



泽衡环保

NEEQ : 835993

河南泽衡环保科技股份有限公司



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年4月25日，公司与湖南大学设计研究院有限公司、河南昊锦建设集团有限公司以联合体形式中标新郑市农村生活污水治理项目，总投资约8.6亿，中标工期8年，其中建设期3年，运营期5年。

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	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、泽衡环保、股份公司	指	河南泽衡环保科技股份有限公司
全国中小企业股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商、华金证券	指	华金证券股份有限公司
子公司	指	禹州源衡水处理有限公司、禹州润衡水务有限公司、新郑市源衡水务有限公司、河南定方市政工程有限公司、许昌源衡水务有限公司、许昌润衡水务有限公司、河南泽衡环保技术产业研究院有限公司、河南润衡市政工程有限公司、新郑市泽衡水务有限公司、荥阳市泽衡环保水务有限公司
禹州源衡	指	禹州源衡水处理有限公司
禹州润衡	指	禹州润衡水务有限公司
新郑源衡	指	新郑市源衡水务有限公司
定方市政	指	河南定方市政工程有限公司
许昌源衡	指	许昌源衡水务有限公司
许昌润衡	指	许昌润衡水务有限公司
技术产业研究院	指	河南泽衡环保技术产业研究院有限公司
润衡市政	指	河南润衡市政工程有限公司
新郑泽衡	指	新郑市泽衡水务有限公司
荥阳泽衡	指	荥阳市泽衡环保水务有限公司
公司章程	指	河南泽衡环保科技股份有限公司章程
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》
股东大会	指	河南泽衡环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河南泽衡环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	河南泽衡环保科技股份有限公司监事会
中水回用	指	即再生水循环利用，将污（废）水经过处理达到再生利用的过程
BOT	指	即（build-operate-transfer）建设-经营-转让。是企业参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种方式
本年度、报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
领先药业	指	河南领先科技药业有限公司

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。

公司负责人赵敏、主管会计工作负责人张志红及会计机构负责人（会计主管人员）宋高岭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
无法持续取得特许经营权的风险	公司及下属子公司拥有所在地政府授予的污水处理特许经营权，在各自的特许期限内可以进行污水处理及排水业务。虽然根据各自与政府的协议，特许经营期满后，各公司可报请市政府延长特许经营期限，但是公司及下属子公司仍然存在上述特许经营期限届满后，无法继续取得特许经营权的风险。
质量控制风险	供排水事关人民生产和生活安全，公司历来十分重视污水处理后排水水质的质量控制。以前年度公司污水处理排水水质基本符合国家城镇污水处理厂污染物排放标准。在污水处理过程中如果进水水质未达到污水处理厂设计进水水质标准（排污企业超标排放）或遇突发灾害性气候，会影响污水处理的排水水质。为此公司制订了应对突发灾害性天气的预案，并且在日常生产中主动与政府监管部门协作，加强对进厂水水质的监控。尽管如此，公司仍然不可避免因突发事件而导致污水处理排水水质不符合质量标准的风险。
产品价格和服务收费的限制	公司及子公司污水处理服务政府采购结算价格须由政府核定，公司有权要求进行价格调整，但是应当依照法定程序申请后由市政府批准执行，因此，存在产品价格和服务结算价格限制对公司经营成果和财务状况产生负面影响的风险。
能源供给及价格上涨的风险	公司及子公司项目运行主要依赖的能源为电能，自 2015 年 7 月 1 日起河南省供电改收阶梯电价，公司不再享受政府的电力优惠政策，电费支出有所增长。同时，如果出现电力供应短缺

	或限制致使污水厂无法正常运行时，政府亦无补偿。因此如果公司所在地能源供给出现持续性短缺、限制以及价格上调等情况，将对公司的经营和效益造成风险。
行业管理体制、监管政策、国家出水标准变化的风险	目前，中国水务市场仍处于政府管制之下，其管理可以分为对城市供水行业的管理、对城市以外供水及水资源的管理、对污水排放的监督管理等。为适应社会经济发展和城市化的要求，未来我国城市水务行业将逐渐建立投资主体多元化、产业发展市场化、行业监管法制化的城市水务行业运行机制，健全和完善水务法规体系。目前，污水处理排放标准为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）、《承做污水处理厂污泥处置混合填埋用泥质》（GB/T23485-2009）标准及《城镇污水处理厂污泥处置及污染防治技术政策（试行）》，同时公司需要按照《河南省城镇生活污水处理厂污泥处置实施意见》要求，城镇污水处理项目投入运行前要配置完成污泥无害化处置设施。公司目前严格遵守以上相关规定，但随着环境的变化、污水处理行业的发展，国家出水及污泥处置标准可能存在调整的可能。行业管理体制、监管政策、相关标准的改变将可能给公司经营带来一定的不确定性。
公司及子公司房产未取得房产证存在权力瑕疵	公司及子公司在用房产未完整履行规划、施工及竣工验收备案或许可，未取得房产权属证书，虽然禹州市城乡规划局出具的情况说明，公司、禹州源衡、禹州润衡投资、建设及运营污水处理厂项目符合特许经营协议的有关约定及城市建设需要，不会因此追究公司、子公司及其股东、董事、高级管理人员的责任，且不会拆除污水处理项目涉及的房屋、建筑物或其他附属建筑。且实际控制人出具承诺，“若该房屋因存在权属瑕疵而导致该房产发生被拆除或拆迁等情形，因此给公司及其子公司造成经济损失，包括但不限于被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被利害关系人追索而支付的赔偿等，本人就公司及其子公司遭受的任何损失，向公司及其子公司承担赔偿责任，以保证公司及其子公司不因此遭受任何经济损失。”但是上述资产权利仍存在瑕疵。
对下属企业的控制风险	公司经营的污水处理业务主要由公司及下属子公司负责具体经营，公司需负责对下属子公司的控制与管理职责。虽然公司已建立了较为完善的内部控制体系，在质量控制、安全生产、项目建设、财务会计管理等方面制定了若干管理制度，对下属企业的生产经营、人员、财务等方面进行管理。但是，公司仍然存在由于对下属企业管理失控而造成的风险。
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	河南泽衡环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Zeheng Environmental Protection Technology CO.,LTD
证券简称	泽衡环保
证券代码	835993
法定代表人	赵敏
办公地址	禹州市禹王大道与东外环交叉口西南角

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨飞帆
职务	副总经理、董事会秘书、董事
电话	0374-8368106
传真	0374-8368106
电子邮箱	zehenghuanbao@163.com
公司网址	www.zehenghuanbao.com
联系地址及邮政编码	河南省禹州市禹王大道与东外环交叉口西南角（461670）
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	董事会办公室

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	2009年3月24日
挂牌时间	2016年3月23日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-水的生产和供应业-污水处理及其再生利用
主要产品与服务项目	生活污水及工业污水处理
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	60,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨培仁、赵敏
实际控制人及其一致行动人	杨培仁、赵敏

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	91411000687111099M	否
注册地址	禹州市禹王大道与东外环交叉口西南角	否
注册资本（元）	60,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华金证券
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路 759 号 30 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李朝鸿、罗刚
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路-号学院国际大厦 15 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	52,594,364.99	52,372,105.61	0.42%
毛利率%	58.25%	60.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,519,605.91	23,491,769.97	-33.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,748,310.71	20,139,253.42	-31.73%
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）	8.16%	12.65%	-
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）	7.32%	10.85%	-
基本每股收益	0.26	0.39	-33.94%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	487,674,930.13	242,328,148.20	101.25%
负债总计	304,771,271.09	44,944,095.07	578.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	182,903,659.04	197,384,053.13	-7.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.05	3.29	-7.34%
资产负债率%（母公司）	55.59%	21.61%	-
资产负债率%（合并）	62.49%	18.55%	-
流动比率	1.08	4.31	-
利息保障倍数	10.81	22.97	-

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	140,023,614.34	1,594,564.29	8,681.31%
应收账款周转率	2.60	3.31	-
存货周转率	0.28	6.40	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	101.25%	2.23%	-
营业收入增长率%	0.42%	17.48%	-
净利润增长率%	-33.94%	76.93%	-

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	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00%
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（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）	2,091,997.39
除上述各项之外的营业外收入和支出	-36,281.45
非经常性损益合计	2,055,715.94
所得税影响数	284,420.74
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,771,295.20

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
管理费用	10,896,720.65	8,242,723.10	10,269,594.00	7,746,258.10
研发费用	0.00	2,653,997.55	0.00	2,523,355.90

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

泽衡环保所属环保行业，公司从事的污水处理业务主要包括城市、城镇生活污水的集中处理、生活污水和工业废水的集中处理、水资源的再生利用（中水回用）、农村生活污水治理等工作。

城镇污水处理厂，公司主要通过使用国际上通用的二级生物（强化）处理工艺以及结合其他深度处理工艺进行污水处理，实现水资源的可循环利用且出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准或更高标准。公司主要客户为项目当地财政局，通过招投标获得当地政府的 BOT 特许经营权，并按照项目要求进行“设计-投资-建设-运营”提供污水处理服务，优化地方水环境。

农村生活污水治理，主要为农村解决污水排放及污水分散处理，为农村环境改善提供解决方案，服务内容包括设计、施工、运营等。

公司主营业务收入为污水处理服务费，政府根据公司项目日处理能力计算费用，并代为征收。公司关键资源为雄厚的行业技术力量和丰富的管理经验，对污水处理技术进行不断的技术研发和创新，在同等设计条件下，不仅在节能方面有显著优势，同时处理水质也远远优于排放标准。

报告期内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

2018 年，公司完成营业收入 5259.44 万元，同比上升 0.42%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 1551.96 万元，同比下降 33.94%。

公司净利润较去下降的主要原因：

- ①公司为了提升竞争力，在技术上不断创新，研发投入较上年大幅增加；
- ②公司农村污水治理业务建设期资金需求较大，利息费用较上年大幅增加；
- ③受当地税收政策影响，公司无法继续享受高新技术企业优惠税率，导致公司所得税费用大幅增加；
- ④2017 年公司存在债务重组利得 110 万元；

2018 年末，公司资产总额为 4.88 亿元，较年初上升 101.25%；负债总额为 3.05 亿元，较年初上升 578.11%；归属挂牌公司股东的权益 1.83 亿元，较年初下降 7.34%；归属于挂牌公司股东的每股净

资产 3.05 元，较年初下降 7.34%。

公司资产总额和负债总额较年初大幅上升，主要系公司总承包的农村污水处理项目尚未进行竣工验收，存货和预收账款较年初大幅上升。

(二) 行业情况

2016 年 12 月，国家发改委与国家住建部联合印发了《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》（以下简称“规划”），规划指出，“十三五”期间应进一步统筹规划，合理布局，加大投入，实现城镇污水处理设施建设由“规模增长”向“提质增效”转变，由“重水轻泥”向“泥水并重”转变，由“污水处理”向“再生利用”转变，全面提升我国城镇污水处理设施的保障能力和服务水平，使群众切实感受到水环境质量改善的成效。根据 2015 年的“水十条”和 2016 年的“规划”，未来三年，国家将大力扶持污水处理企业和行业发展，我国城镇生活污水、农村生活污水、工业废水的治理投资将大幅增加，污水处理企业必须抓住当前发展机遇。

水污染现状与工业废水、城镇生活污水排放密切相关。2011 年以来我国废水排放总量呈上升趋势，污水治理需求不断提升。基于对水环境的深切担忧，加强水污染防治与城镇污水治理被列为“十三五”期间环境治理的重点内容。现有污水处理厂的提标改造以及污水处理厂的新建要求将推动行业迎来发展黄金期。随着《新环保法》的实施，国内水环境形势日益严峻以及国家对环保要求的提高，未来对污水处理企业的技术要求将越来越严格，行业技术水平将向更高标准的污水深度化处理方向发展。污水处理技术的发展趋势是简易、高效率、低能耗的技术路线适合我国的国情。目前在高效率低能耗污水处理技术方面的研究已取得不少进展，也开发出了一些经济实用的污水处理技术。

国家经济实行“供给侧改革”，政府和社会资本的合作（PPP 模式）的大力实施，产业走向更加专业化、精细化以及规范化，建立企业环保守信激励、失信惩戒机制，强化部门协同监管、联合惩戒等环保执法措施日趋严格，以环境改善效果为导向，环境产业具有较大的市场发展潜力。

环保行业将在快速的市场竞争中不断形成优化产业结构的动力，以产业技术、商业模式、市场机制创新引领以及促进与国内环保市场需求相匹配的技术、建设、运营等各项综合实力优秀的企业不断形成，推动产业企业进一步向专业化、集约化以及规模化的方向发展，同时大型环保企业集团实施相关行业企业的并购整合，加强相关优质要素的融合以及互补，不断增强企业的市场竞争能力和持续发展潜力。

(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	67,601,074.79	13.86%	17,085,159.28	7.05%	295.67%
应收票据与应收账款	22,089,800.00	4.53%	18,317,600.00	7.58%	20.59%
存货	157,698,714.47	32.34%	6,421,857.04	2.65%	2,355.66%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	48,099,640.14	9.86%	51,631,740.49	21.31%	-6.84%
在建工程	31,891,714.54	6.54%	4,801,101.59	1.98%	564.26%

短期借款	0	0%	0	0%	0%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
预收账款	170,601,763.30	34.98%	0	0%	100%
其他应付款	19,736,766.82	4.05%	1,422,071.00	0.59%	1,287.89%

资产负债项目重大变动原因:

货币资金较年初上升 295.67%，主要系收到农村污水治理工程项目款项后，资金较为充裕所致。
存货较年初上升 2355.66%，主要系公司总承包的农村污水治理项目未竣工验收，未达到收入确认条件，成本尚未结转所致。

在建工程较年初上升 564.26%，主要为公司新建许昌地区两个城镇污水处理项目。

预收账款较年初上升 100%，主要系公司总承包的农村污水治理项目未竣工验收，未达到收入确认条件，工程业务方按照合同约定支付的工程款项尚未结转所致。

其他应付款较年初上升 1287.89%，主要系公司总承包的农村污水治理项目资金需求较大，为满足经营需要，公司股东无偿向公司提供借款所致。

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	52,594,364.99	-	52,372,105.61	-	0.42%
营业成本	21,957,290.60	41.75%	20,563,407.15	39.26%	6.78%
毛利率%	58.25%	-	60.74%	-	-
管理费用	7,457,270.64	14.18%	8,242,723.10	15.74%	-9.53%
研发费用	4,599,062.15	8.74%	2,653,997.55	5.07%	73.29%
销售费用	0.00	0%	0.00	0%	0%
财务费用	1,871,832.67	3.56%	1,036,767.42	1.98%	80.55%
资产减值损失	4,266.63	0.01%	39,060.00	0.07%	-89.08%
其他收益	4,061,841.15	7.72%	3,056,828.26	5.84%	32.88%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	18,566,215.91	35.3%	20,754,554.73	39.63%	-10.54%
营业外收入	32,299.00	0.06%	2,375,460.00	4.54%	-98.64%
营业外支出	68,580.45	0.13%	363,677.24	0.69%	-81.14%
净利润	15,519,605.91	29.51%	23,491,769.97	44.86%	-33.94%

项目重大变动原因:

公司净利润较上年下降 33.94%，主要系：①公司为了提升竞争力，在技术上不断创新，研发投入较上年大幅增加；②公司农村污水治理业务建设期资金需求较大，利息费用较上年大幅增加；③受当

地税收政策影响，公司无法继续享受高新技术企业优惠税率，导致公司所得税费用大幅增加；④2017年公司存在债务重组利得（计入营业外收入）110万元。

(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	52,579,868.44	52,365,139.80	0.41%
其他业务收入	14,496.55	6,965.81	108.11%
主营业务成本	21,957,290.60	20,563,407.15	6.78%
其他业务成本	0	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%
污水处理服务费	52,579,868.44	99.98%	52,365,139.80	99.99%
销售废料收入	14,496.55	0.02%	6,965.81	0.01%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

其他业务收入增加的主要原因：收到零星的电费收入

(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	禹州市财政局	46,459,206.95	88.33%	否
2	新郑市住房和城乡建设局	6,135,158.04	11.67%	否
合计		52,594,364.99	100%	-

(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	河南昊锦建设集团有限公司	61,300,231.09	34.12%	否
2	百年建设集团有限公司	16,166,726.13	9.00%	否
3	河南美斯通新能源科技有限公司	9,243,260.82	5.14%	否
4	国机通用机械科技股份有限公司	7,517,346.50	4.18%	否
5	河南安可达节能环保建筑材料有限公司	5,000,000.00	2.78%	否
合计			55.22%	-

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	140,023,614.34	1,594,564.29	8,681.31%
投资活动产生的现金流量净额	-28,270,604.33	-8,616,556.68	-228.1%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,237,094.50	-16,036,291.67	-281.87%

现金流量分析：

公司经营活动产生的现金流量净额较上年大幅上升，主要系公司总承包的农村污水处理项目在2018年按照合同约定收到业主大量工程款项所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年下降，主要系公司新建城镇污水处理项目陆续投入所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年下降，主要系公司收到客户支付的款项后偿还债务所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司旗下全资子公司有禹州源衡水处理有限公司、禹州润衡水务有限公司、新郑市源衡水务有限公司、许昌源衡水务有限公司、许昌润衡水务有限公司、河南定方市政工程有限公司，河南润衡市政工程有限公司、河南泽衡环保技术产业研究院有限公司，新郑市泽衡水务有限公司，荥阳市泽衡环保水务有限公司并将其纳入合并报表范围。

报告期内禹州源衡水处理有限公司营业收入为13,762,894.21元，净利润为4,779,984.64元。其成立时间：2006年8月7日；注册资本：3,000万元；经营范围：公共污水处理；所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内禹州润衡水务有限公司营业收入为21,191,741.07元，净利润为9,808,484.90元。其成立时间：2011年8月3日；注册资本：4,550万元；经营范围：公共污水处理；所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内新郑市源衡水务有限公司营业收入为6,118,491.37元，净利润为3,518,178.64元。其成立时间：2013年10月31日；注册资本：500万元；经营范围：公共污水处理；所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内许昌源衡水务有限公司营业收入为0元，净利润为-436,507.62元。其成立时间：2016年8月10日；注册资本：50万元；经营范围：公共污水处理；所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内河南定方市政工程有限公司营业收入为0元，净利润为-77,617.65元。其成立时间：2016年7月12日；注册资本：1000万元；经营范围：市政工程；所处行业：E 建筑业。

报告期内许昌润衡水务有限公司营业收入为0元，净利润为-314,825.41元。其成立时间：2017年4月25日；注册资本：50万元；经营范围：公共污水处理；所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内河南润衡市政工程有限公司营业收入为0元，净利润为-1,884.32元。其成立时间：2017年9月8日；注册资本：1000万元；经营范围：市政工程、水利工程建设、道路桥梁工程、管道安装、给排水施工。所处行业：E 土木工程建筑业。

报告期内河南泽衡环保技术产业研究院有限公司营业收入为0元，净利润为-809,840.77元。其成立时间：2017年11月14日；注册资本：3,000万元；经营范围：环保设备、水处理设备、净水设备的技术开发、技术转让、技术服务、计算机软硬件的技术咨询、技术服务；销售：环保设备、水处理设备、净水设备。所处行业：M 科技推广和应用服务业

报告期内新郑市泽衡水务有限公司营业收入为 0 元，净利润为-133,527.48。其成立时间：2018 年 1 月 26 日；注册资本：1000 万元；经营范围：水环境污染治理，环保工程建设。所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

报告期内荥阳市泽衡环保水务有限公司营业收入为 0 元，净利润为-41,054.75。其成立时间：2018 年 4 月 25 日；注册资本：1000 万元；经营范围：环保工程建设；公共污水处理。所处行业：D 电力、热力、燃气及水生产和供应业。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况

(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

公司因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：财政部于 2018 年度发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财〔2018〕15 号），对现行财务报表格式进行了修订，公司参照文件规定对财务报表格式进行了修订，并对比较期间财务报表列报进行调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报表期内新增全资子公司荥阳市泽衡环保水务有限公司、新郑市泽衡水务有限公司

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

公司近三年营业收入较稳定。公司业务独立、资产独立、人员独立、机构独立、财务独立，具有良好的自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部体系运行良好；公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，各期业务正常运转，外部环境未发生重大不利变化；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，无违法违规行为发生，具备良好的持续经营能力。

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、无法持续取得特许经营权的风险

公司及下属子公司拥有禹州市、新郑市、许昌市政府授予的污水处理特许经营权，在各自的特许经营期限内可以进行污水处理及排水业务。虽然根据各自与政府的协议，特许经营期满后，各公司可报请市政府延长特许经营期限，但是公司及下属子公司仍然存在上述特许经营期限届满后，无法继续取得特许经营权的风险。

应对措施：一般而言如本公司在特许经营其内的总体服务质量和价格水平明显优于其他同类企业，市政府将在特许经营权到期后给予优先考虑，因此公司将加强管理，在特许经营期内保证服务质量并努力提高运营效率，从而保持价格优势。

2、质量控制风险

供排水事关人民生产和生活安全，公司历来十分重视污水处理后排水水质的质量控制。以前年度公司污水处理排水水质基本符合国家城镇污水处理厂污染物排放标准。在污水处理过程中如果进厂水水质未达到污水处理厂设计进水水质标准（排污企业超标排放）或遇突发灾害性气候，会影响污水处理的排水水质。为此公司制订了应对突发灾害性天气的预案，并且在日常生产中主动与政府监管部门协作，加强对进厂水水质的监控。尽管如此，公司仍然不可避免因突发事件而导致污水处理排水水质不符合质量标准的风险。

应对措施：公司将在日常管理基础上，加强技术人员的培训并努力提高突发事件的应急处理能力，建立与政府监管部门的日常沟通、汇报机制，在发现进厂水水质出现异样时及时通知监管部门，尽可能的减少突发事件造成的危害。

3、产品价格和服务收费的限制

公司及子公司污水处理服务政府采购结算价格须由政府核定，公司有权要求进行价格调整，但是应当依照法定程序后由市政府批准执行，因此，存在产品价格和服务结算价格限制对公司经营成果和财务状况产生负面影响的风险。

应对措施：加强与政府部门的沟通，在合同约定的价格调整事件触发之后，依照程序上报政府。

4、能源供给及价格上涨的风险

公司及子公司项目运行主要依赖的能源为电能，2015年7月1日河南省供电改收阶梯电价，公司不再享受政府的电力优惠政策，电费支出同比上年有所增长。同时，如果出现电力供应短缺或限制致使污水厂无法正常运行时，政府亦无补偿。因此如果公司所在地能源供给出现持续性短缺、限制以及价格上调等情况，将对公司的经营效益造成风险。

应对措施：提高能源使用效率，降低能源消耗。同时建立能源供给应急方案，在能源供给短缺或限制的一定期限内实现能源自我供给或者补充。

5、行业管理体制、监管政策、国家出水标准变化的风险

目前，中国水务市场仍处于政府管制之下，其管理可以分为对城市供水行业的管理、对城市以外供水及水资源的管理、对污水排放的监督管理等。为适应社会经济发展和城市化的要求，未来我国城市水务行业将逐渐建立投资主体多元化、产业发展市场化、行业监管法制化的城市水务行业运行机制，健全和完善水务法规体系。目前，污水处理排放标准为《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）、《承做污水处理厂污泥处置混合填埋用泥质》（GB/T23485-2009）标准及《城镇污水处理厂污泥处置及污染防治技术政策（试行）》，同时公司需要按照《河南省城镇生活污水处理厂污泥处置实施意见》要求，城镇污水处理项目投入运行前要配置完成污泥无害化处置设施。公司目前严格遵守以上相关规定，但随着环境的变化、污水处理行业的发展，国家出水及污泥处置标准可能存在调整的可能。行业管理体制、监管政策、相关标准的改变将可能给公司经营带来一定的不确定性。

应对措施：加强法律法规及行业标准的学习，参加行业协会等组织或者政府监管部门组织的培训

或者交流，对行业动向进行了解，并适时针对可能的变化做出调整，以减少相关变化对公司造成的不利影响。

6、公司及子公司房产未取得房产证存在权力瑕疵

公司及子公司在用房产未完整履行规划、施工及竣工验收备案或许可，未取得房产权属证书，虽然禹州市城乡规划局出具的情况说明，公司、禹州源衡、禹州润衡投资、建设及运营污水处理厂项目符合特许经营协议的有关约定及城市建设需要，不会因此追究公司、子公司及其股东、董事、高级管理人员的责任，且不会拆除污水处理项目涉及的房屋、建筑物或其他附属建筑。且实际控制人出具承诺，“若该房屋因存在权属瑕疵而导致该房产发生被拆除或拆迁等情形，因此给公司及其子公司造成经济损失，包括但不限于被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被利害关系人追索而支付的赔偿等，本人就公司及其子公司遭受的任何损失，向公司及其子公司承担赔偿责任，以保证公司及其子公司不因此遭受任何经济损失。”但是上述资产权利仍存在瑕疵。

应对措施：实际控制人出具承诺，“若该房屋因存在权属瑕疵而导致该房产发生被拆除或拆迁等情形，因此而给公司及其子公司造成经济损失，包括但不限于被拆除、被处罚等直接或间接损失，或者因拆迁可能产生的搬迁费用、固定配套设施损失、停工损失，或者被有权部门处以罚款或者被利害关系人追索而支付的赔偿等，本人就公司及其子公司遭受的任何损失，向公司及其子公司承担赔偿责任，以保证公司及其子公司不因此遭受任何经济损失。”同时尽快与政府协商办理相关产权证明。

7、对下属企业的控制风险

公司经营的污水处理业务主要由公司及下属子公司负责具体经营，公司需负责对下属子公司的控制与管理职责。虽然公司已建立了较为完善的内部控制体系，在质量控制、安全生产、项目建设、财务会计管理等方面制定了若干管理制度，对下属企业的生产经营、人员、财务等方面进行管理。但是，公司仍然存在由于对下属企业管理失控而造成的风险。

应对措施：加强对下属企业管理人员的委任管理和培训，加强日常监督并完善日常汇报制度，并针对制定的内控制度加强宣导和执行管理。

(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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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
杨培仁	本公司借入	13,700,000.00	已事前及时履行	2018年6月29日	2018-026
赵敏	本公司借入	16,300,000.00	已事前及时履行	2018年6月29日	2018-026

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：

公司从事的农村污水处理项目总承包业务资金需求较大，为了公司临时流动性需要，公司股东无偿向公司提供资金支持，不会对公司持续经营产生不利影响。

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	-	-				
	其中：控股股东、实际控制人	-	-				
	董事、监事、高管	-	-				
	核心员工	-	-				
有限售条件股份	有限售股份总数	60,000,000.00	100.00%	0	60,000,000.00	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	60,000,000.00	100.00%	0	60,000,000.00	100.00%	
	董事、监事、高管	6,000,000	10.00%	0	6,000,000	10.00%	
	核心员工	-	-				
总股本		60,000,000.00	-	0	60,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨培仁	54,000,000	0	54,000,000	90%	54,000,000	0
2	赵敏	6,000,000	0	6,000,000	10%	6,000,000	0
	合计	60,000,000	0	60,000,000	100%	60,000,000	0
控股股东杨培仁和赵敏为夫妻关系。							

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

公司控股股东为杨培仁，实际控制人为杨培仁和赵敏夫妇。

杨培仁先生：1965年3月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1983年9月至1987年7月就读于湖南大学公路与桥梁专业，1987年9月至1993年6月任职于广东省交通科学研究所，2001年9月至2004年6月就读于华南理工大学管理专业。2003年3月至2015年9月，任广州源衡投资有限公司董事长兼总经理；2006年8月至2015年7月，任禹州源衡水处理有限公司董事长兼总经理；2009年3月至2015年9月，任禹州泽衡中水服务有限公司董事长兼总经理；2013年10月至2015年8月，任新郑市源衡水务有限公司董事长兼总经理。2015年9月8日后，辞去新郑市源衡水务有限公司董事长兼总经理职务。目前不存在在其他公司任职的情况。

赵敏女士：董事长，1976年1月16日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。专科学历，1995年毕业于四川外国语学院成教部，涉外文秘专业。2003年4月至2009年3月，任广州源衡投资有限公司任办公室主任；2006年8月至2015年7月，任禹州源衡水处理有限公司副董事长；2009年1月至2015年9月，任广州源衡投资有限公司监事兼财务部副经理；2011年8月至2012年1月，任禹州润衡水务有限公司监事；2012年1月至2015年7月，任禹州润衡水务有限公司执行董事；2015年9月至今，任河南泽衡环保科技股份有限公司董事长。

报告期内实际控制人未发生变化。

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

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 26 日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

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
赵敏	董事长	女	1976年1月	大专	三年	是
徐铁良	总经理	男	1985年9月	本科	三年	是
赵明辉	董事	女	1987年1月	本科	三年	否
杨飞帆	副总经理、董事会秘书、董事	男	1986年8月	本科	三年	是
张志红	副总经理、财务总监	女	1975年4月	大专	三年	是
胡小珊	董事	女	1985年12月	本科	三年	是
杜兵	董事	男	1982年2月	本科	三年	是
张晓磊	监事会主席	男	1981年12月	本科	三年	是
孙帅业	监事	男	1990年4月	大专	三年	是
冯丙宪	职工代表监事	男	1965年10月	高中	三年	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:

公司董事长赵敏配偶杨培仁与公司董事兼副总经理杨飞帆系叔侄关系；公司董事长赵敏与公司董事杜兵系表姐弟关系；公司董事赵明辉与董事长赵敏系姐妹关系；公司董事胡小珊与公司总经理徐铁良系夫妻关系；除以上披露信息以外，公司其它董事、监事及高级管理人员之间无亲属关系。

(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
赵敏	董事长	6,000,000	0	6,000,000	10.00%	0
合计	-	6,000,000	0	6,000,000	10.00%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
冯丙宪	机电维修部部长	新任	职工代表监事	选举产生

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

冯丙宪，男，中国国籍，1965年10月01日出生，1999年09月至2003年6月任长葛市第二建筑公司电工班班长，2004年3月至2007年12月任长葛市路灯所施工技术员；2008年1月至2016年3月任禹州源衡水处理有限公司机电维修部部长；2016年4月至今任河南泽衡环保科技股份有限公司机电维修部部长；2018年4月至今，出任河南泽衡环保科技股份有限公司职工代表监事。

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	30	30
技术人员	91	96
员工总计	121	126

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	20	22
专科	37	39
专科以下	63	63
员工总计	121	126

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.人员变动与人才引进**

截至报告期末，公司在职人员126名，较上期增加了5人，人员基本都处于稳定状态。人才引进方面，公司十分重视，通过人才网站，人才招聘会，高校毕业生交流会等平台招聘优秀应届毕业生和技术人才，并提供相匹配的职位与薪酬福利待遇，对于新进人才给予关注和在企业文化和专业技术方面的引导与培养。

2、员工培训

公司定期安排员工参加各项培训，其中新员工入职培训，专业技能培训，中高级管理人员管理能力培训等。使公司员工及管理层不断在学习中自我提高，并建立良好的职业心态，与公司发展齐头并进共同成长。

3、薪酬福利政策

公司按岗位划分，根据不同岗位制定合理的薪酬待遇，其中包括基础薪金、岗位薪金、绩效薪金、月奖金、工龄薪金。对员工权益保障提供五险一金，另外给员工不定期举行拓展训练活动，增强企业

凝聚力以及团队写作能力。

4、公司暂未发生需公司承担费用的离退休职工情况。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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、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

无

(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	6	<p>1、2018年2月27日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。2、2018年4月17日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度报告及其摘要》、《2017年度利润分配预案》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于终止吸收合并全资子公司的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《提请召开河南泽衡环保科技股份有限公司2017年年度股东大会的议案》等10项议案。3、2018年6月14日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过了《公司偶发性关联交易》、《提请召开河南泽衡环保科技股份有限公司2018年第三次临时股东大会的议案》等2项议案。4、2018年7月17日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议并通过了《关于提高偶发性关联交易金额》的议案。5、2018年8月30日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议并通过了《2018年半年度报告》、《关于公司董事会董事换届选举》、《关于补充确认对外投资设立全资子公司（一）》、《关于补充确认对外投资设立全资子公司（二）》、《关于公司与中原证券股份有限公司解除<持续督导协议书>的议案》、《关于公司拟与承接主办券商华金证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与中原证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》、《关于提请召开2018年第五次临时股东大会》等9项议案。6、2018年9月17日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了《关于选举第二届董事会董事长》、《关于聘任公司总经理》、《关于聘任公司副总经理及财务总监》、《关于聘任公司副总经理及董事会秘书》等4项议案。</p>
监事会	3	<p>1、2018年4月17日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议并通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年度报告及其摘要》、《关于2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配预案》、《终止吸收合并全资子公司》等6项议案。2、2018年8月30日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议并通过了《2018年半年度报告》、《关于公司监事会监事换届选举》等2项议案。3、2018年9月17日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议并通过了《关于选举监事会主席》的议案。</p>
股东大会	6	<p>1、2018年1月11日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于河南泽衡环保科技股份有限公司向中信银行股份有限公司郑州分行申请授信业务的议案》、《关于追认公司股东杨培</p>

	<p>仁为公司银行借款提供担保的议案》等 2 项议案。2、2018 年 3 月 14 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。3、2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议并通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度报告及其摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于终止吸收合并全资子公司的议案》、《关于追认偶发性关联交易的议案》、《2017 年度现金分红方案的提案》、《2017 年度监事会工作报告》等 9 项议案；审议未通过《2017 年度利润分配预案》的议案。4、2018 年 6 月 29 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议并通过了《公司偶发性关联交易》的议案。5、2018 年 8 月 3 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于提高偶发性关联交易金额》的议案。6、2018 年 9 月 17 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议并通过了《关于公司董事会董事换届选举》、《关于公司监事会监事换届选举》、关于公司与中原证券股份有限公司解除<持续督导协议书>的议案》、《关于公司拟与承接主办券商华金证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与中原证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理持续督导主办券商更换相关事宜的议案》等 6 项议案。</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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、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。与此同时，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，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚接待关注公司信息与发展、寻找投资机会的政府部门、银行、证券公司、投资机构等相关机构和个人的电话、邮件和实地调研考察等，如实回答提出相关问题。公司在与上述单位和个人的沟通与磋商中，让投资者更好地了解和理解公司的同时，也使公司对资本市

场有了更深入的认识。

(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，公司监事会对本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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的的投资、运营、研发等体系，拥有独立的专利权。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权等无形资产。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于

内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内

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，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内

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，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内

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、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度内未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，并建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	大信审字[2019]第 2-00777 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019.04.02
注册会计师姓名	李朝鸿、罗刚
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

一、 审计意见

我们审计了河南泽衡环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李朝鸿
(项目合伙人)
中国注册会计师：罗刚

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、（一）	67,601,074.79	17,085,159.28
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	五、（二）	22,089,800.00	18,317,600.00
其中：应收票据			
应收账款		22,089,800.00	18,317,600
预付款项	五、（三）	46,908,956.75	20,003,614.93
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、（四）	4,560,910.8	8,745,845.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	157,698,714.47	6,421,857.04
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	五、（六）	1,959,164.40	47,222.99
流动资产合计		300,818,621.21	70,621,299.24
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		0	0
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	五、（七）	48,099,640.14	51,631,740.49
在建工程	五、（八）	31,891,714.54	4,801,101.59
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五、(九)	100,638,264.54	108,635,814.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	3,902.02	208,432.24
递延所得税资产	五、(十一)	3,222,787.68	3,356,119.87
其他非流动资产	五、(十二)	3,000,000.00	3,073,640.00
非流动资产合计		186,856,308.92	171,706,848.96
资产总计		487,674,930.13	242,328,148.20
流动负债：			
短期借款		0	0
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	五、(十三)	83,223,213.99	1,867,215.96
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、(十四)	170,601,763.30	
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	1,777,156.33	1,037,209.08
应交税费	五、(十六)	2,474,611.16	2,067,742.15
其他应付款	五、(十七)	19,736,766.82	1,422,071.00
其中：应付利息			
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、(十八)		10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		277,813,511.6	16,394,238.19
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	五、(十九)	26,957,759.49	28,549,856.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,957,759.49	28,549,856.88
负债合计		304,771,271.09	44,944,095.07
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十)	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	58,378,200.57	58,378,200.57
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	13,142,918.47	10,210,096.90
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	51,382,540.00	68,795,755.66
归属于母公司所有者权益合计		182,903,659.04	197,384,053.13
少数股东权益			
所有者权益合计		182,903,659.04	197,384,053.13
负债和所有者权益总计		487,674,930.13	242,328,148.20

法定代表人: 赵敏

主管会计工作负责人: 张志红

会计机构负责人: 宋高岭

(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		44,580,197.73	6,179,008.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、(一)	3,340,000.00	3,361,250.00
其中: 应收票据			
应收账款		3,340,000.00	3,361,250.00
预付款项		4,469,249.40	18,368,151.04
其他应收款	十一、(二)	87,260,261.37	46,923,205.24
其中: 应收利息			
应收股利		10,000,000.00	37,000,000.00
存货		137,028,307.88	5,172,848.43
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			11,143.22
流动资产合计		276,678,016.38	80,015,606.19
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	162,669,013.36	141,633,290.09
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		47,877,398.18	51,631,740.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,704,112.18	3,865,064.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,902.02	138,572.16
递延所得税资产		778,746.38	854,976.28
其他非流动资产		3,000,000.00	3,004,100.00
非流动资产合计		218,033,172.12	201,127,743.11
资产总计		494,711,188.50	281,143,349.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		75,927,738.75	569,725.12
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		170,601,763.30	
合同负债			
应付职工薪酬		505,611.08	106,306.16
应交税费		199,077.07	526,573.56
其他应付款		22,596,190.13	53,861,733.23
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		269,830,380.33	55,064,338.07
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		5,173,423.07	5,699,841.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,173,423.07	5,699,841.86
负债合计		275,003,803.40	60,764,179.93
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		113,694,796.26	113,694,796.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,601,258.88	4,668,437.31
一般风险准备			
未分配利润		38,411,329.96	42,015,935.80
所有者权益合计		219,707,385.10	220,379,169.37
负债和所有者权益合计		494,711,188.50	281,143,349.30

(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	五、(二十四)	52,594,364.99	52,372,105.61
其中：营业收入		52,594,364.99	52,372,105.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,089,990.23	34,674,379.14
其中：营业成本	五、(二十四)	21,957,290.60	20,563,407.15
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、(二十五)	2,200,267.54	2,138,423.92
销售费用		0.00	0.00
管理费用	五、(二十六)	7,457,270.64	8,242,723.10
研发费用		4,599,062.15	2,653,997.55
财务费用	五、(二十七)	1,871,832.67	1,036,767.42
其中：利息费用		1,889,527.83	1,036,291.67
利息收入		71,172.65	61633.67
资产减值损失	五、(二十八)	4,266.63	39,060.00
信用减值损失			
加：其他收益	五、(二十九)	4,061,841.15	3,056,828.26
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			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		18,566,215.91	20,754,554.73
加：营业外收入	五、(三十)	32,299.00	2,375,460.00
减：营业外支出	五、(三十一)	68,580.45	363,677.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,529,934.46	22,766,337.49
减：所得税费用	五、(三十二)	3,010,328.55	-725,432.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,519,605.91	23,491,769.97
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）		15,519,605.91	23,491,769.97
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		15,519,605.91	23,491,769.97
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		15,519,605.91	23,491,769.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,519,605.91	23,491,769.97
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）		0.26	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：张志红

会计机构负责人：宋高岭

（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	十一、 （四）	11,914,400.74	11,504,156.92
减：营业成本	十一、 （四）	6,305,696.35	5,227,524.29
税金及附加		959,170.43	553,748.69
销售费用			
管理费用		3,817,895.13	3,721,099.05
研发费用		1,484,030.21	1,450,493.02
财务费用		963,982.37	17,551.28
其中：利息费用		994,712.54	
利息收入		46,337.27	30,864.83

资产减值损失		18,219.44	
信用减值损失			
加：其他收益		1,826,313.73	1,726,142.11
投资收益（损失以“-”号填列）		30,100,000.00	40,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		30,291,720.54	42,259,882.70
加：营业外收入			285,200.00
减：营业外支出		60,200.00	100,447.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,231,520.54	42,444,634.79
减：所得税费用		903,304.81	449,791.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,328,215.73	41,994,842.80
（一）持续经营净利润		29,328,215.73	41,994,842.80
（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			
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			
六、综合收益总额		29,328,215.73	41,994,842.80
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		245,412,732.67	48,849,645.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,969,843.76	1,471,290.08
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	39,801,602.55	14,882,219.83
经营活动现金流入小计		287,184,178.98	65,203,155.60
购买商品、接受劳务支付的现金		112,679,007.26	27,015,461.64
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		8,217,107.98	6,523,639.70
支付的各项税费		15,313,245.09	11,310,826.63
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	10,951,204.31	18,758,663.34
经营活动现金流出小计		147,160,564.64	63,608,591.31
经营活动产生的现金流量净额		140,023,614.34	1,594,564.29
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		28,270,604.33	8,616,556.68
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		28,270,604.33	8,616,556.68
投资活动产生的现金流量净额		-28,270,604.33	-8,616,556.68
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			
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			
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,237,094.50	1,036,291.67
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		61,237,094.50	16,036,291.67
筹资活动产生的现金流量净额		-61,237,094.50	-16,036,291.67
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		50,515,915.51	-23,058,284.06
加：期初现金及现金等价物余额		17,085,159.28	40,143,443.34
六、期末现金及现金等价物余额		67,601,074.79	17,085,159.28

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：张志红

会计机构负责人：宋高岭

(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		201,904,767.72	12,642,031.83
收到的税费返还		799,994.94	1,137,874.91
收到其他与经营活动有关的现金		67,213,856.06	75,134,696.32
经营活动现金流入小计		269,918,618.72	88,914,603.06
购买商品、接受劳务支付的现金		56,063,953.56	24,500,616.18
支付给职工以及为职工支付的现金		2,595,784.17	2,485,084.19
支付的各项税费		6,979,913.09	3,246,407.81
支付其他与经营活动有关的现金		150,561,811.15	51,837,858.90
经营活动现金流出小计		216,201,461.97	82,069,967.08
经营活动产生的现金流量净额		53,717,156.75	6,844,635.98
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		57,100,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,100,000.00	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		385,531.47	70,775.50
投资支付的现金		21,035,723.27	8,200,000.00
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			
投资活动现金流出小计		21,421,254.74	8,270,775.50
投资活动产生的现金流量净额		35,678,745.26	-5,270,775.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,994,712.54	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		50,994,712.54	
筹资活动产生的现金流量净额		-50,994,712.54	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	
五、现金及现金等价物净增加额		38,401,189.47	1,573,860.48
加：期初现金及现金等价物余额		6,179,008.26	4,605,147.78
六、期末现金及现金等价物余额		44,580,197.73	6,179,008.26

(七) 合并股东权益变动表

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	60,000,000.00				58,378,200.57				10,210,096.9		68,795,755.66		197,384,053.13
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	60,000,000.00				58,378,200.57				10,210,096.9		68,795,755.66		197,384,053.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,932,821.57		- 17,413,215.66			-14,480,394.09
（一）综合收益总额										15,519,605.91			15,519,605.91
（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								2,932,821.57		-		-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								2,932,821.57		-2,932,821.57			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-30,000,000.00	
4. 其他										30,000,000.00			
(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	60,000,000.00				58,378,200.57				13,142,918.47		51,382,540.00		182,903,659.04
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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	60,000,000.00				58,378,200.57				6,010,612.62		49,503,469.97		173,892,283.16
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	60,000,000.00				58,378,200.57				6,010,612.62		49,503,469.97		173,892,283.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,199,484.28		19,292,285.69		23,491,769.97
（一）综合收益总额											23,491,769.97		23,491,769.97
（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								4,199,484.28	-4,199,484.28				
1. 提取盈余公积								4,199,484.28	-4,199,484.28				
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	60,000,000.00				58,378,200.57			10,210,096.9	68,795,755.66			197,384,053.13	

法定代表人：赵敏

主管会计工作负责人：张志红

会计机构负责人：宋高岭

(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	60,000,000.00				113,694,796.26				4,668,437.31		42,015,935.80	220,379,169.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				113,694,796.26				4,668,437.31		42,015,935.80	220,379,169.37
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								2,932,821.57			-3,604,605.84	-671784.27
(一) 综合收益总额											29,328,215.73	29,328,215.73
(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								2,932,821.57		-	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,932,821.57		-2,932,821.57	0
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-30,000,000	-30,000,000
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	60,000,000				113,694,796.26			7,601,258.88		38,411,329.96	219,707,385.10

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	60,000,000.00				113,694,796.26				468,953.03		4,220,577.28	178,384,326.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				113,694,796.26				468,953.03		4,220,577.28	178,384,326.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,199,484.28		37,795,358.52	41,994,842.80
(一) 综合收益总额											41,994,842.80	41,994,842.80
(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									4,199,484.28		-4,199,484.28	
1. 提取盈余公积									4,199,484.28		-4,199,484.28	
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	60,000,000.00				113,694,796.26				4,668,437.31		42,015,935.80	220,379,169.37

河南泽衡环保科技股份有限公司

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、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

河南泽衡环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经许昌市市场监督管理局核准设立的股份有限公司。

地址: 禹州市禹王大道与东外环交叉口西南角

法定代表人: 赵敏

注册资本: 人民币陆仟万元整

统一社会信用代码: 91411000687111099M

经营范围: 公共污水处理; 垃圾处理、污泥处置领域内的劳务服务; 环保、节能设施的研究开发、制造、改造、销售; 水环境污染治理、土壤修复、自然生态系统修复; 工业废水、生活污水的水污染治理; 废气处理; 人工湿地、土壤修复技术咨询、技术服务; 环保工程建设、运营。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公共污水处理, 将处理过的水资源提供给当地政府。

(三) 本年度合并财务报表范围

公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

子公司全称	注册地	注册资本(万元)	业务性质及经营范围
禹州源衡水处理有限公司	禹州市	3,000.00	公共污水处理
禹州润衡水务有限公司	禹州市	4,550.00	公共污水处理
新郑市源衡水务有限公司	新郑市	500.00	公共污水处理
河南定方市政工程有限公司	禹州市	1,000.00	市政工程
许昌源衡水务有限公司	许昌市	50.00	公共污水处理
许昌润衡水务有限公司	许昌市	50.00	公共污水处理
河南润衡市政工程有限公司	新郑市	1,000.00	市政工程
河南泽衡环保技术产业研究院有限公司	郑州市	3,000.00	信息传输、软件和信息技术服务业
新郑市泽衡水务有限公司	新郑市	1000.00	环保工程建设
荥阳市泽衡环保水务有限公司	荥阳市	1000.00	环保工程建设

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 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、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

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、非同一控制下的企业合并

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。

(六) 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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表

日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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

	之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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	一般指单项超过200万元（含200万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，公司单独进行减值测试；有客观证据表明其发生了减值，公司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。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项外，按账龄划分的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至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	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、低值易耗

品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

(十三) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	20-40	5.00	1.90-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	4	5.00	23.75
运输设备	3	5.00	31.67
其他设备	20-50	5.00	1.90-4.75

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司收入确认原则具体说明如下：（1）国内销售：公司按照与客户签订的销售合同、订单发货，送达客户或由客户验收后，公司在取得相应凭据时确认收入；（2）出口销售：公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，公司凭销售合同以及报关单据确认收入。

2、提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十一）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十三) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十四) 主要会计政策变更的说明

1、主要会计政策变更的说明

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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额（元）	上期重述金额（元）	上期列报的报表项目及金额（元）
1.管理费用列报调整	管理费用	7,457,270.64	8,242,723.10	管理费用： 10,896,720.65
2.研发费用单独列示	研发费用	4,599,062.15	2,653,997.55	—

2、主要会计估计变更的说明

本报告期内无需披露的主要会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

纳税主体名称	所得税税率（%）
河南泽衡环保科技股份有限公司	25.00
禹州源衡水处理有限公司	15.00
禹州润衡水务有限公司	12.50
新郑市源衡水务有限公司	12.50

（二）重要税收优惠及批文

禹州源衡水处理有限公司于 2018 年通过高新技术企业的认证，证书正在办理中。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条的规定，其公共污水处理形成的利润，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。其中：

禹州润衡水务有限公司已于国税机构备案。2015 年至 2017 年免税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。

新郑市源衡水务有限公司 2015 年至 2017 年免税，2018 年至 2020 年减半征收企业所得税。

财政部和国家税务总局于 2015 年 6 月 12 日印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税[2015]78 号），其中，规定污水处理劳务，自 2015 年 7 月 1 日起征收增值税。根据该规定，污水处理劳务增值税即征即退返还 70%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	717,432.18	203,638.73
银行存款	66,883,642.61	16,881,520.55
合计	67,601,074.79	17,085,159.28

（二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	22,089,800.00	18,317,600.00
减：坏账准备		

类别	期末余额	期初余额
合计	22,089,800.00	18,317,600.00

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	22,089,800.00	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,089,800.00	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	18,317,600.00	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,317,600.00	100.00		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
禹州市财政局	17,499,500.00	79.22	
新郑市住房和城乡建设局	4,590,300.00	20.78	
合计	22,089,800.00	100.00	

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	45,333,736.73	96.64	19,948,024.93	99.72
1至2年	1,521,780.02	3.24	55,590.00	0.28
2年以上	53,440.00	0.12		
合计	46,908,956.75	100.00	20,003,614.93	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
河南昊锦建设集团有限公司	30,123,159.72	64.22
百年建设集团有限公司	3,015,726.13	6.43
马明亮	1,580,318.93	3.37
许昌得正商贸有限公司	1,039,205.62	2.22
崔庆	1,000,000.00	2.13
合计	36,758,410.40	78.36

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	23,972,826.06	28,153,493.63
减：坏账准备	19,411,915.26	19,407,648.63
合计	4,560,910.80	8,745,845.00

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	22,405,793.63	93.46	19,368,293.63	86.44
按组合计提坏账准备的其他应收款	767,032.43	3.20	43,621.63	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	3.34		
合计	23,972,826.06	100.00	19,411,915.26	92.13

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,568,293.63	94.37	19,368,293.63	72.90
按组合计提坏账准备的其他应收款	785,200.00	2.79	39,355.00	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	2.84		
合计	28,153,493.63	100.00	19,407,648.63	77.91

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
河南领先科技药业有限公司	19,368,293.63	19,368,293.63	3-4年	100.00	存在减值迹象

新郑市财政局财政专户	3,037,500.00		1年以内		保证金
合 计	22,405,793.63	19,368,293.63			

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	669,232.43	5.00	33,461.63	783,300.00	5.00	39,165.00
1-2年	95,900.00	10.00	9,590.00	1,900.00	10.00	190.00
2-3年	1,900.00	30.00	570.00			
合 计	767,032.43		43,621.63	785,200.00		39,355.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位借款	19,368,293.63	27,368,293.63
往来款及押金	4,604,532.43	785,200.00
合 计	23,972,826.06	28,153,493.63

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
河南领先科技药业有限公司	往来借款	19,368,293.63	3-4年	80.79	19,368,293.63
新郑市财政局财政专户	保证金	3,037,500.00	1年以内	12.67	
新郑市公共资源交易中心	保证金	800,000.00	1年以内	3.34	
冀少军	往来款	102,647.90	1年以内	0.43	5,132.40
杨飞帆	往来款	101,098.50	1年以内	0.42	5,054.93
合 计		23,409,540.03	-	97.65	19,378,480.96

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				393,162.40		393,162.40
开发成本	157,698,714.47		157,698,714.47	6,028,694.64		6,028,694.64
合 计	157,698,714.47		157,698,714.47	6,421,857.04		6,421,857.04

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,959,164.40	47,222.99
合 计	1,959,164.40	47,222.99

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	48,099,640.14	51,631,740.49
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	48,099,640.14	51,631,740.49

1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,995,639.19	6,922,709.35	1,189,403.60	336,040.45	74,443,792.59
2.本期增加金额		28,976.85	313,202.99	284,986.77	627,166.61
(1) 购置		28,976.85	313,202.99	284,986.77	627,166.61
3.本期减少金额	216,632.74				216,632.74
(1) 处置或报废	216,632.74				216,632.74
4.期末余额	65,779,006.45	6,951,686.20	1,502,606.59	621,027.22	74,854,326.46
二、累计折旧					
1.期初余额	17,870,819.99	3,801,802.91	946,545.04	192,884.16	22,812,052.10
2.本期增加金额	3,274,779.03	542,855.40	120,146.92	68,431.55	4,006,212.90
(1) 计提	3,274,779.03	542,855.40	120,146.92	68,431.55	4,006,212.90
3.本期减少金额	63,578.68				63,578.68
(1) 处置或报废	63,578.68				63,578.68
4.期末余额	21,082,020.34	4,344,658.31	1,066,691.96	261,315.71	26,754,686.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	44,696,986.11	2,607,027.89	435,914.63	359,711.51	48,099,640.14
2.期初账面价值	48,124,819.20	3,120,906.44	242,858.56	143,156.29	51,631,740.49

(八) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	31,891,714.54	4,801,101.59
工程物资		
减：减值准备		
合 计	31,891,714.54	4,801,101.59

1、在建工程基本情况

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
管网工程	4,106,663.07		4,106,663.07	3,994,673.07		3,994,673.07
许昌润衡污水处理项目	14,695,096.93		14,695,096.93	161,784.50		161,784.50
许昌源衡污水处理项目	13,089,954.54		13,089,954.54	644,644.02		644,644.02
合 计	31,891,714.54		31,891,714.54	4,801,101.59		4,801,101.59

(九)无形资产

项 目	特许经营权	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	144,314,031.89	4,781,547.59	149,095,579.48
2.本期增加金额	547,887.79	-	547,887.79
(1)购置	547,887.79	-	547,887.79
3.本期减少金额	268,000.00	-	268,000.00
(1)其他	268,000.00	-	268,000.00
4.期末余额	144,593,919.68	4,781,547.59	149,375,467.27
二、累计摊销			
1.期初余额	39,543,281.21	916,483.50	40,459,764.71
2.本期增加金额	8,116,486.11	160,951.91	8,277,438.02
(1)计提	8,116,486.11	160,951.91	8,277,438.02
3.本期减少金额			
4.期末余额	47,659,767.32	1,077,435.41	48,737,202.73
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	96,934,152.36	3,704,112.18	100,638,264.54
2.期初账面价值	104,770,750.68	3,865,064.09	108,635,814.77

注：公司的特许经营权系根据相关 BOT 项目协议将相关设施的建造成本转入。

(十) 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
办公楼装修	208,432.24		204,530.22		3,902.02
合 计	208,432.24		204,530.22		3,902.02

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,424,115.21	19,389,234.01	2,430,833.58	19,407,648.63
递延收益	798,672.47	5,324,483.13	925,286.29	5,981,081.88
小 计	3,222,787.68	24,713,717.14	3,356,119.87	25,388,730.51

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,681.25	
可抵扣亏损	1,815,258.00	997,753.39
合 计	1,837,939.25	997,753.39

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
许昌县财政局综合计划资金管理	3,000,000.00	3,000,000.00
其他		73,640.00
合 计	3,000,000.00	3,073,640.00

(十三) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	83,223,213.99	1,867,215.96
合 计	83,223,213.99	1,867,215.96

1、 应付账款

(1) 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	82,266,192.37	878,542.97
1年以上	957,021.62	988,672.99
合 计	83,223,213.99	1,867,215.96

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	170,601,763.30	
合 计	170,601,763.30	

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,037,209.08	8,320,030.09	7,580,327.18	1,776,911.99
二、离职后福利-设定提存计划		637,025.14	636,780.80	244.34
合 计	1,037,209.08	8,957,055.23	8,217,107.98	1,777,156.33

2、 短期职工薪酬情况

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	943,414.77	7,354,014.07	6,549,403.56	1,748,025.28
2.职工福利费	6,329.60	450,702.81	456,785.81	246.60
3.社会保险费		207,342.72	207,342.72	
其中： 医疗保险费		175,870.86	175,870.86	
工伤保险费		15,288.31	15,288.31	
生育保险费		16,183.55	16,183.55	
4.住房公积金	10,275.12	194,835.70	205,110.82	
5.工会经费和职工教育经费	77,189.59	113,134.79	161,684.27	28,640.11
合 计	1,037,209.08	8,320,030.09	7,580,327.18	1,776,911.99

3、 设定提存计划情况

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		615,620.17	615,620.17	
2、失业保险费		21,404.97	21,160.63	244.34
合 计		637,025.14	636,780.80	244.34

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,256,022.50	1,242,768.04
企业所得税	776,370.99	510,880.83
城市维护建设税	110,585.25	85,441.65
个人所得税	7,618.55	13,151.38
教育费附加	48,102.66	38,551.84
地方教育费附加	32,068.44	23,444.97
房产税	27,366.24	21,340.16
土地使用税	163,648.23	129,279.64
印花税	41,767.90	2,883.64
其他	11,060.40	
合 计	2,474,611.16	2,067,742.15

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	19,736,766.82	1,422,071.00
合 计	19,736,766.82	1,422,071.00

1、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣款	71,783.24	12,071.00
外部单位借款	19,664,983.58	1,410,000.00
合 计	19,736,766.82	1,422,071.00

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

注：长期借款已于 2018 年 6 月偿还

(十九) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	28,549,856.88	10,000.00	1,602,097.39	26,957,759.49	城镇污水垃圾处理设施及污水管网建设补助
合 计	28,549,856.88	10,000.00	1,602,097.39	26,957,759.49	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三河三湖及松花江流域水污染防治	15,850,015.02		1,065,678.60		14,784,336.42	与资产相关
2010 年城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目	5,699,841.86	10,000.00	536,418.79		5,173,423.07	与资产相关
2015 年城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
合 计	28,549,856.88	10,000.00	1,602,097.39		26,957,759.49	与资产相关

(二十) 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	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	58,378,200.57			58,378,200.57
合 计	58,378,200.57			58,378,200.57

(二十二) 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	10,210,096.90	2,932,821.57	-	13,142,918.47
合 计	10,210,096.90	2,932,821.57	-	13,142,918.47

注：2018 年按实现的利润计提法定盈余公积 2,932,821.57 元。

(二十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	68,795,755.66	
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	68,795,755.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,519,605.91	
减：提取法定盈余公积	2,932,821.57	10.00%
应付普通股股利	30,000,000.00	
期末未分配利润	51,382,540.00	

(二十四) 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
一、主营业务小计	52,579,868.44	21,957,290.60	52,365,139.80	20,563,407.15
污水处理服务费	52,579,868.44	21,957,290.60	52,365,139.80	20,563,407.15
二、其他业务收入	14,496.55	-	6,965.81	-
其他	14,496.55	-	6,965.81	-
合 计	52,594,364.99	21,957,290.60	52,372,105.61	20,563,407.15

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	720,868.44	459,632.51
教育费附加	321,598.74	203,339.11
房产税	113,551.04	122,081.02
土地使用税	687,405.74	1,195,959.83
印花税	73,932.66	21,851.98
地方教育费附加	214,399.12	135,559.47
其他	68,511.80	
合 计	2,200,267.54	2,138,423.92

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
开办费		65,065.19
资产折旧及摊销	969,694.58	965,730.80
业务招待费	758,070.72	1,571,827.60
差旅费	376,819.33	298,834.17

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	239,841.28	100,608.60
职工薪酬	2,635,893.75	2,415,848.25
维修维护费	77,674.16	46,173.82
通讯费		37,204.00
车辆交通费		211,732.63
中介机构费	425,343.60	462,034.25
其他	1,973,933.22	2,067,663.79
合 计	7,457,270.64	8,242,723.10

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,889,527.83	1,036,291.67
减：利息收入	71,172.65	61,633.67
手续费支出	46,085.72	17,054.13
其他支出	7,391.77	45,055.29
合 计	1,871,832.67	1,036,767.42

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,266.63	39,060.00
合 计	4,266.63	39,060.00

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	1,969,843.76	1,471,290.08	与收益相关
递延收益摊销	1,602,097.39	1,585,538.18	与资产相关
财政局拨付补助款	489,900.00		与收益相关
合 计	4,061,841.15	3,056,828.26	

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
无法支付的款项		2,115,460.00	

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		260,000.00	
其他	32,299.00		32,299.00
合 计	32,299.00	2,375,460.00	32,299.00

(三十一) 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
罚款支出	100.00		100.00
滞纳金	30.45	259,229.33	30.45
对外捐赠	66,000.00	101,000.00	66,000.00
其他	2,450.00	3,447.91	2,450.00
合 计	68,580.45	363,677.24	68,580.45

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,876,996.36	1,580,624.53
递延所得税费用	133,332.19	-2,306,057.01
合 计	3,010,328.55	-725,432.48

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	18,529,934.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,632,483.62
子公司减免税的影响	-1,937,903.24
研发费用加计扣除	-250,686.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	566,435.05
所得税费用	3,010,328.55

(三十三) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	39,801,602.55	14,882,219.83
其中：利息收入	71,172.65	61,633.67
其他	522,199.00	100,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	39,208,230.90	14,720,586.16
支付其他与经营活动有关的现金	10,951,204.31	18,758,663.34
其中：期间费用	6,421,973.24	5,451,133.15
支付的垫款和融资款及往来款	4,529,231.07	13,307,530.19

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	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	15,519,605.91	23,491,769.97
加：资产减值准备	4,266.63	39,060.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,006,212.90	3,958,328.66
无形资产摊销	8,277,438.02	8,340,122.52
长期待摊费用摊销	204,530.22	217,919.62
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）	1,889,527.83	1,036,291.67
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）	133,332.19	-2,306,057.01
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）	-151,276,857.43	-6,421,857.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,117,315.16	-29,318,475.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	281,382,873.23	2,557,461.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	140,023,614.34	1,594,564.29
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	67,601,074.79	17,085,159.28
减：现金的期初余额	17,085,159.28	40,143,443.34
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	50,515,915.51	-23,058,284.06

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	717,432.18	203,638.73
可随时用于支付的银行存款	66,883,642.61	16,881,520.55
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	67,601,074.79	17,085,159.28

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
禹州源衡水处理有限公司	禹州市	禹州市	公共污水处理	100.00		同一控制下合并
禹州润衡水务有限公司	禹州市	禹州市	公共污水处理	100.00		同一控制下合并
新郑市源衡水务有限公司	新郑市	新郑市	公共污水处理	100.00		同一控制下合并
河南定方市政工程有限公司	禹州市	禹州市	市政工程	100.00		设立
许昌源衡水务有限公司	许昌市	许昌市	公共污水处理	100.00		设立
许昌润衡水务有限公司	许昌市	许昌市	公共污水处理	100.00		设立
河南润衡市政工程有限公司	新郑市	新郑市	市政工程	100.00		设立
河南泽衡环保技术产业研究院有限公司	郑州市	郑州市	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		设立
新郑市泽衡水务有限公司	新郑市	新郑市	环保工程建设	100.00		设立
荥阳市泽衡环保水务有限公司	荥阳市	荥阳市	环保工程建设	100.00		设立

七、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

关联方名称	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
杨培仁、赵敏夫妇	实际控制人、董事	100.00	100.00

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市源衡环保科技有限公司	股东控股公司
赵明辉	董事
杜兵	董事
胡小珊	董事
冯丙宪	监事
张晓磊	监事会主席
孙帅业	监事
徐铁良	总经理
张志红	副总经理、财务总监
杨飞帆	董事、副总经理、董事会秘书

(四) 关联交易情况

1、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
赵敏	本公司借入	16,300,000.00	2018-6-26	未约定	
赵敏	本公司归还	12,200,000.00	2018-6-26	未约定	
杨培仁	本公司借入	13,700,000.00	2018-6-26	未约定	

2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,454,717.00	1,244,528.00

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杨飞帆	董事、副总经理、董事会秘书	102,898.50	5,144.93		
张晓磊	监事会主席	25,269.00	1,263.45		
冯丙宪	监事	190.00	9.50		

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杨福贵	实际控制人之父	70,518.00	3,525.90		
合计		198,875.50	9,943.78		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
赵敏	实际控制人	4,100,000.00	
杨培仁	实际控制人	13,700,000.00	
合计		17,800,000.00	

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	3,340,000.00	3,361,250.00
减：坏账准备		
合计	3,340,000.00	3,361,250.00

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,340,000.00	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,340,000.00	100.00		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,361,250.00	100.00		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,361,250.00	100.00		

1、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
禹州市财政局	3,340,000.00		1年以内		政府信用良好
合 计	3,340,000.00				

2、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	关联方情况	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
禹州市财政局	非关联方	3,340,000.00	100.00	
合 计		3,340,000.00	100.00	

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	10,000,000.00	37,000,000.00
其他应收款项	77,278,480.81	9,923,205.24
减：坏账准备	18,219.44	
合 计	87,260,261.37	46,923,205.24

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	76,207,092.06	98.61		
按组合计提坏账准备的其他应收款	271,388.75	0.35	18,219.44	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	800,000.00	1.04		
合计	77,278,480.81	100.00	18,219.44	6.71

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,296,847.08	93.69		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	626,358.16	6.31		
合计	9,923,205.24	100.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	73,169,592.06	9,923,205.24
保证金	3,857,500.00	
往来款	251,388.75	
合计	77,278,480.81	9,923,205.24

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
新郑市泽衡水务有限公司	往来款	26,524,597.84	1年以内	34.32	
许昌源衡水务有限公司	往来款	15,377,139.07	1年以内	19.90	
许昌润衡水务有限公司	往来款	13,631,589.97	1年以内	17.64	
荥阳市泽衡环保水务有限公司	往来款	11,736,482.62	1年以内	15.19	
禹州润衡水务有限公司	往来款	4,391,714.00	1年以内	5.68	
合计		71,661,523.50	-	92.73	-

(三)长期股权投资

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	162,669,013.36		162,669,013.36	141,633,290.09		141,633,290.09

合 计	162,669,013.36		162,669,013.36	141,633,290.09		141,633,290.09
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
禹州源衡水处理有限公司	71,982,722.57			71,982,722.57		
禹州润衡水务有限公司	60,950,567.52			60,950,567.52		
新郑市源衡水务有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
许昌源衡水务有限公司	500,000.00			500,000.00		
河南定方市政工程有限公司	3,000,000.00	814,758.27		3,814,758.27		
许昌润衡水务有限公司	300,000.00	200,000.00		500,000.00		
新郑市泽衡水务有限公司	-	10,050,000.00	50,000.00	10,000,000.00		
荥阳市泽衡环保水务有限公司	-	12,507,630.00	2,507,630.00	10,000,000.00		
河南泽衡环保技术产业研究院有限公司	-	20,000.00		20,000.00		
河南润衡市政工程有限公司	-	965.00		965.00		
合 计	141,633,290.09	23,593,353.27	2,557,630.00	162,669,013.36		

(四) 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
一、主营业务小计	11,506,741.79	5,912,533.95	11,504,156.92	5,227,524.29
污水处理服务费	11,506,741.79	5,912,533.95	11,504,156.92	5,227,524.29
二、其他业务收入	407,658.95	393,162.40		
其他	407,658.95	393,162.40		
合 计	11,914,400.74	6,305,696.35	11,504,156.92	5,227,524.29

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	2,091,997.39	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,281.45	
3. 所得税影响额	-284,420.74	
合 计	1,771,295.20	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.16	12.65	0.26	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.23	10.85	0.23	0.34

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：

禹州市禹王大道与东外环交叉口西南角