前年度的应收账款催收,并安排专人专项催收。

本期投资活动产生的现金流量净额比上年减少 207.14%，主要的原因是：

A、 公司投资活动产生的现金流入主要来自于收回上年度投资收到的现金（理赎回）2018 年度 1600 万元，2017 年度 1235 万元；故本年度取得投资收益收到的现金（购买理财产品收益）2018 年为 17.38 万元、2017 年为 20.44 万元；故本年度投资活动现金流入比上年度增加约 361.93 万元。

B、 产生投资活动现金流出主要有投资支付的现金约为(购买理财产品)2018 年度 2,630 万元、2017 年度 235 万元；购买固定资产 2018 年约 1.51 万元、2017 年约 73.87 万元；故本年度投资活动现金流出比上年度增加 2,322.64 万元。

本期筹资活动产生的现金流量净额为-108,750.00 元，主要的原因是：

本年度 3 月份取得中国建设银行股份有限公司珠海分公司湾仔沙支行借款收到的现金 300 万元，故筹资活动现金流入为金 300 万元；于 2018 年 10 月底偿债务支付的现金金 300 万元，借款期限为 7 个月，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 108,750.00 元,故本年度筹资活动产生的现金流量净额为 -108,750.00 元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司资产保值，公司利用部分闲置资金购买银行理财产品，截止 2018 年 12 月 31 日，公司购买理财产品的情况如下：

项目	投资金额	投资期限	公司的影响
中国银行珠海香洲支行“中银日积月累-日计划”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品	3,500,000.00	滚动投资	公司所购买的理财产是短期理财产品，风险较低，不会影响公司的日常经营。
中国建设银行广东省分行“乾元一日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品	7,800,000.00	滚动投资	公司所购买的理财产是短期理财产品，风险较低，不会影响公司的日常经营。
合计	11,300,000.00		

(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

详见财务报表附注(二十四)重要会计政策和会计估计的变更,第1小点重要会计政策变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

九通水务持续承担社会责任，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，与社会共享企业发展成果。公司的使命是：改善水环境，创造人与自然的和谐；公司的愿景是：九通水务，净水惠民。核心价值观“诚信、敬业、持续、创新”。与国家倡导的价值观保持高度一致，积极响应国家三大攻坚战中污染治理的要求，二十年如一日的规范经营。

1、公司遵守国家各项法律法规，积极履行纳税义务。积极为社会提供就业岗位，并通过系统地培训与实践，使员工在公司平台上获得知识及技能的提升，建立了职业健康安全管理体系，保障员工合法权益。

2、九通水务始终与党中央保持一致，坚持可持续发展，做利国利民利大家的环保产业。跟紧中央的节奏，坚持自主创新的道路，坚持中国创造和中国制造，多项专利技术在世界领先。

3、公司大力发展水平管产业，在研发投入、生产线开发、市场销售等方面做了扎实的工作，力争将水平管产业化，带动产业链上游供应商、生产商，产业链下游工程商、代理商的合法经营，承担起产业引领的社会责任。

三、 持续经营评价

公司的核心竞争力是以一致认可的企业文化为基础的持续创新的能力。多年来在技术创新、营销创新、管理创新等方面形成了可支撑公司持续发展的几点优势：

1、行业发展形势好。水处理行业是民生刚需的朝阳行业，国家产业政策频出形成机遇，发展势头迅猛，公司在我国水处理市场中相对起步较早，有 20 多年的行业积累。

2、技术创新持续积累。公司的技术创新经过多年的积累已经形成优势资源，根据客户需求持续进行技术创新，采用自主研发、合作研发等灵活方式开拓新技术，久经磨砺的技术团队具备了自我学习、自我完善、自我纠错的能力。在水平管产业化的布局下，公司在市政供水、市政污水、黑臭水体治理等方面积极拓展，为客户创造价值，莫立了自身的良好口碑。

3、市场营销创新。公司拥有了遍布全国的大量客户资源，这些坚实的客户资源使得公司长久以来在市场中始终维系着一定的市场份额。同时公司不断优化销售策略，通过直销、代理商等多向合作，以及行业会议、媒体推广等多渠道获取市场信息，形成销售，取得了持续的收效。

4、自动运转的经营体系。公司持续促进管理创新，形成行之有效的制度、流程，并通过机制的方式完善尚未纳入制度流程的经营事务，最终固化下来，形成一整套独特的自动运转的经营体系。

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

1、规范治理和内部控制的风险

公司逐步建立健全了法人治理结构与内部控制体系。随着公司的快速发展，经营规模的扩大，公司治理将会有更高的要求。公司在尚未解除的治理领域中存在部分内部控制制度不完善而带来潜在的管理风险。

应对措施：公司通过机制生成制度的方式，持续加强了内部风险控制的实施力度，并通过信息化（用友 ERP/OA/CRM）手段控制流程和风险，形成可持续运转的经营体系，目前运行良好。

（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

3、 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
张良纯、王尊琼	为银行贷款提供担保	3,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月27日	2018-019

2018年3月，公司与中国建设银行股份有限公司珠海市分行签订贷款合同，合同编号:2018年珠中小工流字88号，贷款额300万元整，贷款期限自2018年3月26日至2019年3月25日止。本次贷款为信用贷款，由关联董事张良纯、关联董事王尊琼二人提供担保，关联方为公司提供担保不向公司收取

相关担保费用。

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：

上述关联方为公司的贷款提供担保有助于珠海九通水务股份有限公司成功获得贷款，且公司关联方未收取公司费用，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 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

申报日期	起息日期	购买银行	理财产品及代码	认购金额（万元）
2018-02-12	2018-02-12	建设银行珠海东区支行	乾元一日积利	650.00
2018-02-13	2018-02-13	建设银行珠海东区支行	乾元一日积利	280.00
2018-04-03	2018-04-03	中国银行珠海香洲支付	中银日积月累-日计划	200.00
2018-06-08	2018-06-08	中国银行珠海香洲支付	中银日积月累-日计划	300.00
2018-06-15	2018-06-15	建设银行珠海东区支行	乾元一日积利	300.00
2018-09-28	2018-09-28	中国银行珠海香洲支付	中银日积月累-日计划	500.00
2018-09-30	2018-09-30	建设银行珠海东区支行	乾元一日积利	150.00
2018-12-19	2018-12-19	建设银行珠海东区支行	乾元一日积利	250.00
合计				2,630.00

(四) 承诺事项的履行情况

在公司《公开转让说明书》当中，公司控股股东、实际控制人为避免同业竞争做出以下承诺：

为避免发生同业竞争，给公司及其他股东造成损害，公司控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》。

1、公司控股股东、实际控制人张良纯的承诺函，承诺：

“1）本人控制的珠海九通环境工程有限公司（以下简称“九通环境”）经营范围为“水处理、环境工程设计、施工（凭资质证经营）；水处理及相关技术咨询。”截至本承诺函出具之日，九通环境已无实际经营，没有从事与九通股份现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动。

2）九通环境将于在 2015 年 12 月 31 日前将上述两份合同结算完毕，并于 2016 年 1 月 1 日起开始办理九通环境注销工作。

3）本人控制的除九通股份之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与九通股份现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给九通股份造成的经济损

失承担赔偿责任。

4) 对本人下属的除九通股份之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与九通股份构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给九通股份造成的经济损失承担赔偿责任。”

2、持股 5% 以上的股东的承诺函，承诺：

1) 除在公开转让说明书、法律意见书、尽职调查报告及其他挂牌文件中披露的情况外，本人（或公司）目前不存在与公司及其控股子公司进行同业竞争的情况。

2) 本人（或公司）不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。

3) 本人（或公司）如果将来有从事与公司及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将无偿将该商业机会让给公司及其控股子公司。

4) 如公司及其控股子公司进一步拓展其产品及业务范围，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将不与拓展的产品、业务相竞争。

5) 如违反以上承诺导致公司及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，本人（或公司）将向公司及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。”

报告期内，九通环境已于 2018 年 11 月底国税、地税已经注销成功，并于 2018 年 12 月提交银行注销申请。以上承诺履行情况正常。

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	2,500,000	25.00%	500,000	3,000,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,875,000	18.75%	375,000	2,250,000	18.75%
	董事、监事、高管	1,875,000	18.75%	375,000	2,250,000	18.75%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,500,000	75.00%	1,500,000	9,000,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,625,000	56.25%	1,125,000	6,750,000	56.25%
	董事、监事、高管	5,625,000	56.25%	1,125,000	6,750,000	56.25%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	2,000,000	12,000,000	-
普通股股东人数		4				

(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	张良纯	5,750,000	1,150,000	6,900,000	57.50%	5,175,000	1,725,000
2	王尊琼	1,750,000	350,000	2,100,000	17.50%	1,575,000	525,000
3	珠海汇业达投资有限公司	1,500,000	300,000	1,800,000	15.00%	1,350,000	450,000
4	珠海同创达投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000	200,000	1,200,000	10.00%	900,000	300,000
合计		10,000,000	2,000,000	12,000,000	100.00%	9,000,000	3,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东中，张良纯、王尊琼系夫妻关系。珠海汇业达投资有限公司为张良纯、王尊琼实际控制。珠海同创达投资合伙企业（有限合伙）为张良纯实际控制。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为张良纯先生。

张良纯，男，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生学历。1987年7月至1993年3月于武汉市工程科技研究院任职工程师；1993年3月至1994年10月于珠海富华玻纤股份有限公司任职工程师；1994年10月至2011年11月于中华人民共和国拱北海关任职公务员；2011年11月至2014年11月于珠海九通水务有限公司任职监事并于2014年11月辞去监事职务。2014年11月至今任公司董事长、总经理。

报告期内公司控股股东无变动。

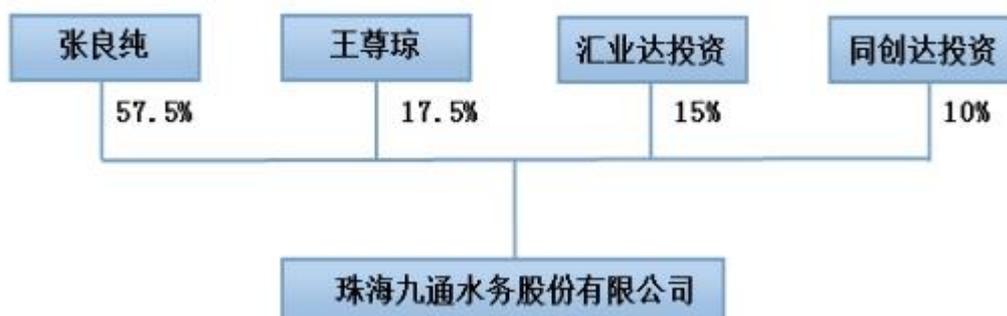
(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为张良纯先生和王尊琼女士。

张良纯，参见（一）控股股东情况。

王尊琼，女，1967年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年9月至1992年12月于武汉市粮食局任职助理工程师；1993年3月至1995年10月于珠海经济特区玻璃纤维有限公司任职工程师；1995年12月至1996年12月于珠海缘成电子有限公司任职总务部主任；1997年3月至2007年10月于珠海九通自动化设备有限公司任职执行董事、总经理。2001年9月至2014年11月于珠海九通水务有限公司任职执行董事、总经理。2014年4月至今珠海汇业达投资有限公司任职执行董事、总经理。2014年11月至今任公司董事。

报告期内公司实际控制人无变动。



序号	股东名称	股份比例 (%)
1	张良纯	57.5
2	王尊琼	17.5
3	珠海汇业达投资有限公司	15.0
4	珠海同创达投资合伙企业（有限合伙）	10.0
合计		100.0

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

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
银行借款	中国建设银行股份有限公司珠海香洲支行	3,000,000.00	6.575%	2018年3月26日到2018年10月15日	否
合计	-	3,000,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年6月11日	-	2	-
合计	-	2	-

公司于2018年6月4日披露《珠海九通水务股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》，2017年年度权益分派方案摘要为：以公司现有总股本10,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.00股。分红前本公司总股本为10,000,000股，分红后总股本增加2,000,000股。本次权益分派权益登记日为：2018年6月8日，除权除息日为：2018年6月11日。本次权益分派已正常执行完毕。

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
张良纯	董事长、总经理	男	1964年10月	研究生	2017.11.24~2020.11.23	是
王尊琼	董事	女	1967年9月	本科	2017.11.24~2020.11.23	是
李欣欣	董事会秘书	男	1980年9月	本科	2017.11.24~2020.11.23	是
周密	董事	男	1986年10月	专科	2017.11.24~2020.11.23	是
陈红梅	董事、财务总监	女	1976年7月	专科	2017.11.24~2020.11.23	是
林华兴	董事	男	1983年7月	本科	2017.11.24~2020.11.23	是
黄静	监事会主席	女	1975年10月	专科	2017.11.24~2020.11.23	是
李琦	监事	女	1975年6月	本科	2017.11.24~2020.11.23	是
邓薇	职工代表监事	女	1984年8月	本科	2017.11.24~2020.11.23	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事陈红梅女士是控股股东、实际控制人张良纯先生之外甥女。

(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
张良纯	董事长、总经理	5,750,000	1,150,000	6,900,000	57.50%	0
王尊琼	董事	1,750,000	350,000	2,100,000	17.50%	0
合计	-	7,500,000	1,500,000	9,000,000	75.00%	0

(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

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

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	8	8
销售人员	9	14
技术人员	12	11
财务人员	4	4
生产人员	7	8
采购人员	2	1
员工总计	42	46

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	22	24
专科	13	13
专科以下	4	6
员工总计	42	46

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、公司薪酬政策延续原有的制度执行, 报告期内未有变化。
- 2、公司注重维持合理的人才梯队, 不断增强公司的竞争实力, 员工入职时首要是与公司有相同的价值观, 认同企业文化。入职后, 着重提高员工素质和能力, 公司及各个职能部门均制定了培训考核体系, 为公司的持续发展和员工个人提高成长提供了科学合理的动力源泉和制度保障。在积极开展基础培训的同时, 着眼解决各岗位实际工作中面临的问题, 使员工能发挥所长, 实现价值。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，并规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司在创立大会时已建立《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理办法》等在内的一系列管理制度，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。公司“三会”的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《披露信息管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。公司能够确保所有股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；提案审议符合法定程序，能够确保股东的话语权。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的人事变动、对外投资等事项，均严格按照相关法律及《公司章程》等履行规定程序，并在全国中小企业股份转让系统公告。

4、 公司章程的修改情况

1、2018年8月23日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《章程变更》议案。将原章程条款“第十条 公司的经营范围包括：水处理科技的研发、推广和应用；设备成套、销售；化工产品（含危险化学品，凭相关经营许可证经营）的批发、零售；项目的技术整合、方案优化及设计、组织实施、安装指导、调试、咨询、培训、销售支持等技术服务；机电安装工程专业承包、市政工程总承包；项目的运营管理；投融资项目管理服务等。公司在经营范围内从事活动。依据法律、法规和国务院决定须经许可经营的项目，应当向有关许可部门申请后，凭许可审批文件或者许可证件经营。公司的经营范围应当按规定在珠海市商事主体登记许可及信用公示平台予以公示。”修改为“第十条公司的经营范围包括：污水处理系统、给水处理系统、水环境治理系统科技的研发、推广和应用；技术整合、方案优化设计、组织实施、安装指导、调试、咨询、培训、销售支持等技术服务；项目的运营管理；投融资项目管理服务等；设备成套、销售，软件开发、应用；化工产品（含危险化学品，凭相关经营许可证经营）的批发、零售；承接市政工程总承包和环保工程总承包、机电安装施工总承包、机电安装工程专业承包、电子及智能化专业承包。公司在经营范围内从事活动。依据法律、法规和国务院决定须经许可经营的项目，应当向有关许可部门申请后，凭许可审批文件或者许可证件经营。公司的经营范围应当按规定在珠海市商事主体登记许可及信用公示平台予以公示。”将原章程条款“第十三条 公司股份总数为1000万股。”修改为“第十三条 公司股份总数为1200万股。”并经股东大会审议通过。

2、2018年11月12日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《章程变更》议案。将原章程条款“第三条 公司注册资本为人民币1000万元。”修改为“第三条 公司注册资本为人民币1200万元。”并经股东大会审议通过。

(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	4	1、2018年1月15日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《公司2018年度工作计划》。 2、2018年4月19日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《公司2017年年度报告及摘要》、《关于2017年利润分配预案》、《公司2017年年度董事会工作报告》、《公司2017年

		<p>度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算方案》、《关于珠海九通水务股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于公司续聘会计师事务所》、《使用自有闲置资金购买理财产品》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会》。</p> <p>3、2018 年 8 月 23 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》、《章程变更》、《补充确认偶发性关联交易》、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》。</p> <p>4、2018 年 11 月 12 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《章程变更》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会》。</p>
监事会	2	<p>1、2018 年 8 月 23 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过了 2018 年 4 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《公司 2017 年年度报告及摘要》、《关于 2017 年利润分配预案》、《公司 2017 年年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算方案》、《关于珠海九通水务股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于公司续聘会计师事务所》、《使用自有闲置资金购买理财产品》。</p> <p>2、2018 年 8 月 23 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》、《章</p>

		程变更》、《补充确认偶发性关联交易》。
股东大会	3	<p>1、2018年5月14日召开2017年年度股东大会，审议通过了《公司2017年年度报告及摘要》、《关于2017年利润分配预案》、《公司2017年年度董事会工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算方案》、《关于珠海九通水务股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于公司续聘会计师事务所》、《使用自有闲置资金购买理财产品》、《公司2017年年度监事会工作报告》。</p> <p>2、2018年9月11日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《章程变更》、《补充确认偶发性关联交易》。</p> <p>3、2018年11月29日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《章程变更》。</p>

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

公司2018年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，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”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和其他高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关公司治理制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义

务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理办法》处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益，公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由董事会秘书负责接听和接收，保证与投资者之间的良好沟通。同时，公司还建立并维护与全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。

(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，公司监事会积极参与和监督公司各项事务。公司的发展稳定有序，监事会对 2018 年度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

公司与控股股东或实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的独立性，可以保持自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《会计准则》建立了会计核算体系，建立了完善的会计核算制度，确保了业务和会计信息的一致性，加强了预算和成本核算的执行，健全了财务监督和管理制度，化解会计核算工作中存在的风险，报告期内财务运行情况良好。

1、内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司陆续制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

(1) 会计核算体系。公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2) 财务管理体系。公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

(3) 风险控制体系。公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后调查等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部控制的说明

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无。

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	信会师报字[2019]第 ZC50034 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	王耀华、庞安然
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

珠海九通水务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了珠海九通水务股份有限公司（以下简称九通水务）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了九通水务 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于九通水务，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

九通水务管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括九通水务 2018 年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，管理层负责评估九通水务的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九通水务的财务报告过程。

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，就可能对九通水务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九通水务不能持续经营。

（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。

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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

王耀华

中国注册会计师：

庞安然

中国·上海

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

（一） 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	（一）	8,062,388.10	2,312,400.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	（二）	20,335,030.55	22,681,835.22
预付款项	（三）	81,910.23	1,277,406.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	109,671.53	177,574.25
买入返售金融资产			
存货	（五）	12,258,545.48	3,772,398.84

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	11,330,977.15	1,032,916.67
流动资产合计		52,178,523.04	31,254,531.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	582,620.70	796,411.64
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八)	127,662.74	160,025.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(九)	724,609.76	508,210.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,434,893.20	1,464,647.47
资产总计		53,613,416.24	32,719,179.04
流动负债：			
短期借款	(十)	800,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(十一)	9,056,495.25	4,963,277.67
预收款项	(十二)	14,098,938.85	7,315,703.08
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十三)	1,889,043.05	773,843.10
应交税费	(十四)	1,161,334.44	1,937,736.70
其他应付款	(十五)		5,004.49
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			
其他流动负债	(十六)	4,603,765.81	3,492,370.98
流动负债合计		31,609,577.40	18,487,936.02
非流动负债：			
长期借款		-	-
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			
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			
负债合计		31,609,577.40	18,487,936.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十七)	12,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	586,722.20	586,722.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十九)	1,293,587.85	516,328.27
一般风险准备			
未分配利润	(二十)	8,123,528.79	3,128,192.55
归属于母公司所有者权益合计		22,003,838.84	14,231,243.02
少数股东权益			
所有者权益合计		22,003,838.84	14,231,243.02
负债和所有者权益总计		53,613,416.24	32,719,179.04

法定代表人：张良纯主管会计工作负责人：陈红梅会计机构负责人：邓薇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,567,063.30	17,761,005.10

其中：营业收入	(二十一)	33,567,063.30	17,761,005.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,382,334.96	16,172,775.29
其中：营业成本	(二十一)	14,672,615.00	7,383,600.88
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	(二十二)	304,429.23	226,048.00
销售费用	(二十三)	3,011,850.29	2,258,344.68
管理费用	(二十四)	3,987,917.36	2,947,359.15
研发费用	(二十五)	1,891,214.33	1,746,635.63
财务费用	(二十六)	71,645.54	36,108.56
其中：利息费用		108,750.00	0
利息收入		7,491.56	18,138.62
资产减值损失	(二十七)	1,442,663.21	1,574,678.39
信用减值损失			
加：其他收益	(二十八)	197,800.00	320,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(二十九)	173,787.72	204,438.19
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）			
净敞口套期收益（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）		8,556,316.06	2,112,868.00
加：营业外收入	(三十)	405,190.61	10,634.34
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,961,506.67	2,123,502.34
减：所得税费用	(三十一)	1,188,910.85	266,209.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,772,595.82	1,857,292.79
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）		7,772,595.82	1,857,292.79
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		7,772,595.82	1,857,292.79
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 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		7,772,595.82	1,857,292.79
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.65	0.19
（二）稀释每股收益		0.65	0.19

法定代表人：张良纯主管会计工作负责人：陈红梅会计机构负责人：邓薇

（三）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		44,590,945.57	13,476,941.39
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	(三十二) 1	1,088,140.33	1,673,334.19
经营活动现金流入小计		45,679,085.90	15,150,275.58
购买商品、接受劳务支付的现金		17,752,563.62	9,553,195.16
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		4,864,634.88	4,706,183.88
支付的各项税费		3,748,386.85	2,354,017.32
支付其他与经营活动有关的现金	(三十二) 2	3,314,902.53	9,201,839.56
经营活动现金流出小计		29,680,487.88	25,815,235.92
经营活动产生的现金流量净额		15,998,598.02	-10,664,960.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,000,000.00	12,350,000.00
取得投资收益收到的现金		173,787.72	204,438.19
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		16,173,787.72	12,554,438.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,069.00	738,686.00
投资支付的现金		26,300,000.00	2,350,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,315,069.00	3,088,686.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,141,281.28	9,465,752.19
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,750.00	
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			
筹资活动现金流出小计		3,108,750.00	

筹资活动产生的现金流量净额		-108,750.00	-
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		5,748,566.74	-1,199,208.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,778,010.12	2,977,218.27
六、期末现金及现金等价物余额		7,526,576.86	1,778,010.12

法定代表人：张良纯主管会计工作负责人：陈红梅会计机构负责人：邓薇

(四) 股东权益变动表

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	
	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	10,000,000.00				586,722.20				516,328.27		3,128,192.55		14,231,243.02
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	10,000,000.00				586,722.20				516,328.27		3,128,192.55		14,231,243.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00								777,259.58		4,995,336.24		7,772,595.82
（一）综合收益总额											7,772,595.82		7,772,595.82
（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									777,259.58		-777,259.58		

1. 提取盈余公积									777,259.58		-777,259.58		
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	2,000,000.00										-2,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	2,000,000.00										-2,000,000.00		
（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	12,000,000.00				586,722.20				1,293,587.85		8,123,528.79		22,003,838.84

项目	上期											少数 股东	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
一、上年期末余额	10,000,000.00				586,722.20				330,598.99		1,456,629.04		12,373,950.23
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	10,000,000.00				586,722.20				330,598.99		1,456,629.04		12,373,950.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									185,729.28		1,671,563.51		1,857,292.79
（一）综合收益总额											1,857,292.79		1,857,292.79
（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									185,729.28		-185,729.28		
1. 提取盈余公积									185,729.28		-185,729.28		
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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				586,722.20				516,328.27		3,128,192.55		14,231,243.02

法定代表人：张良纯主管会计工作负责人：陈红梅会计机构负责人：邓薇

珠海九通水务股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

珠海九通水务股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为珠海九通水务有限公司,系由王尊琼、朱继东共同出资组建的有限责任公司,于2001年9月10日取得珠海市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,注册号为4404002024597。

本公司系于2014年11月24日经珠海市工商行政管理局批准,由珠海九通水务有限公司以2014年8月31日的净资产值7,886,722.20元为基数,按照1:0.9510的比例折为7,500,000股,整体变更设立的股份有限公司。本公司累计发行股本总数7,500,000股,注册资本为7,500,000.00元。

2015年7月7日,本公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让,本公司证券简称:九通水务,证券代码:832702。

截止2018年12月31日本公司股权结构如下:

股东名称	出资额(人民币元)	持股比例(%)
张良纯	6,900,000.00	57.50
王尊琼	2,100,000.00	17.50
珠海汇业达投资有限公司	1,800,000.00	15.00
珠海同创达投资合伙企业(有限合伙)	1,200,000.00	10.00
合计	12,000,000.00	100.00

本公司的统一社会信用代码为91440400732144755G。

本公司注册地址:珠海市香洲梅华东路338号水务集团办公楼北侧第五层办公楼。

本公司法定代表人:张良纯。

本公司经营范围:污水处理系统、给水处理系统、水环境治理系统科技的研究、推广和应用;技术整合、方案优化设计、组织实施、安装指导、调试、咨询、培训、销售支持等技术服务;项目的运营管理;投融资项目管理服务等;设备成套、销售、软件开发、应用;化工产品(含危险化学品,凭相关经营许可证经营)的批发、零售;承接市政工程总承包和环

保工程总承包、机电安装施工总承包、机电安装工程专业承包、电子及智能化专业承包。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,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》和各项具体会计准则、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”),以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(八) 应收账款坏账准备”、“三、(十二) 固定资产”、“三、(十九) 收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 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将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(八) 应收款项坏账准备

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:应收账款金额在 100 万元以上;其他应收款金额在 50 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项：

确定组合的依据	
组合 1-关联方、员工借款、押金、备用金组合	关联方、员工借款、押金、备用金组合具有类似信用风险特征
组合 2-账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1-关联方、员工借款、押金、备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备
组合 2-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：

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	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	30	30
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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对联营企业和合营企业的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费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对联营企业和合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在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。

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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者

权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

(十三) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
商标权	10	预计的受益年限
发明专利权	20	预计的受益年限
实用新型专利权	10	预计的受益年限
办公软件	5	预计的受益年限

每年度终了，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。

经复核，本年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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合

收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 销售商品收入确认的具体原则

公司主要提供水务技术工艺整体解决方案、安全整体解决方案及自动化解决方案相关的设备。

- ①合同约定本公司不承担安装调试责任的，销售收入确认需同时满足下列条件：按合同要求将本公司设备发运后经买方签收；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款。
- ②合同约定本公司承担安装调试责任的，销售收入确认需同时满足下列条件：按合同要求将本公司设备运抵买方指定地点后经买方签收；销售收入金额已确定，并按合同约定进度已收讫货款或预计可以收回货款；安装调试完毕并出具安装调试验收单。

3、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

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。

5、 技术服务收入确认和计量原则

(1) 技术服务收入确认和计量的总体原则

确认提供劳务收入的依据为在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足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；

交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)。资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应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。

(2) 本公司水务技术服务收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司水务技术服务收入根据技术服务合同约定完工进度及应收技术服务进度款确认。

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助在同时满足以下两个条件时予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以

外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（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，确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理

（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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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。

(二十三) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 20,335,030.55 元，上期金额 22,681,835.22 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,056,495.25 元，上期金额 4,963,277.67 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 1,891,214.33 元，上期金额 1,746,635.63 元，重分类至“研发费用”。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于2018年2月1日下发的《关于广东省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕25号），本公司通过2017年第一批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744001807），有效期3年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号），本公司自2017年（含2017年）起至2019年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	16,605.60	4,007.14
银行存款	7,509,971.26	1,774,002.98
其他货币资金	535,811.24	534,390.00
合计	8,062,388.10	2,312,400.12
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

保函保证金	535,811.24	534,390.00
合计	535,811.24	534,390.00

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 535,811.24 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	2,097,200.00	
应收账款	18,237,830.55	22,681,835.22
合计	20,335,030.55	22,681,835.22

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,097,200.00	
合计	2,097,200.00	

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(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

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		800,000.00
合计		800,000.00

(4) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,965,962.28	99.56	4,728,131.73	20.59	18,237,830.55	26,069,903.74	100.00	3,388,068.52	13.00	22,681,835.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	102,600.00	0.44	102,600.00	100.00						
合计	23,068,562.28	100.00	4,830,731.73	20.94	18,237,830.55	26,069,903.74	100.00	3,388,068.52	13.00	22,681,835.22

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	11,105,347.96	555,267.40	5.00
1至2年（含2年）	6,252,925.07	625,292.51	10.00
2至3年（含3年）	1,899,466.23	569,839.87	30.00
3至4年（含4年）	19,302.14	9,651.07	50.00
4至5年（含5年）	3,604,200.00	2,883,360.00	80.00
5年以上	84,720.88	84,720.88	100.00
合计	22,965,962.28	4,728,131.73	

期末单项金额不重大但单独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
成都丰盛源商贸有限公司	102,600.00	102,600.00	100.00	预计收回可能性较小
合计	102,600.00	102,600.00	100.00	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,442,663.21 元。

（3）本报告期无实际核销的应收账款情况。

（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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
沈阳世创工程集团有限公司枝江分公司	8,631,929.82	37.42	738,942.24
中建三局集团有限公司	3,785,885.52	16.41	189,294.28
巴彦淖尔市乌拉特中旗蒙源供水有限公司	3,579,200.00	15.52	2,863,360.00
安徽洋森环保节能科技有限公司	2,634,000.00	11.42	131,700.00

安徽国祯环保节能科技股份有限公司	1,384,000.00	6.00	69,200.00
合计	20,015,015.34	86.77	3,992,496.52

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	81,910.23	100.00	1,277,406.47	100.00
合计	81,910.23	100.00	1,277,406.47	100.00

本报告期内不存在账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
长沙市财政局非税收入汇缴结算户	14,806.00	18.08
内蒙古永胜钢构彩板有限公司	11,500.00	14.04
广州天健创新仪器仪表有限公司	11,465.52	14.00
北京利境源环保技术有限公司	10,411.27	12.71
中国移动通信集团广东有限公司珠海分公司	9,118.34	11.13
合计	57,301.13	69.96

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	109,671.53	177,574.25
合计	109,671.53	177,574.25

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他 应收款	109,671.53	100.00			109,671.53	177,574.25	100.00			177,574.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	109,671.53	100.00			109,671.53	177,574.25	100.00			177,574.25

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方、员工借款、押金、备用金组合	109,671.53		
合计	109,671.53		

(2) 本报告期无计提、转回或收回的坏账准备情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	20,000.00	50,000.00
押金	68,164.78	68,164.78
备用金	5,531.18	47,187.11
代扣社保、公积金	15,975.57	12,222.36
合计	109,671.53	177,574.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
珠海市公共资源交易中心	投标保证金	20,000.00	1年以内	18.24	
珠海市供水机械工程公司	押金	38,964.78	5年以上	35.53	
珠海市南岐特种货物运输有限公司	押金	24,000.00	1-2年	21.88	
代扣员工社保	代扣社保	14,040.57	1年以内	12.80	
徐富国	备用金	5,531.18	1年以内	5.04	
合计		102,536.53		93.49	

(6) 本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	12,258,545.48		12,258,545.48	3,772,398.84		3,772,398.84
合计	12,258,545.48		12,258,545.48	3,772,398.84		3,772,398.84

2、 本报告期无需要计提的存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	11,300,000.00	1,000,000.00
待认证进项税	30,977.15	
预付劳务费		32,916.67
合计	11,330,977.15	1,032,916.67

理财产品说明：

2018年购买中国建设银行广东省分行“乾元—日积利”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品 16,300,000.00 元，该理财产品为非保本浮动收益型理财产品，无固定理财期限，1天≤投资期<7天，预期年化收益率为 2.81%；7天≤投资期<14天，预期年化收益率为 2.91%；14天≤投资期<31天，预期年化收益率为 3.01%；31天≤投资期<61天，预期年化收益率为 3.80%；投资期≥61天，客户预期年化收益率为 4.20%，本公司已于 2018 年赎回该理财产品 8,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日剩余未赎回理财产品金额为 7,800,000.00 元。

2018年购买中国银行珠海香洲支行“中银日积月累-日计划”（按日）开放式资产组合型人民币理财产品 10,000,000.00 元，该理财产品为非保本浮动收益型理财产品，无固定理财期限，理财计划管理人根据市场利率和投资标的的收益率变动及资金运作情况不定期调整预期年化投资收益率，并至少于新预期年化投资收益率启用前一个工作日在中国银行股份有限公司网站上公布，本公司已于 2018 年赎回该理财产品 6,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日剩余未赎回理财产品金额为 3,500,000.00 元。

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	582,620.70	796,411.64
固定资产清理		
合计	582,620.70	796,411.64

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	机器设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额		274,928.18	1,462,749.02	401,709.40	2,139,386.60
(2) 本期增加金额		12,990.51			12,990.51
—购置		12,990.51			12,990.51
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额		287,918.69	1,462,749.02	401,709.40	2,152,377.11
2. 累计折旧					
(1) 年初余额		176,379.78	1,166,595.18		1,342,974.96
(2) 本期增加金额		26,733.05	161,886.00	38,162.40	226,781.45
—计提		26,733.05	161,886.00	38,162.40	226,781.45
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额		203,112.83	1,328,481.18	38,162.40	1,569,756.41
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值		84,805.86	134,267.84	363,547.00	582,620.70
(2) 年初账面价值		98,548.40	296,153.84	401,709.40	796,411.64

(八) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	专利权	商标权	办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	25,000.00	5,496.03	169,398.06	199,894.09
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	25,000.00	5,496.03	169,398.06	199,894.09
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	13,792.42	5,496.03	20,580.09	39,868.54
(2) 本期增加金额	1,150.00		31,212.81	32,362.81
—计提	1,150.00		31,212.81	32,362.81
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额	14,942.42	5,496.03	51,792.90	72,231.35
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	10,057.58		117,605.16	127,662.74
(2) 年初账面价值	11,207.58		148,817.97	160,025.55

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	4,830,731.73	724,609.76	3,388,068.52	508,210.28
合计	4,830,731.73	724,609.76	3,388,068.52	508,210.28

(十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
附带追索权的应收票据	800,000.00	

合计	800,000.00
----	------------

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	9,056,495.25	4,963,277.67
合计	9,056,495.25	4,963,277.67

1、 应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,907,323.50	4,833,384.77
1至2年(含2年)	45,140.35	66,587.00
2至3年(含3年)	50,695.50	26,725.90
3年以上	53,335.90	36,580.00
合计	9,056,495.25	4,963,277.67

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市彰鼓贸易有限公司	38,402.00	未结算
中核苏阀科技实业股份有限公司	24,623.05	未结算
宜兴市泰润环保设备有限公司	21,700.00	未结算
合计	84,725.05	

(十二) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	6,843,637.74	60,401.97
1至2年(含2年)		7,255,301.11
2至3年(含3年)	7,255,301.11	
合计	14,098,938.85	7,315,703.08

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京中水新华灌排技术有限公司	1,728,000.00	工程未施工
黄河勘测规划设计有限公司	5,527,301.11	设备未验收
合计	7,255,301.11	

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	773,843.10	5,787,876.39	4,672,676.44	1,889,043.05
离职后福利-设定提存计划		191,958.44	191,958.44	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	773,843.10	5,979,834.83	4,864,634.88	1,889,043.05

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	773,843.10	5,359,122.21	4,243,922.26	1,889,043.05
(2) 职工福利费		214,694.04	214,694.04	
(3) 社会保险费		111,552.14	111,552.14	
其中：医疗保险费		100,699.36	100,699.36	
工伤保险费		1,696.12	1,696.12	
生育保险费		9,156.66	9,156.66	
(4) 住房公积金		102,508.00	102,508.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	773,843.10	5,787,876.39	4,672,676.44	1,889,043.05

3、 设定提存计划列示

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

基本养老保险		186,883.84	186,883.84
失业保险费		5,074.60	5,074.60
合计		191,958.44	191,958.44

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	18,640.09	1,487,641.50
企业所得税	1,112,087.47	401,189.43
个人所得税	21,266.17	14,210.02
城市维护建设税	1,304.81	17,231.80
教育费附加	932.00	12,308.41
印花税	7,103.90	5,155.54
合计	1,161,334.44	1,937,736.70

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		5,004.49
合计		5,004.49

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
员工差旅费		5,004.49
合计		5,004.49

(2) 本报告期不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

待转销项税额	4,603,765.81	3,492,370.98
合计	4,603,765.81	3,492,370.98

(十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
张良纯	5,750,000.00				1,150,000.00	1,150,000.00	6,900,000.00
王尊琼	1,750,000.00				350,000.00	350,000.00	2,100,000.00
珠海汇业达投资有限公司	1,500,000.00				300,000.00	300,000.00	1,800,000.00
珠海同创达投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00				200,000.00	200,000.00	1,200,000.00
合计	10,000,000.00				2,000,000.00	2,000,000.00	12,000,000.00

注: 根据 2018 年 5 月 14 日公司 2017 年年度股东大会决议、《关于 2017 年利润分配预案》和《2017 年年度权益分派实施公告》，本公司以总股本 10,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股转增 2 股，转增股份总额 2,000,000 股，每股面值 1 元，合计增加股本 2,000,000.00 元，经本次未分配利润转增股本后，公司注册资本为人民币 12,000,000.00 元，股本为人民币 12,000,000.00 元。以上未分配利润转增股本尚未进行验资。

(十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	586,722.20			586,722.20
合计	586,722.20			586,722.20

(十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	516,328.27	777,259.58		1,293,587.85
合计	516,328.27	777,259.58		1,293,587.85

(二十) 未分配利润

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	3,128,192.55	1,456,629.04
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,128,192.55	1,456,629.04
加：本期净利润	7,772,595.82	1,857,292.79
减：提取法定盈余公积	777,259.58	185,729.28
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	2,000,000.00	
期末未分配利润	8,123,528.79	3,128,192.55

(二十一) 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	33,534,205.37	14,666,796.40	17,761,005.10	7,383,600.88
其他业务	32,857.93	5,818.60		
合计	33,567,063.30	14,672,615.00	17,761,005.10	7,383,600.88

1、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
水处理设备集成系统	31,702,994.61	13,421,275.24	14,318,790.36	4,888,476.97
水处理配套设备	1,831,210.76	1,245,521.16	3,442,214.74	2,495,123.91
合计	33,534,205.37	14,666,796.40	17,761,005.10	7,383,600.88

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	170,716.51	128,494.58
教育费附加	123,551.51	91,781.88
堤围防护费	611.65	
印花税	9,189.56	5,155.54
车船使用税	360.00	616.00

合计	304,429.23	226,048.00
----	------------	------------

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,011,850.29	2,258,344.68
其中：工资	1,364,099.06	821,101.47
差旅费	634,189.16	398,082.00
招待费	363,470.40	423,768.21
标书费、中标费	3,099.29	2,698.27
广告宣传费	284,443.73	213,551.37

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	3,987,917.36	2,947,359.15
其中：工资	1,944,448.58	1,272,203.21
聘请中介机构费	605,246.53	221,457.92
福利费	202,567.16	160,757.90
租赁费	229,581.57	228,944.99
折旧费	226,781.45	182,060.65
社会保险费	75,465.33	131,066.74

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	811,615.86	754,797.89
人工费用	1,006,715.68	952,674.88
其它费用	72,882.79	39,162.86
合计	1,891,214.33	1,746,635.63

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	108,750.00	
减：利息收入	7,491.56	18,138.62

汇兑损益	-40,946.02	22,619.22
手续费	11,333.12	31,627.96
合计	71,645.54	36,108.56

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,442,663.21	1,574,678.39
合计	1,442,663.21	1,574,678.39

(二十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年度科技型中小企业技术创新资金		120,000.00	与收益相关
2016 年度省企业研究开发省级财政补助资金		200,200.00	与收益相关
2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	197,800.00		与收益相关
合计	197,800.00	320,200.00	

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	173,787.72	204,438.19
合计	173,787.72	204,438.19

(三十) 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	405,000.00		405,000.00
其他	190.61	10,634.34	190.61
合计	405,190.61	10,634.34	405,190.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2017 年度高新技术企业认定资助经费	200,000.00		与收益相关
2017 年度高新技术企业认定后补助资金	200,000.00		与收益相关

2017 年度国内发明专利授权资助经费	5,000.00		与收益相关
合计	405,000.00		

(三十一) 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	1,405,310.33	495,556.31
递延所得税费用	-216,399.48	-229,346.76
合计	1,188,910.85	266,209.55

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,961,506.67
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,344,226.00
调整以前期间所得税的影响	6,855.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,317.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-209,487.30
所得税费用	1,188,910.85

注：以上当期所得税费用金额以最终企业所得税汇算清缴数据为准。

(三十二) 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
存款利息收入	7,491.56	18,138.62
往来款项	477,848.77	1,454,995.57
政府补助	602,800.00	200,200.00
合计	1,088,140.33	1,673,334.19

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
差旅费	673,891.33	452,762.69
业务招待费	458,041.96	492,885.67
广告费	284,443.73	213,551.37
会务费	92,658.83	122,761.26
中介机构服务费	605,246.53	221,457.92
租赁费	229,581.57	228,944.99
研发费用	71,068.91	39,162.86
往来款项	385,919.20	6,802,115.25
其他	514,050.47	628,197.55
合计	3,314,902.53	9,201,839.56

(三十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,772,595.82	1,857,292.79
加：资产减值准备	1,442,663.21	1,574,678.39
固定资产折旧	226,781.45	182,060.65
无形资产摊销	32,362.81	9,623.73
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	108,750.00	
投资损失（收益以“－”号填列）	-173,787.72	-204,438.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-216,399.48	-229,346.76
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）	-8,486,146.64	-3,772,398.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,169,479.94	-11,882,522.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,122,298.63	1,800,090.68
其他		

经营活动产生的现金流量净额	15,998,598.02	-10,664,960.34
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	7,526,576.86	1,778,010.12
减：现金的期初余额	1,778,010.12	2,977,218.27
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	5,748,566.74	-1,199,208.15

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,526,576.86	1,778,010.12
其中：库存现金	16,605.60	4,007.14
可随时用于支付的银行存款	7,509,971.26	1,774,002.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	7,526,576.86	1,778,010.12

(三十四) 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	535,811.24	保函保证金
合计	535,811.24	

(三十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	984,980.14	0.8762	863,039.60
其中：港币	984,980.14	0.8762	863,039.60
应收账款	202,927.40	0.8762	177,804.99
其中：港币	202,927.40	0.8762	177,804.99

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
张良纯	57.50	57.50
王尊琼	17.50	17.50

本公司股东张良纯与王尊琼为一致行动人，本公司最终控制方是张良纯。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海九通环境工程有限公司	同受控股股东控制
珠海汇业达投资有限公司	股东王尊琼控制之企业
珠海同创达投资合伙企业(有限合伙)	同受控股股东控制
王尊勇	股东王尊琼之弟
陈红梅	董事兼财务总监
林华兴	董事
黄静	监事会主席
邓薇	职工代表监事
李欣欣	董事会秘书
周密	董事
李琦	监事

(三) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
张良纯、王尊琼	2,597,200.00	2016/12/7	2019/2/28	否
张良纯、王尊琼	14,950.00	2017/7/6	2019/7/5	否

2、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,324,454.81	1,245,445.60

(四) 关联方承诺

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
担保			
—接受担保			
	张良纯、王尊琼	2,612,150.00	2,612,150.00

七、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
2016 年度科技型中小企业技术创新资金	120,000.00		120,000.00	其他收益
2016 年度省企业研究开发省级财政补助资金	200,200.00		200,200.00	其他收益
2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金	197,800.00	197,800.00		其他收益
2017 年度高新技术企业认定资助经费	200,000.00	200,000.00		营业外收入
2017 年度高新技术企业认定后补助资金	200,000.00	200,000.00		营业外收入
2017 年度国内发明专利授权资助经费	5,000.00	5,000.00		营业外收入

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

2010 年 12 月 6 日本公司与珠海市供水机械工程有限公司签订《房屋租赁合同书》，租赁面积 867.04 平方米，租赁期限为 10 年，自 2010 年 12 月 1 日起至 2020 年 11 月 30 日止，租金分三段计算：2010 年 12 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日为免租装修期；2011 年 4 月 1 日至

2015年11月30日，每月租金18,207.84元；2015年12月1日至2020年11月30日，每月租金19,482.39元。

(二) 或有事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	602,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、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	173,787.72	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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，以及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	190.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-116,516.75	
合计	660,261.58	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	42.90	0.65	0.65
扣除非经常性损益后的净利润	39.99	0.59	0.59

珠海九通水务股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月十九日

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：

公司董事会秘书办公室