

公司代码：600187

公司简称：国中水务

# 黑龙江国中水务股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人尹峻、主管会计工作负责人王霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司拟定本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	137

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国中水务、公司、本公司	指	黑龙江国中水务股份有限公司
2016 年上半年度、报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 06 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上海证券交易所	指	上海证券交易所
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江证监局
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
银行间协会	指	中国银行间市场交易商协会
润中国际	指	润中国际控股有限公司，前身为国中控股有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
国中香港	指	国中水务香港有限公司
天地人	指	北京天地人环保科技有限公司
中科国益	指	北京中科国益环保工程有限公司
国中家源	指	北京国中家源新型城镇投资发展有限公司
国中大华	指	北京国中大华环保科技发展有限公司
国中科创	指	北京国中科创环境科技有限责任公司
牙克石水务	指	牙克石市国中水务有限公司
东营污水	指	东营国中环保科技有限公司
湘潭自来水	指	湘潭国中水务有限公司
湘潭污水	指	湘潭国中污水处理有限公司
达旗污水	指	鄂尔多斯市国中水务有限公司
太原污水	指	太原豪峰污水处理有限公司
马鞍山污水	指	国水（马鞍山）污水处理有限公司
昌黎污水	指	国水（昌黎）污水处理有限公司
秦皇岛污水	指	国中（秦皇岛）污水处理有限公司
涿州污水	指	涿州中科国益水务有限公司
青海污水	指	青海雄越环保科技有限责任公司
汉中自来水	指	汉中市国中自来水有限公司
东营自来水	指	东营国中水务有限公司
汉中实业	指	汉中市汉江供水实业有限责任公司
汉中石门	指	汉中市石门供水有限公司
沈阳彰武污水	指	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司
宁阳磁窑污水	指	宁阳磁窑中环水务有限公司
碾子山污水	指	齐齐哈尔国中污水处理有限公司
碾子山自来水	指	齐齐哈尔国中水务有限公司
亿思通环保	指	四川国中亿思通环保科技有限公司
国中润源	指	天津国中润源污水处理有限公司
Josab	指	Josab International AB

湖南国中	指	湖南国中水务投资有限公司
深圳国中	指	深圳市前海国中环保投资发展有限公司
国中上海	指	国中（上海）环保科技有限公司
天津炼达	指	天津炼达中科环保技术有限公司
广州格里	指	广州国中格里环保有限公司
国中迈富	指	北京国中迈富环保科技发展有限公司
赛领基金	指	赛领国际投资基金（上海）有限公司
厚康实业	指	吉隆厚康实业有限公司
永冠贸易	指	达孜县永冠贸易有限公司
东熙投资	指	上海东熙投资发展有限公司
福激投资	指	上海福激投资有限公司
中准会计师	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙），前身为中准会计师事务所有限公司
保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
律师事务所	指	通力律师事务所
《三方监管协议》	指	《募集资金专户存储三方监管协议》
BOT	指	Build-Operate-Transfer 的缩写，即“建设-运营-移交”，是指政府通过契约授予私营企业（包括外国企业）以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江国中水务股份有限公司
公司的中文简称	国中水务
公司的外文名称	HEILONGJIANG INTERCHINA WATER TREATMENT CO., LTD
公司的外文名称缩写	ICW
公司的法定代表人	尹峻

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘玉萍	张茜
联系地址	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼
电话	021-62265371	021-62265371
传真	021-62187072	021-62187072
电子信箱	liuyuping@interchina.com	zhangxi@interchina.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处 (新玛特购物休闲广场) 3单元25层08号
公司注册地址的邮政编码	161005
公司办公地址	上海市长宁区虹桥路2188弄49号楼
公司办公地址的邮政编码	200336
公司网址	www.interchina.com
电子信箱	beijing@interchina.com

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国中水务	600187	ST国中

### 六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1998年11月3日
注册登记地点	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处(新玛特购物休闲广场) 3单元25层08号
企业法人营业执照注册号	230000100002141
税务登记号码	230202702847345
组织机构代码	70284734-5
报告期内注册变更情况查询索引	公司报告期内注册无变更情况

### 七、其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	169,283,477.09	258,554,922.05	-34.53
归属于上市公司股东的净利润	20,260,937.28	12,172,720.62	66.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,090,739.94	2,340,125.46	-787.60
经营活动产生的现金流量净额	304,387,504.87	6,381,697.74	4,669.69

主要会计数据	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	2,566,086,274.14	2,544,564,430.85	0.85
总资产	5,010,754,598.48	4,065,279,771.48	23.26

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.0139	0.0084	65.48
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0139	0.0084	65.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0111	0.0016	-793.75
加权平均净资产收益率 (%)	0.79	0.46	增加0.33个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.63	0.09	减少0.72个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明无。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	11,720.41	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	268,853.93	包括: (1) 公司子公司汉中市国中自来水有限公司依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件, 公司子公司汉中市国中自来水有限公司取得与资产相关的政府补助11455.44元, 确认为递延收益, 并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入, 及公司取得的稳岗补贴。(2) 公司子公司北京中科国益环保工程有限公司取得的稳岗补贴;(3) 公司子公司湘潭国中水务

		有限公司取得的就业奖励金； (4) 公司子公司青海污水和马鞍山污水取得的环保补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	72,463.17	
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		
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	243,951.31	
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	505,608.30	

收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,499,863.02	公司根据赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年度利润分配方案确认的投资收益。
少数股东权益影响额	-10,988.70	
所得税影响额	-239,794.22	
合计	36,351,677.22	

#### 四、其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

在国内经济下行态势延续、增速放缓的形势下，2016 年上半年环保行业尤其是民营水务企业面临更为严峻的外部环境，业务发展面临更多压力。报告期内，公司一方面坚持稳中求进，加快推进市政供排水重点升级改造项目的投资建设，提倡精细化运营管理，为完成全年工作目标奠定基础；另一方面，深入挖掘投资和发展潜力，想方设法多方突围资金困局，强化内外部资源整合，推动公司健康稳步发展。报告期内，公司实现营业收入 16,928.35 万元，同比下降-34.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,026.09 万元，同比增长 66.45%。

报告期内，公司重点开展了以下几项工作：

#### 1、积极推进非公开发行股票工作，为公司发展谋求资本保障

自 2015 年 11 月发布非公开发行预案以来，公司根据实际情况共计完成了四次预案修订工作，并于 2016 年 4 月经中国证监会行政许可受理，于 2016 年 6 月完成向中国证监会提交反馈意见回复，目前正处于中国证监会审核阶段。

公司本次计划以不低于 4.80 元/股的价格向厚康实业、永冠贸易发行不超过 19,831.09 万股股份，预计募集资金不超过人民币 95,189.25 万元并用于 6 个水务工程建设项目以及补充流动资金、管理中心建设项目和创新研究平台建设项目。本次非公开发行将解决项目的资金需求，进一步提升公司竞争实力，优化公司业务结构，为下一步发展奠定基础。

#### 2、加强成本费用控制，全面提升经营管理水平

报告期内，公司全面提升经营管理水平，推行事业部制改革。一方面，进一步加强和规范在建项目管理，提升运营项目精细化管理水平；另一方面，严格预算管理，严格控制财务风险，加强成本费用控制。

报告期内，剔除污水处理业务增值税优惠政策变化的影响，市政供排水业务总体实现平稳发展；工程承包和设备销售业务因面临更激烈的行业竞争，盈利水平有所下滑。

#### 3、深入挖掘投资发展潜力，着重推进银行融资工作

报告期内，公司根据业务进展和资金需求的实际情况，制定了一整套融资计划，着重推进和落实银行授信和融资工作。报告期内，公司新增及续贷各类流动资金贷款约 21,000.00 万元；因参股公司赛领基金 2015 年度利润分配而确认投资收益约 3,550.00 万元。



#### 4、全面开展内部审计，完善内控控制体系建设

报告期内，公司开展多次常规审计和专项审计工作，注重内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化。公司健全完善运营/在建项目管理、投资项目管理、财务资金管理、内部重大信息通报、人力资源管理等诸多方面的内部控制规范工作，强化各子公司的管理制度，进一步提升公司治理水平。

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	16,928.35	25,855.49	-34.53
营业成本	11,138.00	15,272.44	-27.07
销售费用	665.10	1,957.83	-66.03
管理费用	4,705.80	5,897.25	-20.20
财务费用	2,691.06	2,275.89	18.24
经营活动产生的现金流量净额	30,438.75	638.17	4,669.69
投资活动产生的现金流量净额	-13,569.87	-20,981.73	35.33
筹资活动产生的现金流量净额	-24,130.20	22,127.53	-209.05
研发支出	261.94	563.19	-53.49

营业收入变动原因说明:(1)2015年12月公司将天地人股权出售,本期不再纳入合并范围,相应收入减少。(2)子公司湘潭国中水务有限公司去年同期进行鹤岭工程建设,确认其他业务收入约1,900万元,该工程现已接近完工,本年未发生该项收入;(3)自2015年7月1日起,国家对污水处理业务取消增值税免税优惠,对所征税款实行70%即征即退政策,使得收入下降约1,200万元。

营业成本变动原因说明:(1)2015年12月公司将天地人股权出售,本期不再纳入合并范围,相应成本减少。(2)子公司湘潭国中水务有限公司去年同期进行鹤岭工程建设,确认其他业务成本约1,400万元,该工程现已接近完工,本年未发生该项成本。

销售费用变动原因说明:2015年12月公司将天地人股权出售,本期不再纳入合并范围,天地人公司因自身行业特点销售费用较高,因此公司本期销售费用大幅减少。

管理费用变动原因说明:2015年12月公司将天地人股权出售,本期不再纳入合并范围,相应管理费用减少。

财务费用变动原因说明:本期期末有息负债余额较去年同期增加较多,相应的财务费用有所增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:(1)本期公司加强应收账款管理,回收款项增加;(2)2016年1-6月向关联方上海鹏欣(集团)有限公司借款23,000万元;(3)向国中天津借款3,000万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:(1)本期公司购买理财产产生的现金流出小于赎回理财产产生的现金流入,而去年同期购买理财产产生的现金流出大于赎回理财产产生的现金流入。(2)本期子公司购建固定资产无形资产和其他长期资产支付的现金减少,子公司湘潭国中水务有限公司本期较去年同期支付的现金减少约4,100万元,子公司湘潭污水支出的现金减少约3,400万,因此本期投资活动产生的现金流量净额大幅上升。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还了短期融资券3亿元和银行借款约1.07亿元,同时新增银行借款2.1亿元,去年同期发行短期融资券,形成筹资活动现金流入,短期融

资券本期到期归还，形成筹资活动现金流出，因此筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅下降。

研发支出变动原因说明:2015 年 12 月公司将天地人股权出售，本期不再纳入合并范围，天地人公司去年同期研发支出投入占公司整体比重较高，因此研发支出减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司来源于工程服务及设备销售的利润大幅减少，去年同期公司工程服务及设备销售利润主要源于天地人公司，2015 年 12 月公司完成对天地人股权出售，自 2015 年 12 月不再将天地人纳入财务报表合并范围。公司投资收益大幅增加，主要原因为公司根据赛领国际投资基金（上海）有限公司 2015 年度利润分配方案确认投资收益 35,499,863.02 元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经公司第六届董事会第六次会议、第六届董事会第十次会议、第六届董事会第十一次会议、第六届董事会第十八次会议、第六届董事会第二十二次会议及 2015 年第三次临时股东大会、2016 年第一次临时股东大会、2016 年第三次临时股东大会、2016 年第四次临时股东大会审议通过，公司计划向厚康实业、永冠贸易两名特定对象非公开发行不超过 19,831.09 万股（含本数）股份，预计募集资金不超过人民币 95,189.25 万元并用于 6 个水务工程建设项目以及补充流动资金、管理中心建设项目和创新研究平台建设项目。详见公司于 2016 年 7 月 2 日发布的《2015 年度非公开发行股票预案（四次修订稿）》。目前，公司本次非公开发行股票事项处于中国证监会审核阶段。

公司于 2015 年 1 月 28 日发行了 2015 年度第一期短期融资券，发行金额 1 亿元，发行利率 6.70%；并已于 2016 年 1 月 29 日完成了 2015 年度第一期短期融资券的兑付工作。公司于 2015 年 6 月 12 日发行了 2015 年度第二期短期融资券，发行金额 2 亿元，发行利率 7.00%；并已于 2016 年 6 月 15 日完成了 2015 年度第二期短期融资券的兑付工作。

### (3) 经营计划进展说明

公司遵循当前发展战略转型要求，报告期内按照经营计划组织开展了以下各项工作：

- 1) 巩固和提高市政供水和污水处理项目的管理水平，充分发挥现有存量资产的潜力和优势；
  - 2) 坚持技术领先战略，建设创新研究平台，提升公司技术研发水平，培育公司核心竞争优势；
  - 3) 优化公司业务结构，拓展高技术含量、高附加值的产业细分领域；
  - 4) 完善组织架构体系建设，推行业务部制改革，加强内部控制体制建设；
- 发挥上市公司融资和资本运作平台作用，为公司战略转型提供保障。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

自来水销售	4,792.43	3,704.88	22.69	8.72	26.75	减少 11.00 个百分点
污水处理	10,897.14	6,755.56	38.01	-12.02	-2.41	减少 6.11 个百分点
工程服务	393.46	297.07	24.50	-91.50	-88.52	减少 19.62 个百分点
设备销售	230.78	218.08	5.50	-90.23	-83.82	减少 37.44 个百分点
合计	16,313.81	10,975.59	32.72	-31.42	-20.35	减少 9.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自来水销售	4,792.43	3,704.88	22.69	8.72	26.75	减少 11.00 个百分点
污水处理	10,897.14	6,755.56	38.01	-12.02	-2.41	减少 6.1 个百分点
工程技术咨询服务	18.68	92.47	-395.02	-98.99	-82.99	减少 465.51 个百分点
设备销售	230.78	218.08	5.50	-90.23	-83.82	减少 37.44 个百分点
工程总包	374.78	204.60	45.41	-86.56	-89.99	增加 18.72 个百分点
合计	16,313.81	10,975.59	32.72	-31.42	-20.35	减少 9.35 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

自来水销售：本期部分子公司在建工程建设完成结转为固定资产，导致折旧费用增加，成本增加，毛利率下降。

污水处理：自 2015 年 7 月 1 日起，国家对污水处理业务取消增值税免税优惠，对所征税款实行 70% 即征即退政策，因此营业收入下降，毛利下降。

工程服务：2015 年 12 月公司将天地人股权出售，本期不再纳入合并范围，相应收入减少，成本下降。

设备销售：2015 年 12 月公司将天地人股权出售，本期不再纳入合并范围，相应收入减少，成本下降。

#### 2、 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	191.78	-37.51
华北	5,585.10	-46.36

华东	7,281.64	11.70
华南	0.00	-100.00
华中	242.42	-87.25
西北	474.83	-83.35
西南	2,538.04	159.22
合计	16,313.81	-31.42

#### 主营业务分地区情况的说明

2015年12月公司将天地人股权出售，本期不再纳入合并范围，天地人公司承接的项目遍布全国各地，因此与去年同期相比大部分地区营业收入下降。

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、产业链协同优势

公司的主营业务既有稳定的水务项目建设和运营业务，也有高附加值的水处理设备及工程业务。通过各业务在技术、客户、销售网络等方面的深入互动和资源配置，公司可以为政府和企业客户提供一揽子的环境综合治理解决方案，充分发挥公司集投资、设计、工程、产品、咨询、运营为一体的环保产业链综合优势。

#### 2、技术领先优势

公司一贯坚持技术领先战略，具备雄厚的技术储备和行业实施经验，业务技术涵盖了水处理产业链的研发、咨询、设计、建设、运营等各个方面；同时公司认识到技术革新对环保行业未来格局的深远影响，注重国际前沿环保技术的前瞻布局。

#### 3、经营管理优势

公司作为上市公司，建立了现代化的企业管理模式；公司的核心管理团队对中国水务环保市场有着深刻理解，在产业架构和布局、海内外投资并购、市场经营拓展和运营成本管控等方面拥有丰富经验。公司的经营管理优势在当前资源整合和业务多元发展阶段将发挥重要作用。

#### 4、国际视野优势

公司持续关注海外并购机会，国际化意识和国际化程度走在国内水务企业的前列。公司具备有效整合境内外合作资源、拓展国内国际两个市场的能力，拥有完整的技术评估和并购操作的规范体系，在决策效率和资源配置上有着较突出的优势。公司的国际业务服务于公司的战略转型和产业布局，可以帮助公司更加快捷高效地对接海外的环保技术和国内的市场空间，使公司在市场竞争中取得先发和领先地位。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期内公司对外股权投资的主要变动为：新增对赛领基金的股权投资。公司于2015年3月13日与鹏欣集团签订《股权转让协议》，以人民币3.78亿元受让鹏欣集团在赛领基金的10亿元出资额(其中实缴出资额为3亿元)所对应的全部股权及其相应的一切股东权利及股东义务。截至报告期末，公司对赛领基金的认缴出资额为10亿元，占赛领基金注册资本的比例为11.10%。赛领基金已于2016年2月4日完成本次股权转让涉及的工商变更登记。

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
SE000110 6469	JOSA	52,267,914.99	35.82	30.75	44,652,551.96	-1,626,620.59		长期股权投资	原股东出售及新发行股份
合计		52,267,914.99	/	/	44,652,551.96	-1,626,620.59		/	/

## 持有其他上市公司股权情况的说明

公司持有的其他上市公司全称为 Josab International AB，该公司成立于 1999 年，是一家总部设在瑞典斯德哥尔摩的上市公司，公司注册号为 556549-1114。

## (3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
利多多现金管理1号	募集资金	上海浦东发展银行北京经济技术开发区支行	7,950,000.00	2016.1.1至2016.07.13	保本浮动收益	2.40%	盈利	否
惠至28天	自有资金	上海浦东发展银行齐齐哈尔分行	2,900,000.00	2016.1.13至2016.7.11	保本固定收益	3.10%	盈利	否
7天卓越滚动理财	自有资金	平安银行股份有限公司	23,000,000.00	2015.12.31至2016.1.21	保本浮动收益	2.70%	盈利	否
利多多现金管理1号	自有资金	上海浦东发展银行北京经济技术开发区支行	57,000,000.00	2016.1.11至2016.1.26	保本浮动收益	2.40%	盈利	否
日积月累日计划	募集资金	中国银行湘潭市九华支行	1,000,000.00	2016.06.01至2016.06.28	保本浮动利率	2.45%	盈利	否

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

2013年6月26日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司及控股子公司按照拟定的银行理财产品购买计划使用闲置募集资金购买安全性高、流动性好、满足保本要求的银行理财产品，期限为1年。独立董事、监事会和保荐机构分别发表了明确同意的意见。

2014年8月14日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金购买银行理财产品有效期限的议案》，同意将使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的有效期限延长一年。

2015 年 8 月 19 日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于延长使用部分闲置募集资金购买银行理财产品有效期限的议案》，同意将使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的有效期限延长一年。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013 年	非公开发行	122,054.04	41.46	122,229.91	801.08	建设牙克石给排水工程
合计	/	122,054.04	41.46	122,229.91	801.08	/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]333 号文核准,公司获准非公开发行不超过 16,000 万股人民币普通股,通过非公开发行方式向 8 家机构投资者非公开发行人民币普通股 155,024,691 股,发行价格为 8.10 元/股。本次募集资金总额为人民币 1,255,699,997.10 元,扣除券商费用后为人民币 1,220,540,397.10 元。上述资金已于 2013 年 6 月 18 日存入公司指定的募集资金专用账户内。中准会计师事务所有限公司对募集资金到位情况进行了验证,并于 2013 年 6 月 18 日出具了中准验字[2013]1038 号的验资报告。</p> <p>公司 2016 年度 1-6 月使用募集资金 41.46 万元,截至 2016 年 6 月 30 日公司累计使用募集资金为 122,229.91 万元,公司账户期末募集资金专户余额为 0.00 万元。此外,作为募投项目实施主体的子公司的期末募集资金专户余额为 801.08 万元(包含理财产品产生投资收益)。</p>			



## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
收购天地人90%股权	否	49,500.00		49,500.00	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
建设东营河口污水工程	否	6,900.00		6,900.00	是	已完成	不适用	1,013.89		不适用	不适用
建设九华供水工程	否	17,586.18	41.46	17,691.93	是	已完成	不适用	-264.25		不适用	不适用
建设九华污水工程	否	8,091.65		8,799.50	是	在建中	不适用	不适用		不适用	不适用
建设牙克石给排水工程	否	9,693.00		9,055.27	是	在建中	不适用	不适用		不适用	不适用
天地人增资	否	10,000.00		10,000.00	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
北京中科增资	否	4,500.00		4,500.00	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
建设环境科技创新及工程技术研究平台	否	4,500.00		4,500.00	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
补充流动资金	否	11,283.21		11,283.21	是	已完成	不适用	不适用		不适用	不适用
合计	/	122,054.04	41.46	122,229.91	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无								

注:本表中披露的产生收益情况为2016年1-6月该项目产生收益。

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位：元币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	2016年1-6月净利润
涿州中科国益水务有限公司	污水处理	污水处理	2,827,975.90
国水（昌黎）污水处理有限公司	污水处理	污水处理	2,056,256.72
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	污水处理	污水处理	2,953,306.51
东营国中水务有限公司	工业原水、自来水销售	工业原水、自来水销售	2,028,905.93
东营国中环保科技有限公司	污水处理	污水处理	10,138,904.68
国水（马鞍山）污水处理有限公司	污水处理	污水处理	2,274,694.99
赛领国际投资基金（上海）有限公司	投资	投资、投资管理、投资咨询	-30,296,589.57

注：本公司报告期内确认的投资收益为报告期内根据赛领基金 2015 年度利润分配方案确认的投资收益约为 3,550 万元，对公司净利润影响达到 10%以上。

上表列示的净利润为主要子公司、参股公司自身于 2016 年 1-6 月期间的净利润。

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟定本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。	

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比发生重大变动，主要原因为：公司因参股公司赛领基金 2015 年度利润分配方案而确认投资收益约 3,550 万元。

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2015 年 12 月与东熙投资及其全资子公司福激投资签订了《有关北京天地人环保科技有限公司之股权转让协议》及其《补充协议》，于 2016 年 7 月与福激投资签订了《二次补充协议》，就首期股权转让款的支付进度安排进行了变更。公司已于 2016 年 7 月 27 日收到福激投资支付的股权转让款 100,488,630.14 元(含延迟利息)。	详见公司于 2015 年 12 月 3 日发布的《关于出售全资子公司北京天地人环保科技有限公司 100%股权的公告》(临 2015-045)、于 2015 年 12 月 22 日发布的《关于出售北京天地人环保科技有限公司 100%股权的进展公告》(临 2015-053)、于 2016 年 7 月 29 日发布的《关于出售北京天地人环保科技有限公司 100%股权的进展公告》(临 2016-052)。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (一) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2015 年 3 月 13 日与鹏欣集团签订《股权转让协议》，以总价人民币 3.78 亿元受让鹏欣集团在赛领基金的 10 亿元出资额所对应的全部股权及其相应的一切股东权利(包括但不限于分红权)及股东义务(包括按期缴付认缴出资额)。该 10 亿元出资额中的 3 亿元人民币出资已由鹏欣集团实际缴付完毕，剩余 7 亿元人民币认缴出资额应按目标公司章程规定在目标公司发出书面缴纳通知后按期缴付。本次关联交易事项已经公司第五届董事会第三十七次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过。上述股权转让详见公司于 2015 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站发布的《关联交易公告》(临 2015-005)。赛领基金已于 2016 年 2 月 4 日完成本次股权转让涉及的工商变更登记。截至目前，公司持有赛领基金的股权比例为 11.10%。

##### 2、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

#### (二) 关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

##### 2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金
-----	------	----------	--------------

		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
四川国中亿思通环保科技有限公司	联营公司	1,055.17	125.45	1,180.62	10.00	-10.00	0.00	
北京博雅宏远物业管理有限公司	其他	530.00		530.00				
Josab International AB	联营公司					47.01	47.01	
润中国际控股有限公司	间接控股股东				255.52	17.09	272.61	
国中(天津)水务有限公司	控股股东					3,000.00	3,000.00	
上海鹏欣(集团)有限公司	其他					23,000.00	23,000.00	
合计		1,585.17	125.45	1,710.62	265.52	26,054.10	26,319.62	
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)								0.00
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)								0.00
关联债权债务形成原因		投标保证金、往来款、应付房租、预付装修保证金、借款						
关联债权债务清偿情况		本期向关联方提供资金增加 125.45 万元；关联方向上市公司提供资金增加 26,054.10 万元。						
与关联债权债务有关的承诺		无						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		促进经营成果和财务状况的改善						

说明：

国中天津报告期内向公司提供的资金的发生额，系国中天津于 2016 年 3 月向公司提供的财务资助，已根据《上海证券交易所上市公司关联交易指引》第五十六条规定向上海证券交易所申请豁免按照关联交易的方式进行披露和审议。

鹏欣集团报告期内向公司提供的资金的发生额，系包括（1）鹏欣集团于 2016 年 4 月向公司提供的财务资助 3,000 万元，已根据《上海证券交易所上市公司关联交易指引》第五十六条规定向上海证券交易所申请豁免按照关联交易的方式进行披露和审议；（2）鹏欣集团于 2016 年 6 月向公司提供的财务资助 20,000 万元，已根据《上海证券交易所上市公司关联交易指引》第五十六条规定向上海证券交易所申请豁免按照关联交易的方式进行披露和审议，并已经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，详见公司于 2016 年 6 月 9 日披露的《关于公司拟向关联方借款的公告》（临 2016-040）。

### （三）其他

#### 1、因关联方拟认购公司非公开发行股份而构成的关联交易

公司计划向厚康实业、永冠贸易两名特定对象非公开发行不超过 19,831.09 万股万股（含本数）公司股份，厚康实业拟认购不超过 15,864.87 万股，永冠贸易拟认购不超过 3,966.22 万股。本次关联交易的具体情况详见公司于 2016 年 7 月 2 日发布的《关于 2015 年度非公开发行股票及关联交易的公告（三次修订）》（临 2016-049）。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	3,846.80
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	33,135.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	36,981.80
担保总额占公司净资产的比例（%）	13.56%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	上表公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)中,报告期内公司对外担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)为3,846.80万元,所涉及的担保事项为公司在2015年12月之前为天地人提供的担保,彼时天地人是公司的全资子公司。公司于2015年12月完成对天地人100%股权出售,并自2015年12月1日起不再将天地人纳入合并报表范围。同时,收购方于工商变更完成之日起对上述天地人担保承担连带责任,并向公司提供等额的反担保。

### 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	其他	认购对象实际控制人姜照柏	厚康实业、永冠贸易参与本次发行认购的资金将全部来源于公司自有资金、自筹资金或来源于公司实际控制人即本人的资金支持，并且公司认购资金不存在分级收益等结构化安排；本人拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本次发行认购前，厚康实业、永冠贸易不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东，公司股东为姜照柏先生与姜雷先生）将保持不变。	2016-05-17至完成认购股票登记	是	是
	其他	认购对象之股东姜雷	厚康实业、永冠贸易参与本次发行认购的资金将全部来源于公司自有资金、自筹资金或来源于本人的资金支持，并且公司认购资金不存在分级收益等结构化安排；本人拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本次发行认购前，厚康实业、永冠贸易不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东，公司股东为姜照柏先生与姜雷先生）将保持不变。	2016-06-17至完成认购股票登记	是	是
	其他	厚康实业	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的计划；本公司不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的情形。	2016-05-17至完成认购股票登记后6个月	是	是
	其他	永冠贸易	自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司	2016-05-17至完成认购股票登记后6个月	是	是

			持有的国中水务股份的计划；本公司不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。			
其他	国中天津		自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月内起至本承诺函出具日（含）止期间，本公司不存在对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本公司没有对外转让、出售或以其他方式减持本公司持有的国中水务股份的计划；本公司不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-05-17至完成认购股票登记后6个月	是	是
其他	认购对象实际控制人姜照柏		自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月内起至本承诺函出具日（含）止期间，本人不存在对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本人没有对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的计划；本人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-05-17至完成认购股票登记后6个月	是	是
其他	认购对象之股东姜雷		自本次非公开发行定价基准日（2015年11月2日）前六个月内起至本承诺函出具日（含）止期间，本人不存在对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的情况或减持计划；自本承诺函出具日（不含）起至本次非公开发行完成后六个月内期间，本人没有对外转让、出售或以其他方式减持本人持有的国中水务股份的计划；本人不存在违反《中华人民共和国证券法》第四十七条以及《上市公司证券发行管理办法》第三十九条第（七）项的规定的行为。	2016-06-17至完成认购股票登记后6个月		
其他	公司		截至本承诺函出具日，除本次非公开发行募集资金投资项目外，公司未来三个月内暂无其他确定性的重大投资或资产购买的计划；若未来三个月内出现重大投资或资产购买事项，本公司承诺将以自有资金或另行筹资进行投资，并将依据《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定做好信息披露工作，不变相通过本次募集资金补充流动资金以实施重大投资或资产购买；本次	2016-05-19至2016-08-18	是	是



			非公开发行募集资金将严格依据公司股东大会审议通过的有关决议规定的用途使用；公司保证根据相关法规和公司《募集资金使用管理制度》的要求，公司将设立专项募集资金银行账户，募集资金到位后将存放于公司指定的专项账户中，严格管理募集资金使用，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用；本次非公开发行股票的募集资金用途已经公开披露，相关信息披露真实、准确、完整。			
其他承诺	解决同业竞争	国中天津	国中天津所控制的企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国中水务主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动。如国中天津或国中天津所控制的企业获得的商业机会与国中水务主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，国中天津将与国中水务进行协商，并承诺如国中水务拟经营该业务，国中天津将通过合法程序将该商业机会给予国中水务	2012-07-05 长期有效	否	是
	解决同业竞争	国中天津	为保证国中天津顺利向税务主管机关领购因 2011 年之前工程业务相关的发票，国中天津保留了原有与市政工程、生态环境治理工程等有关的经营范围。在上述因素得到消除之后，国中天津将办理相应的经营范围变更，以避免与公司经营范围存在交叉	2014-10-30, 长期有效	否	是
	其他	国中天津	国中天津承诺未来 6 个月内不通过二级市场减持公司股份	2015-07-10 至 2016-01-09	是	是

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，无相关整改措施及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### 1、非公开发行股票有关情况

经公司第六届董事会第六次会议、第六届董事会第十次会议、第六届董事会第十一次会议、第六届董事会第十八次会议、第六届董事会第二十二次会议及 2015 年第三次临时股东大会、2016 年第一次临时股东大会、2016 年第三次临时股东大会、2016 年第四次临时股东大会审议通过，公司计划向厚康实业、永冠贸易两名特定对象非公开发行不超过 19,831.09 万股（含本数）股份，预计募集资金不超过人民币 95,189.25 万元并用于 6 个水务工程建设项目以及补充流动资金、管理中心建设项目和创新研究平台建设项目。详见公司于 2016 年 7 月 2 日发布的《2015 年度非公开发行股票预案（四次修订稿）》。目前，本次非公开发行股票事项处于中国证监会审核阶段。

#### 2、短期融资券有关情况

公司于 2015 年 1 月 28 日发行了 2015 年度第一期短期融资券，发行金额 1 亿元，发行利率 6.70%；并已于 2016 年 1 月 29 日完成了 2015 年度第一期短期融资券的兑付工作。公司于 2015 年 6 月 12 日发行了 2015 年度第二期短期融资券，发行金额 2 亿元，发行利率 7.00%；并已于 2016 年 6 月 15 日完成了 2015 年度第二期短期融资券的兑付工作。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

无

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	112,618
---------------	---------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 条件 股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
国中(天津)水务有限公司	0	227,312,500	15.62	0	质押	200,000,000	境内非国有法人
安信信托股份有限公司	-11,791,768	58,165,594	4.00	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	0	41,787,328	2.87	0	未知		未知
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞5号结构化证券投资集合资金信托计划	0	33,400,238	2.29	0	未知		未知
顾德珍	0	26,079,500	1.79	0	未知		未知
宋振勃	0	24,623,500	1.69	0	未知		未知
北京昊青财富投资管理有限公司—昊青价值稳健8号投资基金	24,522,623	24,522,623	1.68	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,628,100	1.49	0	未知		未知
耿长骅	0	19,846,921	1.36	0	未知		未知
朱华	3,429,327	12,300,000	0.84	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国中(天津)水务有限公司	227,312,500	人民币普通股	227,312,500				
安信信托股份有限公司	58,165,594	人民币普通股	58,165,594				
中国证券金融股份有限公司	41,787,328	人民币普通股	41,787,328				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·祥瑞5号结构化证券投资集合资金信托计划	33,400,238	人民币普通股	33,400,238				
顾德珍	26,079,500	人民币普通股	26,079,500				
宋振勃	24,623,500	人民币普通股	24,623,500				
北京昊青财富投资管理有限公司—昊青价值稳健8号投资基金	24,522,623	人民币普通股	24,522,623				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,628,100	人民币普通股	21,628,100				
耿长骅	19,846,921	人民币普通股	19,846,921				
朱华	12,300,000	人民币普通股	12,300,000				

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况
------------------	-----------------------------

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		207,626,986.11	279,513,281.64
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,850,000.00	33,700,000.00
衍生金融资产			
应收票据		1,320,000.00	6,677,941.75
应收账款		194,250,317.22	187,235,889.13
预付款项		30,338,741.93	24,682,709.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		399,993.26	320,069.00
应收股利		35,499,863.02	
其他应收款		703,517,032.19	673,172,972.74
买入返售金融资产			
存货		94,379,349.69	92,370,775.38
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		238.02	6,993.46
流动资产合计		1,278,182,521.44	1,297,680,633.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,167,786,574.04	195,247,089.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		52,549,772.49	55,169,757.12
投资性房地产		413,425.82	435,920.24
固定资产		774,762,734.58	789,080,989.23
在建工程		380,959,809.77	363,398,510.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		1,246,280,847.38	1,273,656,544.50
开发支出		2,058,827.71	1,196,343.23
商誉		25,599,554.29	25,599,554.29
长期待摊费用		4,703,049.10	4,847,745.30
递延所得税资产		9,225,387.15	9,225,387.15
其他非流动资产		68,232,094.71	49,741,296.63
非流动资产合计		3,732,572,077.04	2,767,599,138.45
资产总计		5,010,754,598.48	4,065,279,771.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,245,864.49	2,600,000.00
应付账款		82,724,743.38	88,618,117.36
预收款项		13,601,208.07	11,525,366.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,159,148.58	5,704,573.64
应交税费		9,558,447.46	10,414,529.42
应付利息		2,093,797.00	1,215,834.51
应付股利			
其他应付款		1,192,691,219.27	45,408,559.52
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		76,937,684.00	102,185,368.00
其他流动负债			313,836,300.62
流动负债合计		1,484,012,112.25	741,508,649.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		757,303,076.00	569,648,076.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		17,172,825.83	22,502,690.72
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,885,096.46	5,885,096.46
预计负债		12,993,228.18	12,993,228.18
递延收益		1,353,885.29	1,365,340.73
递延所得税负债		4,497,526.20	4,884,549.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		799,205,637.96	617,278,981.14
负债合计		2,283,217,750.21	1,358,787,630.73

<b>所有者权益</b>			
股本		1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,337,445,807.51	1,337,620,028.47
减：库存股			
其他综合收益		1,792,922.46	357,795.49
专项储备			
盈余公积		30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润		-259,378,027.29	-279,638,964.57
归属于母公司所有者权益合计		2,566,086,274.14	2,544,564,430.85
少数股东权益		161,450,574.13	161,927,709.90
所有者权益合计		2,727,536,848.27	2,706,492,140.75
负债和所有者权益总计		5,010,754,598.48	4,065,279,771.48

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		158,354,288.30	205,393,827.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,338,556.59	4,789,500.00
预付款项		22,925,284.57	20,957,539.97
应收利息		46,281,863.02	40,703,010.53
应收股利		46,265,838.75	10,782,000.00
其他应收款		1,013,845,275.93	1,004,963,120.94
存货		1,350,546.63	1,350,546.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,297,361,653.79	1,311,939,545.93
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,078,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		120,000,000.00	120,000,000.00
长期股权投资		1,785,940,882.97	1,785,940,882.97
投资性房地产			
固定资产		95,261,998.02	96,930,487.40



在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,175,627.17	1,358,233.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,933,945.67	2,319,287.41
递延所得税资产		776,788.54	776,788.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,083,089,242.37	2,107,325,679.65
资产总计		4,380,450,896.16	3,419,265,225.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,119,700.00	2,119,700.00
预收款项			
应付职工薪酬		786,662.55	2,168,317.66
应交税费		1,403,934.78	2,540,304.68
应付利息		1,890,041.69	492,611.15
应付股利			
其他应付款		1,408,123,456.93	296,158,970.97
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			313,836,300.62
流动负债合计		1,514,323,795.95	767,316,205.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		400,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		400,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		1,914,323,795.95	967,316,205.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,455,624,228.00	1,455,624,228.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,397,894,915.32	1,397,894,915.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
未分配利润		-413,073,803.56	-427,251,883.27
所有者权益合计		2,466,127,100.21	2,451,949,020.50
负债和所有者权益总计		4,380,450,896.16	3,419,265,225.58

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		169,283,477.09	258,554,922.05
其中：营业收入		169,283,477.09	258,554,922.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		194,408,556.06	256,446,915.84
其中：营业成本		111,379,955.70	152,724,441.59
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			
营业税金及附加		2,554,326.89	1,988,639.32
销售费用		6,651,018.39	19,578,320.09
管理费用		47,057,994.72	58,972,478.67
财务费用		26,910,553.45	22,758,930.83
资产减值损失		-145,293.09	424,105.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		32,249,907.13	-1,772,488.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,493,907.20	-2,233,494.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,124,828.16	335,517.62
加：营业外收入		17,692,148.43	18,977,448.40
其中：非流动资产处置利得		40,997.92	
减：营业外支出		42,148.70	174,186.17
其中：非流动资产处置损失		28,372.29	33,083.04

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,774,827.89	19,138,779.85
减：所得税费用		5,165,247.34	5,821,679.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,609,580.55	13,317,099.88
归属于母公司所有者的净利润		20,260,937.28	12,172,720.62
少数股东损益		-651,356.73	1,144,379.26
六、其他综合收益的税后净额		1,435,126.97	30,300.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,435,126.97	30,300.56
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,435,126.97	30,300.56
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,435,126.97	30,300.56
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,044,707.52	13,347,400.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,696,064.25	12,203,021.18
归属于少数股东的综合收益总额		-651,356.73	1,144,379.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0139	0.0084
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0139	0.0084

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,111,884.81	16,218,319.03
减：营业成本		924,737.96	1,382,020.30
营业税金及附加		219,861.59	407,909.05
销售费用			
管理费用		13,228,624.33	12,376,684.39
财务费用		16,066,071.98	7,824,446.94
资产减值损失		97,722.97	155,517.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		35,604,613.73	8,019,528.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,179,479.71	2,091,269.03
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,400.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,178,079.71	2,091,269.03
减：所得税费用			211,406.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,178,079.71	1,879,862.39
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		14,178,079.71	1,879,862.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		206,244,572.15	253,903,831.28
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		7,987,720.59	55,550.54
收到其他与经营活动有关的现金		333,966,177.97	171,598,411.76
经营活动现金流入小计		548,198,470.71	425,557,793.58
购买商品、接受劳务支付的现金		54,348,933.71	90,853,115.75
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		47,209,303.76	62,768,155.25
支付的各项税费		30,477,481.11	38,739,305.29
支付其他与经营活动有关的现金		111,775,247.26	226,815,519.55
经营活动现金流出小计		243,810,965.84	419,176,095.84
经营活动产生的现金流量净额		304,387,504.87	6,381,697.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		94,200,000.00	116,117,539.25
取得投资收益收到的现金		243,951.31	411,604.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		94,509,071.31	116,529,143.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,857,760.85	169,287,456.86
投资支付的现金		171,350,000.00	156,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			459,000.00
投资活动现金流出小计		230,207,760.85	326,346,456.86
投资活动产生的现金流量净额		-135,698,689.54	-209,817,313.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		210,000,000.00	163,800,000.00
发行债券收到的现金			298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	462,600,000.00
偿还债务支付的现金		407,592,684.00	211,192,684.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		43,709,332.77	30,132,027.45

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		451,302,016.77	241,324,711.45
筹资活动产生的现金流量净额		-241,302,016.77	221,275,288.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,541.42	9,085.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-72,608,660.02	17,848,758.37
加：期初现金及现金等价物余额		273,913,281.64	142,193,889.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		201,304,621.62	160,042,647.71

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			7,000,000.00
收到的税费返还		507,475.80	
收到其他与经营活动有关的现金		618,671,413.01	459,906,463.43
经营活动现金流入小计		619,178,888.81	466,906,463.43
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,981,301.90	8,695,113.82
支付的各项税费		2,049,612.76	1,721,127.50
支付其他与经营活动有关的现金		400,638,008.85	549,257,187.90
经营活动现金流出小计		410,668,923.51	559,673,429.22
经营活动产生的现金流量净额		208,509,965.30	-92,766,965.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	51,000,000.00
取得投资收益收到的现金		104,750.71	81,282.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		80,104,750.71	51,081,282.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,000.00	56,221,987.13
投资支付的现金		157,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		157,039,000.00	156,221,987.13
投资活动产生的现金流量净额		-76,934,249.29	-105,140,704.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		200,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			298,800,000.00
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	348,800,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,615,255.57	4,277,525.01
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		378,615,255.57	109,277,525.01
筹资活动产生的现金流量净额		-178,615,255.57	239,522,474.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-47,039,539.56	41,614,804.71
加：期初现金及现金等价物余额		205,393,827.86	32,107,964.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		158,354,288.30	73,722,768.97

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47		357,795.49		30,601,343.46		-279,638,964.57	161,927,709.90	2,706,492,140.75
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	1,455,624,228.00				1,337,620,028.47		357,795.49		30,601,343.46		-279,638,964.57	161,927,709.90	2,706,492,140.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-174,220.96		1,435,126.97				20,260,937.28	-477,135.77	21,044,707.52
（一）综合收益总额													
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													



4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-174,220.96		1,435,126.97			20,260,937.28	-477,135.77		21,044,707.52
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,337,445,807.51		1,792,922.46		30,601,343.46	-259,378,027.29	161,450,574.13		2,727,536,848.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,445.20		124,087.20		30,601,343.46		-161,764,636.51	160,848,341.40	2,823,053,808.75
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	1,455,624,228.00				1,337,620,445.20		124,087.20		30,601,343.46		-161,764,636.51	160,848,341.40	2,823,053,808.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							30,300.56				12,172,720.62	4,144,379.26	16,347,400.44
(一) 综合收益总额											12,172,720.62	1,144,379.26	13,317,099.88
(二) 所有者投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,000,000.00	-2,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													30,300.56
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,337,620,445.20		154,387.76		30,601,343.46		-149,591,915.89	164,992,720.66	2,839,401,209.19

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：王霞 会计机构负责人：王霞

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	1,455,624,228.00			1,397,894,915.32			25,681,760.45	-427,251,883.27	2,451,949,020.50
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	1,455,624,228.00			1,397,894,915.32			25,681,760.45	-427,251,883.27	2,451,949,020.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								14,178,079.71	14,178,079.71
（一）综合收益总额									
（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									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他								14,178,079.71	14,178,079.71
四、本期期末余额	1,455,624,228.00			1,397,894,915.32			25,681,760.45	-413,073,803.56	2,466,127,100.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-428,615,321.65	2,450,585,582.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-428,615,321.65	2,450,585,582.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,879,862.39	1,879,862.39
（一）综合收益总额										1,879,862.39	1,879,862.39
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,455,624,228.00				1,397,894,915.32				25,681,760.45	-426,735,459.26	2,452,465,444.51

法定代表人：尹峻主管会计工作负责人：王霞会计机构负责人：王霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

注册地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元25层8号

法定代表人：尹峻

行业性质：自来水销售、污水处理业及环境工程。

主要产品或提供的劳务：供水及污水处理及环境工程。

营业执照信息：2015年5月26日，本公司经黑龙江省工商行政管理局换发营业执照，注册号230000100002141；公司类型：股份有限公司（上市）；成立日期：1998年11月3日；核准机关：黑龙江省工商行政管理局，营业期限：1998年11月3日至2047年9月29日。

经营范围：建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务（不含国家禁止和限制类项目）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

通过设立或投资等方式取得的子公司				
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)
湘潭国中水务有限公司	控股子公司	湘潭市	自来水销售	81.80
东营国中环保科技有限公司	全资子公司	东营市	污水处理	100.00
东营国中水务有限公司	控股子公司	东营市	工业原水、自来水销售	55.13
湘潭国中污水处理有限公司	控股子公司	湘潭市	污水处理	75.8125
国中水务香港有限公司	全资子公司	中国香港	水务项目的投资、管理及相关服务	100.00
北京国中科创环境科技有限责任公司	控股子公司	北京市怀柔区	节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口	90.00
牙克石市国中水务有限公司	全资子公司	牙克石市	给排水工程设施的咨询、设备供应	100.00
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	全资子公司	齐齐哈尔市	中水、污水处理	100.00
齐齐哈尔国中水务有限公司	全资子公司	齐齐哈尔市	自来水销售	100.00
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	全资子公司	北京市	工程咨询、投资、技术开发等	100.00
北京国中大华环保科技有限公司	全资子公司	北京市	建设工程项目管理、投资	100.00
天津国中润源污水处理有限公司	控股子公司	天津市武清区	污水处理	60.00
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	全资子公司	深圳市	环保项目投资	100.00
湖南国中水务投资有限公司	全资子公司	长沙市	供排水项目的投资	100.00
国中（上海）环保科技有限公司	全资子公司	上海市	环保科技领域技术开发、咨询、转让、技术服务，投资管理等	100.00
荣县国中水务有限公司	全资子公司	荣县	污水处理	100.00
广州国中格里环保有限公司	全资子公司	广州	生态保护和环境治理业	100.00

北京国中迈富环保科技发展有限公司	全资子公司	北京	技术开发；经济信息咨询；建设工程项目管理；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表。	100.00
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)
国水（昌黎）污水处理有限公司	全资子公司	秦皇岛市昌黎县	污水处理	100.00
国水（马鞍山）污水处理有限公司	全资子公司	马鞍山市	污水处理	100.00
鄂尔多斯市国中水务有限公司	全资子公司	鄂尔多斯市	污水处理	100.00
太原豪峰污水处理有限公司	控股子公司	太原市	污水处理	80.00
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	全资子公司	秦皇岛市	污水处理	100.00
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>				
子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	持股比例(%)
汉中市国中自来水有限公司	全资子公司	汉中市	自来水销售	100.00
汉中市汉江供水实业有限责任公司	全资子公司	汉中市	给排水工程安装施工、设备及配件等销售、技术服务等	100.00
青海雄越环保科技有限责任公司	控股子公司	西宁市	污水处理	95.00
北京中科国益环保工程有限公司	控股子公司	北京市	环境工程设计、环境污染治理设施运营、环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、销售化工产品	90.00
涿州中科国益水务有限公司	全资子公司	涿州市	污水处理	100.00
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	全资子公司	阜新市	污水处理	100.00
宁阳磁窑中环水务有限公司	全资子公司	泰安市	污水处理	100.00

2016年4月25日，本公司在广州成立全资子公司广州国中格里环保有限公司，注册资本40,000万元，本公司出资占注册资本100%。公司目前尚未认缴出资。广州国中格里环保有限公司经营范围为：生态保护和环境治理业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2016年4月22日，本公司在北京成立全资子公司北京国中迈富环保科技发展有限公司，注册资本50万元，本公司出资占注册资本100%。公司目前尚未认缴出资。北京国中迈富环保科技发展有限公司主要经营技术开发；经济信息咨询；建设工程项目管理；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2. 持续经营

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认，计量和编制财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事供水、污水处理及环境工程经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2. 会计期间

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

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。



合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金

额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注四五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该

安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，

确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额超过 500 万元以上的为单项金额重大的应收款项。
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、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生减值的，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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
---

账龄	对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。
----	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.50 (非工程类) 3.00 (工程类)	0.50 (非工程类) 3.00 (工程类)
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	0.50 (非工程类) 5.00 (工程类)	0.50 (非工程类) 5.00 (工程类)
2—3 年	0.50 (非工程类) 10.00 (工程类)	0.50 (非工程类) 10.00 (工程类)
3 年以上		
3—4 年	0.50 (非工程类) 20.00 (工程类)	0.50 (非工程类) 20.00 (工程类)
4—5 年	0.50 (非工程类) 50.00 (工程类)	0.50 (非工程类) 50.00 (工程类)
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	1、逾期状态、客户信用状况恶化的应收款项；2、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大并单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工、在产品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

#### ①确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，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，确定可变现净值。



需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际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，确定可变现净值。

资产负债表日，有合同约定价格的存货，在不超过合同约定的数量范围内，按照合同约定价格或合同约定价格减去至完工时将要发生的成本，确定可变现净值。超过合同约定数量的部分，采用无合同约定价格存货的可变现净值确定方法。

②存货跌价准备计提方法：除数量繁多、单价较低的存货按类别计提跌价准备外，其他存货按单个项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

(5) 周转材料摊销方法：一次性摊销法。

### 13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被

合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用期限超过一个会计年度的有形资产。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且固定资产的成本能够可靠计量时，才能确认为固定资产。

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法 (年限平均法)	20-40 年	3-5	4.85-2.375
运输设备	直线法 (年限平均法)	5-15 年	3-5	19.40-6.33
通用设备	直线法 (年限平均法)	5-20 年	3-5	19.40-4.75
专用设备	直线法 (年限平均法)	10-30 年	3-5	9.70-3.17
其他设备	直线法 (年限平均法)	3-5 年	3-5	32.33-19.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。

③资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值  
计价方法：

①在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

②承租人在签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

③融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产或无形资产 (BOT) 相一致的折旧或摊销政策计提折旧 (摊销) 以及减值准备。

**17. 在建工程****(1) 在建工程核算方法**

公司在建工程的核算范围包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。

**(2) 在建工程结转为固定资产或无形资产的时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产或无形资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧或按无形资产使用年限摊销，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。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产或无形资产已达到预定可使用状态：

①固定资产或无形资产的实体建造 (包括安装) 工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产、无形资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产、无形资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

**(3) 在建工程减值准备**

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：公司发生的借款费用在同时具备①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用予以资本化。

(2) 借款费用资本化期间：在同时满足上述三个条件时予以资本化，当所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以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；②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，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的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

## 19. 生物资产

无。

## 20. 油气资产

无。

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

①公司的无形资产按成本进行初始计量，使用寿命有限的无形资产自可供使用之日起在使用寿命期限内按照与该项无形资产有关的经济利益预期实现方式确定摊销方法予以摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但于每一报告期末进行减值测试。

②使用寿命有限的无形资产，使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限，合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续，且有证据表明续约不需支付大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限。

通过以上方法仍然无法合理确定无形资产能够为企业带来经济利益的期限的，认定为使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对无形资产的账面价值定期进行审阅，以评估可收回金额是否已低于账面值。当有迹象表明无形资产可能发生减值时，对其进行减值测试。如果出现减值情况，即按照可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备。

可收回金额是指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较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出划分为研究阶段的支出和开发阶段的支出，开发阶段的支出在同时满足以下条件时确认为无形资产，其他研究与开发支出于发生时计入当期损益。

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应当证明其有用性；

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。

## 22. 长期资产减值

无。

## 23. 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

### 26. 股份支付

无。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

无。

**28. 收入****(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

**(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

**(3) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

**(4) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

**(5) 利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

#### 商誉：

(1) 当公司实施非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。

(2) 企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。相关的资产组或者资产组组合应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(3) 上述分摊商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

(4) 商誉减值准一经计提，在以后的会计期间不转回。

(5) 商誉按成本减去累计减值损失后的净额在合并财务报表上列示。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

无。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按照应纳增值税的收入与规定的税率之积计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	3%、6%、17%
营业税	按照应纳营业税的收入与规定的税率之积计算	3%、5%
城市维护建设税	流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育附加	流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
太原豪峰污水处理有限公司	12.5%
青海雄越环保科技有限公司	15%
北京中科国益环保工程有限公司	15%

**2. 税收优惠**

(1) 根据《国务院关于加强城市供水节水和水污染防治工作的通知》（国发[2000]36号）的规定，对各级政府及主管部门委托自来水厂（公司）随水费收取的污水处理费免征增值税及根据2009年1月1日起实施的《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）的规定，销售再生水及污水处理劳务免征增值税。2015年6月12日根据财政部国家税务总局财税〔2015〕78号自2015年7月1日起纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。

本公司子公司青海雄越环保科技有限公司、涿州中科国益水务有限公司、东营国中环保科技有限公司、国中（秦皇岛）污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、太原豪峰污水处理有限公司、国水（昌黎）污水处理有限公司、国水（马鞍山）污水处理有限公司、湘潭国中污水处理有限公司、沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司、齐齐哈尔国中污水处理有限公司、天津国中润源污水处理有限公司目前执行此政策。

(2) 根据财税[2009]9号文件:2009年1月1日起自来水行业按简易办法征收增值税(6%),不得抵扣进项税。2014年7月1日起,财税[2009]9号文件第二条第(三)项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。本公司子公司汉中市国中自来水有限公司、东营国中水务有限公司、湘潭国中水务有限公司、齐齐哈尔国中水务有限公司自来水销售目前执行此政策。

(3) 根据国家税务总局公告2012年第12号文件、青海省国家税务总局公告2012年2号文件,本公司子公司青海雄越环保科技有限责任公司符合《西部地区鼓励类产业目录》的第38款15条、《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》,经西宁市城西区国家税务局审核,2016年度减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定,从事公共污水处理项目的所得,自项目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。本公司子公司齐齐哈尔国中污水处理有限公司根据齐齐哈尔碾子山区税务局税收优惠备案申请表同意齐齐哈尔国中污水处理有限公司自2013年12月1日至2019年11月30日减免(三免三减半),2016年度为免税期;本公司子公司东营国中环保科技有限公司根据东河国税通[2014]8022号东营市河口区国家税务局城区税务分局税务事项通知,按《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国主席令第63号第二十七条第(三)项、第三十四条、《财政部国家税务总局国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录(试行)的通知》、财税[2009]166号文件准予本公司子公司东营国中环保科技有限公司享受减免税,即自2014年1月1日至2016年12月31日免征企业所得税;本公司子公司太原豪峰污水处理有限公司根据太原高新技术产业开发区国家税务局企业所得税优惠事项备案表同意太原豪峰污水处理有限公司自2011年至2016年享受减免(三免三减半),2016年上半年减半征收企业所得税。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定,从事符合条件的公共污水处理项目所得,自项目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。2013年度本公司子公司鄂尔多斯市国中水务有限公司属于《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税[2011]58号设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。同时根据《财政部国家税务总局关于执行企业所得税优惠政策若干问题的通知》(财税[2009]69号)第一条及第二条的规定,企业符合西部大开发15%优惠税率条件的,可以同时享受。

(6) 根据国务院赋予国家级经济技术开发区、国家级高新技术产业开发区的政策和《北京市关于进一步促进高新技术产业发展的若干规定》(北京政发[2001]38号)及其他相关文件规定,北京经济技术开发区内企业可以享受以下高新产业优惠政策:注册于北京经济技术开发区内中关村科技园区亦庄科技园并经认定的高新技术企业(按现行政策包括内资企业和外商投资企业)享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策:企业所得税减按15%税率征收。企业自注册之日起,三年内免征所得税,第四年至第六年减半征收所得税。本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司于2003年12月1日成立,并由北京科学技术委员会批准为高新技术企业,(批准证书号为京科高字GR201411001992号),2015年度享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策,企业所得税按15%税率征收。2016年上半年度享受国家级高新技术产业开发区的优惠政策,企业所得税按15%税率征收。

### 3. 其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,768.32	119,916.59
银行存款	201,223,853.30	273,793,365.05
其他货币资金	6,322,364.49	5,600,000.00
合计	207,626,986.11	279,513,281.64
其中：存放在境外的款项总额	162,122.62	84,160.76

其他说明

本公司子公司太原豪峰污水处理有限公司 3,000,000.00 元维护保函保证金于 2018 年 6 月 25 日到期；子公司湘潭国中污水处理有限公司 965,864.49 元汇票保证金于 2016 年 8 月 3 日到期；子公司湘潭国中污水处理有限公司 1,280,000.00 元汇票保证金于 2016 年 8 月 4 日到期；子公司北京中科国益环保工程有限公司 126,500.00 元履约保函保证金将于 2016 年 11 月 20 日到期；子公司北京中科国益环保工程有限公司 950,000.00 元履约保函保证金将于 2017 年 12 月 31 日到期。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	10,850,000.00	33,700,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	10,850,000.00	33,700,000.00
指定以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	10,850,000.00	33,700,000.00

其他说明：

期末交易性金融资产较期初减少 2,285.00 万元，降幅为 67.80%，主要是由于赎回理财所致。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,120,000.00	6,677,941.75
商业承兑票据	200,000.00	
合计	1,320,000.00	6,677,941.75

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,160,000.00	
商业承兑票据		
合计	3,160,000.00	

上述期末终止确认的银行承兑票据均为背书转让的票据。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	155,209,848.64	77.92	1,640,550.76	1.06	153,571,283.65	154,696,895.29	80.45	1,812,150.71	1.17	152,884,744.58
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,986,135.91	22.08	3,305,116.57	7.51	40,679,033.57	37,598,488.03	19.55	3,248,736.48	8.64	34,349,751.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,400.00	0.00	7.00	0.50	1,393.00
合计	199,195,984.55	/	4,945,667.33	/	194,250,317.22	192,296,783.32	/	5,060,894.19	/	187,235,889.13

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
A 公司	5,713,191.39	28,565.96	0.50	单项金额重大 500 万元以上
B 公司	5,680,800.00	28,404.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
C 公司	14,715,644.00	73,578.22	0.50	单项金额重大

				500 万元以上
D 公司	5,559,269.15	27,796.35	0.50	单项金额重大 500 万元以上
E 公司	8,325,196.58	41,625.98	0.50	单项金额重大 500 万元以上
F 公司	21,761,313.76	108,806.57	0.50	单项金额重大 500 万元以上
G 公司	64,675,929.14	323,379.65	0.50	单项金额重大 500 万元以上
H 公司	13,211,144.51	660,557.23	5.00	单项金额重大 500 万元以上
I 公司	6,000,000.00	300,000.00	5.00	单项金额重大 500 万元以上
J 公司	9,567,360.11	47,836.80	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	155,209,848.64	1,640,550.76	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	26,559,607.83	331,448.88	0.5%、3%
1 至 2 年	4,272,088.08	99,860.95	0.5%、5%
2 至 3 年	3,965,525.97	419,987.00	0.5%、10%
3 年以上			
3 至 4 年	5,756,471.38	647,409.20	0.5%、20%
4 至 5 年	3,251,808.40	1,625,776.29	0.5%、50%
5 年以上	180,634.25	180,634.25	100%
合计	43,986,135.91	3,305,116.57	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-115,226.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (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	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/	占应收账款总额
				内容	比例(%)
A 公司	客户	64,675,929.14	1 年以内/1-2 年 /2-3 年	污水处理费	32.47
B 公司	客户	21,761,313.76	1 年以内/1-2 年	污水处理费	10.92
C 公司	客户	14,715,644.00	1 年以内	污水处理费	7.39
D 公司	客户	13,211,144.51	1-2 年	工程款	6.63
E 公司	客户	9,567,360.11	1 年以内	污水处理费	4.80
合计		123,931,391.52			62.21

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无。

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	28,000,346.86	92.29	4,475,476.43	18.13
1 至 2 年	1,786,340.07	5.89	19,354,258.50	78.41
2 至 3 年			312,975.00	1.27
3 年以上	552,055.00	1.82	540,000.00	2.19
合计	30,338,741.93	100.00	24,682,709.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无



## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例
A 公司	预付购房款	19,231,349.78	1 年以内	63.39%
B 公司	项目预付款	1,319,500.00	1 年以内	4.35%
C 公司	定向增发保荐费	1,000,000.00	1 年以内	3.30%
D 公司	预付工程款	916,669.70	1 年以内	3.02%
E 公司	预付审计费	600,000.00	1 年以内	1.98%
合计	-	23,067,519.48	-	76.04%

其他说明

无

## 7、 应收利息

√适用 □不适用

## (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款利息	399,993.26	320,069.00
合计	399,993.26	320,069.00

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

无。

## 8、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
赛领国际投资基金(上海)有限公司	35,499,863.02	
合计	35,499,863.02	

期末应收股利增加主要原因系本公司投资赛领国际投资基金(上海)有限公司,该公司于2016年5月13日召开股东大会进行分红,本公司据此确认分红所致。

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	678,034,962.22	95.79	3,575,924.81	0.53%	674,506,699.50	657,126,655.19	96.99	3,855,119.56	0.59	653,271,535.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,283,576.42	3.85	725,581.64	2.66%	26,510,332.69	17,927,352.78	2.65	525,915.67	2.93	17,401,437.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,500,000.00	0.36			2,500,000.00	2,500,000.00	0.37			2,500,000.00
合计	707,818,538.64	/	4,301,506.45	/	703,517,032.19	677,554,007.97	/	4,381,035.23	/	673,172,972.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
A 公司	550,000,000.00	2,750,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
B 公司	41,513,943.21	207,569.72	0.50	单项金额重大 500 万元以上
C 公司	19,500,000.00	97,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
D 公司	10,360,000.00	51,800.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
E 公司	10,078,600.00	50,393.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
F 公司	10,000,000.00	50,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
G 公司	9,532,419.01	47,662.09	0.50	单项金额重大 500 万元以上
H 公司	6,600,000.00	33,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
I 公司	5,300,000.00	26,500.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
J 公司	5,150,000.00	211,500.00	3.00、0.50	单项金额重大 500 万元以上
K 公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
L 公司	5,000,000.00	25,000.00	0.50	单项金额重大 500 万元以上
合计	678,034,962.22	3,575,924.81	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	14,382,098.90	110,860.18	0.50、3.00
1 至 2 年	10,161,947.91	123,558.45	0.50、5.00
2 至 3 年	2,012,323.20	156,424.82	0.50、10.00
3 年以上			
3 至 4 年			0.50、20.00
4 至 5 年	301,440.00	1,507.20	0.50、50.00
5 年以上	425,766.41	333,230.99	0.50、100.00
合计	27,283,576.42	725,581.64	

确定该组合依据的说明：

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的应收款项，按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-30,066.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	11,136,519.63	553,288.45
运营补贴	12,786,140.50	10,628,600.00
往来款	63,447,661.49	79,309,731.53
保证金	28,494,712.00	27,380,972.75
代扣代缴保险	321,194.19	90,606.07
代缴电费	21,995.48	13,637.56
保险赔偿款	35,095.00	44,752.60
借款	22,075,220.35	9,532,419.01
投资意向金	19,500,000.00	
股权转让款	550,000,000.00	550,000,000.00
合计	707,818,538.64	677,554,007.97

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A 公司	股权转让	550,000,000.00	1 年以内	77.70	2,750,000.00
B 公司	往来款	41,513,943.21	1 年以内 /1-2 年	5.87	207,569.72
C 公司	投资意向金	19,500,000.00	1 年以内	2.75	97,500.00
D 公司	借款	10,360,000.00	1 年以内	1.46	51,800.00
E 公司	运营补贴	10,078,600.00	1-2 年/2-3 年/3-4 年	1.42	50,393.00
合计	/	631,452,543.21	/	89.20	3,157,262.72

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
A 公司	运营补贴	2,157,540.50	1 年以内	本年
B 公司	运营补贴	10,078,600.00	1-2 年/2-3 年 /3-4 年	注
C 公司	运营补贴	550,000.00	2-3 年以内	本年
合计	/	12,786,140.50	/	/

## 其他说明

注: 根据昌黎县人民政府 2014 年 12 月 15 日出具的昌政函[2014]41 号文件, 昌黎县土地收购储备中心已完成昌黎镇三街民权 138 号宗地(地号: 1/3/109-1)的收储工作。经县政府研究, 待该宗地公开出售后, 土地出让金将用于拨付国水(昌黎)污水处理有限公司运营补贴款(1,007.86 万元)。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,066,663.52		2,066,663.52	2,002,756.51		2,002,756.51

在产品					
库存商品	17,976,177.12		17,976,177.12	17,361,997.07	17,361,997.07
周转材料	28,577.75		28,577.75	34,551.38	34,551.38
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
在途物资					
材料采购				41,733.50	41,733.50
工程施工	74,307,931.30		74,307,931.30	72,929,736.92	72,929,736.92
合计	94,379,349.69		94,379,349.69	92,370,775.38	92,370,775.38

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计						

经测试本期存货未发生减值情况，未计提存货跌价准备。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无。

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	76,422,931.30
累计已确认毛利	1,890,000.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	4,005,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	74,307,931.30

其他说明

## 11. 划分为持有待售的资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明  
无。

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	238.02	6,993.46
合计	238.02	6,993.46

其他说明  
无

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,167,786,574.04		1,167,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,167,786,574.04		1,167,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77
合计	1,167,786,574.04		1,167,786,574.04	195,247,089.77		195,247,089.77

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
Josab International AB	5,460,515.73		5,460,515.73							

AquaporinA/S	89,786,574.04			89,786,574.04					13.26	
赛领国际投资基金(上海)有限公司	100,000,000.00	978,000,000.00		1,078,000,000.00					11.10	
合计	195,247,089.77	978,000,000.00	5,460,515.73	1,167,786,574.04					/	

1、公司出售 JosabInternationalAB 相关的可供出售金融资产为认股权证。

2、公司于 2015 年 3 月 13 日与鹏欣集团签订《股权转让协议》，受让赛领国际投资基金(上海)有限公司 11.10% 股份。赛领国际投资基金(上海)有限公司 2016 年 2 月 4 日完成工商变更，本公司确认投资成本为 1,078,000,000.00 元。

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

无

**15、持有至到期投资**

适用 不适用

**16、长期应收款**

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
Josab International AB	46,279,172.55			-2,500,543.16	873,922.57				44,652,551.96	
四川国中亿思通环保科技有限公司	8,890,584.57			-993,364.04					7,897,220.53	
天津炼达中科环保技术有限公司	0.00			0.00					0.00	
小计	55,169,757.12			-3,493,907.20	873,922.57				52,549,772.49	
合计	55,169,757.12			-3,493,907.20	873,922.57				52,549,772.49	

## 其他说明

本公司之控股子公司中科国益于 2010 年 4 月 21 日对天津炼达中科环保技术有限公司投资 98.00 万元，持股 49%，截止 2016 年 6 月 30 日，天津炼达中科环保技术有限公司累计亏损为-2,066,067.09 元，公司长期股权投资账面余额减至 0.00，并做备查登记。



**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	938,467.84			938,467.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	938,467.84			938,467.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	502,547.60			502,547.60
2. 本期增加金额	22,494.42			22,494.42
(1) 计提或摊销	22,494.42			22,494.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	525,042.02			525,042.02
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	413,425.82			413,425.82
2. 期初账面价值	435,920.24			435,920.24

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

无

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	464,610,378.66	92,507,291.24	378,860,252.94	14,481,245.05	9,288,893.65	959,748,061.54
2. 本期增加金额	1,940,855.59	372,663.23	2,600,231.95	1,396,266.72	630,977.05	6,940,994.54
(1) 购置		372,663.23	2,600,231.95	1,396,266.72	630,977.05	5,000,138.95
(2) 在建工程转入	1,940,855.59					1,940,855.59
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		12,060.00	12,000.00	1,769,928.00	120,048.72	1,914,036.72
(1) 处置或报废		12,060.00	12,000.00	1,769,928.00	120,048.72	1,914,036.72
4. 期末余额	466,551,234.25	92,867,894.47	381,448,484.89	14,107,583.77	9,799,821.98	964,775,019.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	40,186,636.52	20,022,790.28	97,141,814.52	7,957,844.16	5,357,986.83	170,667,072.31
2. 本期增加金额	7,593,439.12	2,725,033.02	8,009,357.35	1,051,977.08	626,004.32	20,005,810.89
(1) 计提	7,593,439.12	2,725,033.02	8,009,357.35	1,051,977.08	626,004.32	20,005,810.89
3. 本期减少金额		11,611.14	11,880.00	528,764.88	108,342.40	660,598.42
(1) 处置或报废		11,611.14	11,880.00	528,764.88	108,342.40	660,598.42
4. 期末余额	47,780,075.64	22,736,212.16	105,139,291.87	8,481,056.36	5,875,648.75	190,012,284.78
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	418,771,158.61	70,131,682.31	276,309,193.02	5,626,527.41	3,924,173.23	774,762,734.58
2. 期初账面价值	424,423,742.14	72,484,500.96	281,718,438.42	6,523,400.89	3,930,906.82	789,080,989.23

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
秦皇岛市昌黎县污水处理厂项目	52,337,326.52	7,626,306.90		44,711,019.62

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
汉江水业发展有限公司	141,037.77	因扩大生产,建造的临时性彩钢板厂房,无法办理产权证。
湘潭国中水务有限公司	6,943,717.95	产权证正在办理中。
东营国中水务有限公司	18,831,213.73	产权证正在办理中。

北京国中科创环境科技有限责任公司	13,332,170.36	装修时更改了外墙面,验收未通过,无相关手续无法办理产权证。
------------------	---------------	-------------------------------

其他说明：  
无。

## 20、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
汉中市管网改造工程	1,999,216.85		1,999,216.85	1,999,216.85		1,999,216.85
汉中市兴元新区供水工程	360,000.00		360,000.00	360,000.00		360,000.00
汉中兴水花苑营业房				321,079.00		321,079.00
石门自来水工程	106,598,192.00		106,598,192.00	106,511,392.00		106,511,392.00
东营市第二自来水厂工程	1,034,513.90		1,034,513.90	1,030,140.40		1,030,140.40
湘潭经济技术开发区污水处理一期项目	251,875,479.20		251,875,479.20	239,501,635.12		239,501,635.12
秦皇岛水厂扩建工程	939,434.24		939,434.24	199,500.00		199,500.00
彰武污水处理厂BOT项目	11,517,066.08		11,517,066.08	10,374,015.43		10,374,015.43
齐齐哈尔碾子山区供水项目	1,789,470.27		1,789,470.27	1,341,814.23		1,341,814.23
青海雄越提标改造项目	1,093,271.84		1,093,271.84	9,148.00		9,148.00
荣县12个乡镇生活污水厂BOT工程	2,399,410.80		2,399,410.80	1,750,569.96		1,750,569.96
南江县大河镇、赶场镇等12个污水处理站	1,353,754.59		1,353,754.59			
合计	380,959,809.77		380,959,809.77	363,398,510.99		363,398,510.99

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东营市第二自来水厂二期工程	87,810,800.00	1,030,140.40	715,013.90	102,440.40	608,200.00	1,034,513.90	88.70%	99.00%				自筹
秦皇岛水厂改扩建工程	174,218,600.00	199,500.00	739,934.24			939,434.24	0.54%	0.00%				自筹
青海雄越提标改造项目		9,148.00	1,084,123.84			1,093,271.84						自筹
汉中市管网改造工程	2,000,000.00	1,999,216.85				1,999,216.85	99.96%	100.00%				自筹
汉中市兴元新区供水工程	30,940,000.00	360,000.00				360,000.00	1.16%	0.28%				自筹
汉中兴水花苑营业房	1,621,079.00	321,079.00	48,217.89	369,296.89			45.56%	100.00%				自筹
石门自来水工程	210,855,600.00	106,511,392.00	86,800.00			106,598,192.00	50.56%	0.00%				自筹
湘潭经济技术开发区污水处理厂一期工程	299,022,100.00	239,501,635.12	12,373,844.08			251,875,479.20	88.17%	99.40%	11,364,365.75	3,335,811.27	5.39	自筹募集
彰武污水处理厂 BOT 项目	37,413,900.00	10,374,015.43	1,143,050.65			11,517,066.08	28.70%	10.00%				自筹
齐齐哈尔碾子山区供水项目	34,995,900.00	1,341,814.23	447,656.04			1,789,470.27	99.19%	100.00%				自筹
南江县大河镇、赶场镇等 12 个污水处理站			1,353,754.59			1,353,754.59						自筹
荣县 12 个乡镇生活污水厂 BOT 工程	29,748,800.00	1,750,569.96	648,840.84			2,399,410.80	8.06%	70.00%				自筹
合计	908,626,779.00	363,398,510.99	18,641,236.07	471,737.29	608,200.00	380,959,809.77	/	/	11,364,365.75	3,335,811.27	/	/

注：①东营市第二自来水厂二期工程包括净水工程和其他相关配套工程，目前主体工程已经完工，达到可使用状态转入固定资产，其他配套设施及绿化工程目前正在建设中，不影响主体工程使用。

②秦皇岛水厂扩建工程目前处于筹建期，发生的为前期费用。

③青海雄越提标改造项目，目前处于筹建期，发生的为前期费用。

④汉中市兴元新区供水工程正在进行前期准备工作，工程目前尚未开工。

⑤石门自来水工程是本公司全资子公司汉中市国中自来水有限公司收购汉中市石门供水有限公司的股权，收购后将汉中市石门供水有限公司纳入合并范围所形成的在建工程。收购时石门自来水工程已完工但尚未通水，处于停滞状态，收购后经汉中中发投资【2015】576号文件审批列入技改工程，目前石门自来水技改工程尚未开工。

- ⑥湘潭经济技术开发区污水处理一期工程，目前正在施工，完工程度达到 99.50%。
- ⑦沈阳彰武污水处理厂目前正在建设，完成程度达到 10%。
- ⑧齐齐哈尔碾子山区供水项目主体工程已经完工，达到可使用状态转入固定资产，其他附属工程正在建设中，不影响主体工程使用。
- ⑨南江县大河镇、赶场镇等 12 个污水处理站工程，目前项目处于前期阶段。
- ⑩荣县 12 个乡镇生活污水厂 BOT 工程，目前正在施工，各项目均未完工。

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	特许经营权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,119,121.54	98,829,072.00	9,917,105.19	1,467,423,073.96		1,578,288,372.69
2. 本期增加金额		786,500.00		4,346,581.58		5,133,081.58
(1)购置		786,500.00				786,500.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4)在建工程转入				4,346,581.58		4,346,581.58
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	2,119,121.54	99,615,572.00	9,917,105.19	1,471,769,655.54		1,583,421,454.27
二、累计摊销						
1. 期初	760,888.21	9,530,985.80	1,015,645.49	293,324,308.69		304,631,828.19

余额						
2. 本期增加金额	182,606.16	1,671,902.31	429,432.90	30,224,837.33		32,508,778.70
(1) 计提	182,606.16	1,671,902.31	429,432.90	30,224,837.33		32,508,778.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	943,494.37	11,202,888.11	1,445,078.39	323,549,146.02		337,140,606.89
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,175,627.17	88,412,683.89	8,472,026.80	1,148,220,509.52		1,246,280,847.38
2. 期初账面价值	1,358,233.33	89,298,086.20	8,901,459.70	1,174,098,765.27		1,273,656,544.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
JOSAB 项目	325,410.98	240,265.88						565,676.86
地下水高铁锰氧化集成项目	870,932.25	622,218.60						1,493,150.85

合计	1,196,343.23	862,484.48					2,058,827.71
其他说明							

## 27、商誉

√适用 □不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
汉中市国中自来水有限公司	1,549,190.85					1,549,190.85
北京中科国益环保科技有限公司	10,119,975.52					10,119,975.52
涿州中科国益水务有限公司	11,132,046.40					11,132,046.40
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	1,091,862.87					1,091,862.87
宁阳磁窑中环水务有限公司	1,706,478.65					1,706,478.65
合计	25,599,554.29					25,599,554.29

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,023,303.22	438,000.00	732,386.16		2,728,917.06
绿化费	1,480,553.31	608,200.00	371,843.34		1,716,909.97
网络使用费	11,666.57		10,000.02		1,666.55
水资源论证费	332,222.20		76,666.68		255,555.52
合计	4,847,745.30	1,046,200.00	1,190,896.20		4,703,049.10

其他说明：

无



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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,393,629.41	1,831,122.04	9,393,629.41	1,831,122.04
可抵扣亏损	34,645,401.20	7,394,265.11	34,645,401.20	7,394,265.11
合计	44,039,030.61	9,225,387.15	44,039,030.61	9,225,387.15

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,133,988.55	2,021,570.51	11,509,000.97	2,104,661.53
可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产账面价值大于计税基础	9,903,822.76	2,475,955.69	11,119,550.08	2,779,887.52
合计	21,037,811.31	4,497,526.20	22,628,551.05	4,884,549.05

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	48,300.01	48,300.01
可抵扣亏损	87,280,824.53	87,280,824.53
合计	87,329,124.54	87,329,124.54

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年			
2017年	1,073,892.66	1,073,892.66	
2018年	1,038,803.54	1,038,803.54	
2019年	17,106,647.66	17,106,647.66	
2020年	68,061,480.67	68,061,480.67	
合计	87,280,824.53	87,280,824.53	/

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现的售后租回损益	29,318,833.71	29,998,335.63
预付工程款	38,913,261.00	19,742,961.00
合计	68,232,094.71	49,741,296.63

其他说明：

无

### 31、短期借款

适用 不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
合计	100,000,000.00	160,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	57,315,400.43	64,150,062.47

一至二年	18,159,970.19	13,633,586.82
二至三年	2,372,017.94	4,084,004.31
三至四年	4,413,329.28	492,655.33
四至五年	6,066.41	5,443,003.39
五年以上	457,959.13	814,805.04
合计	82,724,743.38	88,618,117.36

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	4,250,000.00	未出最终设计方案
B 公司	3,069,500.00	项目未完工
C 公司	1,500,000.00	应付长期供应商的采购款
合计	8,819,500.00	/

其他说明

无

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	8,959,971.93	9,825,224.34
一至二年	4,516,222.14	1,429,651.07
二至三年	125,000.00	193,477.11
三至四年		7,000.00
四至五年		70,000.00
五年以上	14.00	14.00
合计	13,601,208.07	11,525,366.52

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	2,150,000.00	未完工项目
B 公司	1,080,458.60	未完工项目
C 公司	538,000.00	未完工项目
D 公司	346,663.54	预售水费
E 公司	247,500.00	未完工项目
合计	4,362,622.14	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明  
无。

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,464,563.64	40,456,707.65	41,899,599.25	4,021,672.04
二、离职后福利-设定提存计划	215,010.00	4,254,795.88	4,332,329.34	137,476.54
三、辞退福利	25,000.00	141,697.06	166,697.06	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,704,573.64	44,853,200.59	46,398,625.65	4,159,148.58

#### (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,372,967.56	34,440,100.90	35,852,651.01	1,960,417.45
二、职工福利费	4,730.00	1,204,895.30	1,204,835.30	4,790.00
三、社会保险费	148,524.21	2,597,354.79	2,638,190.87	107,688.13
其中：医疗保险费	127,291.02	2,318,953.59	2,358,207.37	88,037.24
工伤保险费	10,381.09	130,977.71	131,223.07	10,135.73
生育保险费	10,852.10	147,423.49	148,760.43	9,515.16
四、住房公积金	7,028.60	1,853,688.50	1,860,068.00	649.10
五、工会经费和职工教育经费	1,931,313.27	342,296.33	325,482.24	1,948,127.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		18,371.83	18,371.83	
九、商业保险				
合计	5,464,563.64	40,456,707.65	41,899,599.25	4,021,672.04

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	203,097.79	4,038,304.53	4,120,117.65	121,284.67
2、失业保险费	11,912.21	216,491.35	212,211.69	16,191.87
3、企业年金缴费				
合计	215,010.00	4,254,795.88	4,332,329.34	137,476.54

其他说明：  
无

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,731,213.49	2,822,049.19
营业税	137,808.25	605,337.41
企业所得税	4,168,364.47	3,206,267.84
个人所得税	163,755.22	414,250.79
城市维护建设税	228,147.24	327,572.67
房产税	322,434.64	236,750.23
教育费附加	102,506.22	143,597.09
地方教育费附加	68,347.37	112,851.47
印花税	62,136.39	404,248.81
其他		
水利建设基金	35,221.11	38,668.05
副食品价格调节基金	331,198.49	326,538.98
河道费	9,623.43	1,176.41
防洪费		352.14
资源税	-571.71	
代扣代缴税款	-0.03	
土地使用税	1,198,262.88	1,774,868.34
合计	9,558,447.46	10,414,529.42

其他说明：

无

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	560,422.00	703,606.69
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,533,375.00	512,227.82
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,093,797.00	1,215,834.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

本期公司向国中天津和鹏欣集团借款合计 2.6 亿元，确认为短期借款并根据合同规定计提利息。

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	278,266,639.73	44,186,570.79
代收代缴费用	5,934,693.26	219,797.11
土地租赁费	2,367,629.17	633,333.33
保证金	729,170.00	14,500.00
押金	502,151.80	277,847.70
代扣代缴个税返还	34,508.46	
股权收购款	878,000,000.00	
其他	26,856,426.85	76,510.59
合计	1,192,691,219.27	45,408,559.52

期末其他应付账款较期初增加 1,147,282,659.75 元，增幅 2526.58%。主要原因本公司本期确认对赛领国际投资基金（上海）有限公司出资款 6 亿元，对上海鹏欣（集团）有限公司股权款 2.78 亿元、借款 2.3 亿元。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
A 公司	13,781,793.00	资产收购应付欠款
B 公司	4,178,000.00	项目未完工
C 公司	3,053,962.69	应付未付的低保补贴款
D 公司	2,150,000.00	预算工程款
E 公司	1,467,932.14	未付土地租赁费
合计	24,631,687.83	/

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	76,937,684.00	102,185,368.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	76,937,684.00	102,185,368.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	313,836,300.62
合计	0.00	313,836,300.62

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期应付债券	100元	2015-1-28	365天	100,000,000.00	106,186,027.40		513,972.60		106,700,000.00	0.00
短期应付债券	100元	2015-6-12	366天	200,000,000.00	207,650,273.22		6,349,726.78		214,000,000.00	0.00
合计	/	/	/	300,000,000.00	313,836,300.62		6,863,699.38		320,700,000.00	0.00

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

√适用 □不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	213,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款		
保证借款	149,000,000.00	352,000,000.00
信用借款		
抵押、保证借款	45,000,000.00	58,000,000.00
质押、保证借款	242,890,760.00	41,133,444.00
保证、抵押		
抵押、质押、保证借款	184,350,000.00	205,700,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-76,937,684.00	-102,185,368.00
合计	757,303,076.00	569,648,076.00

长期借款分类的说明：

长期借款期末余额中：

①本公司作为保证人的借款金额 331,350,000.00 元，其中：19,000,000.00 元为涿州中科国益水务有限公司的保证借款；130,000,000.00 元为湘潭国中污水处理有限公司的保证借款；85,350,000.00 元为湘潭国中水务有限公司的保证借款；33,000,000.00 元为东营国中环保科技有限公司的保证借款；12,000,000.00 元为东营国中水务有限公司的保证借款。42,000,000.00 元为鄂尔多斯市国中水务有限公司的保证借款；10,000,000.00 元为齐齐哈尔国中水务有限公司的保证。

②保证、质押金额中 200,000,000.00 元为本公司 2 年期借款，根据借款合同特别约定本公司应于 2016 年 4 月 30 日前将赛领国际投资基金（上海）有限公司的股权过户手续办理完毕，并将本公司持有的 3 亿元赛领国际投资基金（上海）有限公司股权质押给中国进出口银行，该笔质押手续已于 2016 年 3 月 1 日完成质押，故将 2 亿元长期借款归类为质押借款。

③上海鹏欣（集团）有限公司作为保证人为本公司的保证借款金额 200,000,000.00 元，并将本公司持有的 1 亿元赛领国际投资基金（上海）有限公司股权质押给中国进出口银行，该笔质押手续已于 2016 年 6 月 24 日完成质押，故将 2 亿元长期借款归类为保证、质押借款。

④国中（天津）水务有限公司作为保证人的借款金额 89,890,760.00 元，其中 57,000,000.00 元为东营国中水务有限公司的保证借款；32,890,760.00 元为太原豪峰污水处理有限公司的保证借款。

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款利率区间为：基准下浮 5%到基准上浮 25%之间。

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
固定资产融资租赁费	23,903,317.89	18,059,927.48
未确认融资费用	-1,400,627.17	-887,146.65
合计	22,502,690.72	17,172,825.83

其他说明：

其他说明：

(1) 期末长期应付款余额 17,172,825.83 元，主要原因系本公司全资子公司国水（昌黎）污水处理有限公司于 2012 年 10 月与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，将公司全资子公司国水（昌黎）污水处理有限公司的污水处理设备出售给兴业金融租赁有限责任公司并租回使用而形成的融资租入固定资产入账价值 52,337,326.52（含手续费及评估等费用 2,015,000.00）元，应付融资租赁款 59,575,807.80 元，融资金额为 5000 万元，租赁期限 5 年，共 20 期，租赁利率为中国人民银行公布的人民币三至五年贷款基准利率上浮 5%，以 2012 年 10 月 10 日为租金概算的起租日。

(2) 国中（天津）水务有限公司为此融资租赁合同提供保证，公司全资子公司国水（昌黎）污水处理有限公司以污水收费权提供质押。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
供水设施改造项目	2,775,096.46			2,775,096.46	供水设施改造拨款
政府 PPP 项目	3,110,000.00			3,110,000.00	政府 PPP 项目专项拨款
合计	5,885,096.46			5,885,096.46	/

其他说明：

无。

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
罚款	12,993,228.18	12,993,228.18	行政罚款
合计	12,993,228.18	12,993,228.18	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司于 2015 年 7 月 29 日收到秦皇岛市环境保护局出具的《行政处罚决定书》（秦环罚字[2015]008 号）。秦皇岛市环境保护局认定，国中（秦皇岛）污水处理有限公司排放水污染物，超过国家或者地方规定的水污染物排放标准和重点水污染物排放总量控制指标，对国中（秦皇岛）污水处理有限公司作出行政处罚。目前公司正在申请重新裁定。具体内容见附注十六、其他重要事项。

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
铺镇加氯站项目	276,840.73		11,455.44	265,385.29	注 1
管网维修计量改造资金	1,088,500.00			1,088,500.00	注 2
合计	1,365,340.73		11,455.44	1,353,885.29	/

注 1：依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8 号文件本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，列递延收益，并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入。

注 2：根据本公司子公司碾子山自来水与齐齐哈尔市碾子山区住房和城乡建设局签订的《供水设施移交接管协议书》约定，由齐齐哈尔碾子山区住房和城乡建设局直接支付本公司子公司碾子山自来水供水设施资产和管网计量改造资金 1,088,500.00 元，委托运营年限及管理按特许经营权规定执行。

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	276,840.73		11,455.44		265,385.29	与资产相关
递延收益	1,088,500.00				1,088,500.00	与资产相关
合计	1,365,340.73		11,455.44		1,353,885.29	/

其他说明：

无

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无。

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	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	1,455,624,228.00						1,455,624,228.00

其他说明：

无。

**54、其他权益工具**适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,028,092,976.74		174,220.96	1,027,918,755.78
其他资本公积	309,527,051.73			309,527,051.73
合计	1,337,620,028.47		174,220.96	1,337,445,807.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动主要原因是本期完成受让子公司北京国中大华环保科技发展有限公司 20% 股权产生的股权投资差异。

**56、库存股**适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	357,795.49	1,435,126.97			1,435,126.97		1,792,922.46
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产							

公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	357,795.49	1,435,126.97			1,435,126.97	1,792,922.46
其他综合收益合计	357,795.49	1,435,126.97			1,435,126.97	1,792,922.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,601,343.46			30,601,343.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	30,601,343.46			30,601,343.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无。

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-279,638,964.57	-161,764,636.51
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	-279,638,964.57	-161,764,636.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,260,937.28	12,172,720.62

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-259,378,027.29	-149,591,915.89

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,138,085.70	109,755,944.73	237,869,852.22	137,804,240.46
其他业务	6,145,391.39	1,624,010.97	20,685,069.83	14,920,201.13
合计	169,283,477.09	111,379,955.70	258,554,922.05	152,724,441.59

### 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,293,220.81	1,055,930.42
城市维护建设税	699,922.29	511,700.45
教育费附加	392,091.15	221,061.31
地方教育费附加	105,193.65	147,370.11
水利基金		1,579.69
资源税	62,803.31	50,997.34
价格调控基金	1,095.68	
合计	2,554,326.89	1,988,639.32

其他说明：

无。

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,350,092.64	7,690,435.40
资产折旧与摊销	996,002.02	1,143,750.00
办公费	72,565.79	426,721.39
修理费	0.00	351,986.47
差旅费	298,948.04	594,276.86
招待费	104,070.00	810,531.60

市内交通费	19,864.90	
咨询费	0.00	1,768,445.23
售后维护费	482,066.08	5,519,672.48
车辆使用费	6,607.78	62,468.32
运杂费	936.00	863,576.23
租赁费	11,098.45	70,666.65
招投标费用		166,935.00
劳动保护费	38,563.70	
低值易耗品摊销	1,850.00	
检测费	2,360.00	
物料消耗	134,941.88	
其他	131,051.11	108,854.46
合计	6,651,018.39	19,578,320.09

其他说明：

销售费用本期发生额较上期发生额减少 12,927,301.70 元，降幅 66.03%，主要原因是 2015 年 12 月公司将天地人股权出售，本期不再纳入合并范围，天地人公司因自身行业特点销售费用较高，因此公司本期销售费用大幅减少。

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,593,778.71	24,502,918.36
租赁费	1,273,155.87	5,290,921.54
资产折旧与摊销	6,278,430.30	6,405,561.69
税费	5,211,386.28	4,807,334.27
差旅费	974,763.02	2,281,233.11
办公费	1,073,457.10	1,967,902.79
业务招待费	1,411,720.21	1,495,842.43
水电费	543,123.37	624,484.59
劳动保护费	223,900.25	102,942.52
绿化费	202,530.00	555,279.81
中介服务费	2,081,435.31	1,611,891.68
物业费	1,183,843.91	840,608.42
培训费	44,648.83	62,234.00
研究开发费	1,756,958.02	4,613,336.75
业务宣传费	5,405.00	85,071.00
车辆交通费	86,389.21	1,282,515.41
房屋修理费	363,105.47	320,772.61
保险费	144,726.72	227,371.60
其他	3,605,237.14	1,894,256.09
合计	47,057,994.72	58,972,478.67

其他说明：

无。

**65、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,142,325.80	22,385,070.69
减：利息收入	-217,124.90	-1,043,305.87
转回未确认融资费用	513,480.52	973,267.53
其他	1,471,872.03	443,898.48
合计	26,910,553.45	22,758,930.83

其他说明：  
无。

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-145,293.09	424,105.34
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-145,293.09	424,105.34

其他说明：  
无。

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,493,907.20	-2,233,494.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	243,951.31	461,005.92
处置以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	35,499,863.02	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	32,249,907.13	-1,772,488.59

其他说明：

投资收益本期发生额较上期发生额增加34,022,395.72元，主要原因系赛领国际投资基金（上海）有限公司向我公司分红，分红计入投资收益，金额为35,499,863.02元。

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,997.92		40,997.92
其中：固定资产处置利得	40,997.92		40,997.92
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,656,599.84	18,432,264.88	268,853.93
退税收入	7,476,071.18		880.95
其他	518,479.49	545,183.52	518,479.49
合计	17,692,148.43	18,977,448.40	829,212.29

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
递延收益转入	11,455.44	11,455.44	与资产相关
政府补贴	1,505,077.14	99,800.00	与收益相关
电费差额补贴	2,157,540.50	2,143,000.00	与收益相关
减排专项资金		120,000.00	与收益相关
运营补贴		5,000,000.00	与收益相关
水费补贴	5,725,128.27	6,042,009.44	与收益相关
稳岗补贴	126,898.49		与收益相关
环保补助	130,500.00		与收益相关
改制弥补亏损		2,000,000.00	与收益相关



中关村企业信用促进会补助款		16,000.00	与收益相关
北京市科学技术委员会高新成果转化项目款		3,000,000.00	与收益相关
合计	9,656,599.84	18,432,264.88	/

其他说明：

无。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	28,372.29	33,083.04	28,372.29
其中：固定资产处置损失	28,372.29	33,083.04	28,372.29
对外捐赠			
罚款、违约金	1,400.00	100,000.00	1,400.00
税收滞纳金	11,471.19	21,103.13	11,471.19
赞助、捐赠支出			
其他	905.22	20,000.00	905.22
合计	42,148.70	174,186.17	42,148.70

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期发生额减少 132,037.47 元，降幅 75.80%，主要原因是上期本公司子公司湖南国中水务投资有限公司发生提前解约房屋租赁合同的赔款支出，本期未发生该类支出。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,552,270.19	6,115,518.56
递延所得税费用	-387,022.85	-293,838.59
合计	5,165,247.34	5,821,679.97

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	24,774,827.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,193,706.97
子公司适用不同税率的影响	-2,500,234.10
调整以前期间所得税的影响	-205,042.34
非应税收入的影响	-8,874,965.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	251,731.88

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-387,022.85
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	10,687,073.54
所得税费用	5,165,247.34

其他说明：

无。

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	332,779,553.81	161,425,319.07
利息收入	217,145.55	1,020,639.21
营业外收入	589,478.61	6,152,453.48
保函		3,000,000.00
其他	380,000.00	
合计	333,966,177.97	171,598,411.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期增加 162,367,766.21 元，增幅为 94.62%，主要原因为本报告期向国中天津和鹏欣集团借款所致。

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	13,928,301.95	11,527,950.10
销售费用	5,547,723.42	5,424,314.60
往来款及备用金	92,178,778.37	206,398,253.24
财务费用	107,572.33	443,898.48
营业外支出	12,871.19	21,103.13
保函		3,000,000.00
合计	111,775,247.26	226,815,519.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		

合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保函保证金（受限资产）		459,000.00
股权收购法律服务律师费		
股份购买意向金		
中介咨询费		
合计	0.00	459,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	19,609,580.55	13,317,099.88
加：资产减值准备	-145,293.09	424,105.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,028,305.31	17,383,924.30
无形资产摊销	32,508,778.70	29,812,916.21

长期待摊费用摊销	1,190,896.20	1,064,798.80
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)	-16,687.96	32,968.09
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,062.33	114.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	32,582,957.35	23,358,338.22
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,249,907.13	1,772,488.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		132,893.87
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-387,022.85	-426,732.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,008,574.31	-6,037,365.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,656,577.79	-110,042,911.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	270,926,987.56	35,589,058.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	304,387,504.87	6,381,697.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	201,304,621.62	160,042,647.71
减: 现金的期初余额	273,913,281.64	142,193,889.34
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	-72,608,660.02	17,848,758.37

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	201,304,621.62	273,913,281.64
其中: 库存现金	80,768.32	119,916.59
可随时用于支付的银行存款	195,977,988.81	273,793,365.05
可随时用于支付的其他货币资金	6,322,364.49	
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	201,304,621.62	273,913,281.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,322,364.49	5,600,000.00

其他说明：

无。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,322,364.49	保函及票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	111,000,000.00	银行借款抵押
无形资产	341,240,760.00	银行借款质押
合计	458,563,124.49	/

其他说明：

太原豪峰污水处理有限公司银行借款以特许经营权做质押；湘潭国中水务有限公司银行借款以自来水收费权做质押；东营国中水务有限公司银行借款以特许经营权做质押；鄂尔多斯市国中污水处理有限公司银行借款以特许经营权做质押，其中特许经营协议下的土地和机械设备账面价值已包括在表中无形资产中；国中（秦皇岛）污水处理有限公司银行借款以特许经营权做质押；青海雄越环保科技有限公司以西宁市第二污水处理厂一期工程污水处理费收费权作质押；齐齐哈尔国中水务有限公司以自来水收费权做质押。

#### 77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币	189,690.31	0.85467	162,122.62
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

我公司全资子公司国中香港境外主要经营地为中国香港，综合考虑注册地及日常结算需要采用港币为记账本位币。

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

无。

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

2016年4月25日，本公司在广州成立全资子公司广州国中格里环保有限公司，注册资本40,000万元，本公司出资占注册资本100%。公司目前尚未认缴出资。广州国中格里环保有限公司经营范围为：生态保护和环境治理业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2016年4月22日，本公司在北京成立全资子公司北京国中迈富环保科技发展有限公司，注册资本50万元，本公司出资占注册资本100%，公司目前尚未认缴出资。北京国中迈富环保科技发展有限公司主要经营技术开发；经济信息咨询；建设工程项目管理；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表。

#### 6、 其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
汉中市国中自来水有限公司	汉中市	汉中市	自来水销售	100.00		非同一控制下合并
汉中市汉江供水实业有限责任公司	汉中市	汉中市	给排水工程 安装施工、 设备及配件 等销售、技 术服务等	100.00		非同一控制下合并
青海雄越环保科技有限公司	西宁市	西宁市	污水处理	95.00		非同一控制下合并
北京中科国益环保工程有限公司	北京市	北京市	环境工程设计、环境污染治理设施运营、环境设备开发；环境工程咨询、技术开发、销售化工产品	90.00		非同一控制下合并
涿州中科国益水务有限公司	涿州市	涿州市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	阜新市	阜新市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
宁阳磁窑中环水务有限公司	泰安市	泰安市	污水处理	100.00		非同一控制下合并
国水(昌黎)污水处理有限公司	秦皇岛市昌黎县	秦皇岛市昌黎县	污水处理	100.00		同一控制下合并
国水(马鞍山)污水处理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	污水处理	100.00		同一控制下合并
鄂尔多斯市国中水	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市达拉特旗	污水处理	100.00		同一控制下合并



务有限公司						
太原豪峰污水处理有限公司	太原市	太原市	污水处理	80.00		同一控制下合并
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	污水处理	75.00	25.00	同一控制下合并
东营国中水务有限公司	东营市	东营市	工业原水、自来水销售	55.13		设立
湘潭国中水务有限公司	湘潭市	湘潭市	自来水销售	81.80		设立
东营国中环保科技有限公司	东营市	东营市	污水处理	100.00		设立
湘潭国中污水处理有限公司	湘潭市	湘潭市	污水处理	75.8125		设立
国中水务香港有限公司	中国香港	中国香港	水务项目的投资、管理及相关服务等	100.00		设立
北京国中科创环境科技有限责任公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	节能环保技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口	90.00		设立
牙克石市国中水务有限公司	牙克石市	牙克石市	给排水工程设施的咨询、设备供应	100.00		设立
齐齐哈尔国中水务有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	自来水销售	100.00		设立
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	齐齐哈尔市	齐齐哈尔市	污水及中水处理	100.00		设立
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	深圳市	深圳市	环保项目投资	100.00		设立
湖南国中水务投资	长沙市	长沙市	供排水项目的投资	100.00		设立

有限公司						
天津国中润源污水处理有限公司	天津市武清区	天津市武清区	污水处理	60.00		设立
北京国中大华环保科技发展有限公司	北京市	北京市	建设工程项目管理、投资	100.00		设立
国中（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	环保科技领域技术开发、咨询、转让、技术服务，投资管理等	100.00		设立
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	北京市	北京市	工程咨询、投资、技术开发等	100.00		设立
荣县国中水务有限公司	荣县	荣县	建设、经营城市市政供排水项目及工程	100.00		设立
广州国中格里环保有限公司	广州	广州	生态保护和环境治理业	100.00		设立
北京国中迈富环保科技发展有限公司	北京	北京	技术开发；经济信息咨询；建设工程项目管理；技术进出口；销售化工产品（不含危险化学品）、机械设备、仪器仪表。	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
青海雄越环保科技有限公司	5.00	12,940.75		1,416,763.44
北京中科国益环保工程有限公司	10.00	-582,133.47		5,890,126.05
太原豪峰污水处理有限公司	20.00	-101,027.70		21,989,657.28
东营国中水务有限公司	44.87	910,370.09		67,901,894.46
湘潭国中水务有限公司	18.20	-480,934.13		25,221,517.93
湘潭国中污水处理有限公司	24.1875	-25,148.29		28,881,775.43
北京国中科创环境科技有限责任公司	10.00	-199,951.89		4,035,682.28
天津国中润源污水处理有限公司	40.00	24,692.59		5,885,625.62

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海雄越环保科技有限责任公司	5,775,095.22	42,061,880.88	47,836,976.10	19,501,707.34		19,501,707.34	4,673,881.77	42,269,377.16	46,943,258.93	18,866,805.17		18,866,805.17
北京中科国益环保工程有限公司	203,225,559.77	20,803,703.30	224,029,263.07	118,985,112.64	1,142,889.94	120,128,002.58	219,980,836.98	21,321,393.54	241,302,230.52	130,412,097.61	1,167,537.74	131,579,635.35
太原豪峰污水处理有限公司	15,500,731.24	280,077,296.34	295,578,027.58	40,981,665.15	144,648,076.00	185,629,741.15	15,814,441.61	287,311,465.37	303,125,906.98	48,024,406.08	144,648,076.00	192,672,482.08
东营国中水务有限公司	11,414,920.37	285,292,103.80	296,707,024.17	105,344,724.58	40,005,000.00	145,349,724.58	8,510,002.20	290,877,888.39	299,387,890.59	97,059,496.93	53,000,000.00	150,059,496.93
湘潭国中水务有限公司	112,311,751.48	309,666,113.33	421,977,864.81	34,886,275.98	72,650,000.00	107,536,275.98	123,709,798.61	311,550,312.41	435,260,111.02	39,176,026.96	79,000,000.00	118,176,026.96
湘潭国中污水处理有限公司	9,273,338.85	252,409,155.18	261,682,494.03	9,226,641.72	133,110,000.00	142,336,641.72	17,579,738.16	240,143,590.28	257,723,328.44	5,163,514.61	133,110,000.00	138,273,514.61
北京国中科创环境科技有限责任公司	11,927,397.18	28,684,929.46	40,612,326.64	255,503.85		255,503.85	13,904,446.37	28,874,663.73	42,779,110.10	422,768.43		422,768.43
天津国中润源污水处理有限公司	1,323,177.35	25,405,124.07	26,728,301.42	12,014,237.38		12,014,237.38	839,115.91	26,066,096.00	26,905,211.91	12,252,879.34		12,252,879.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海雄越环保科技有限公司	4,748,341.87	258,815.00	258,815.00	2,695,100.03	5,514,644.00	673,132.44	673,132.44	2,835,448.97
北京中科国益环保工程有限公司	2,176,456.44	-5,821,334.68	-5,821,334.68	14,846,034.73	6,989,195.10	-4,721,917.31	-4,721,917.31	-18,494,845.64
太原豪峰污水处理有限公司	23,278,409.24	-505,138.47	-505,138.47	6,084,528.23	29,197,713.69	2,426,946.83	2,426,946.83	10,170,831.79
东营国中水务有限公司	22,527,928.47	2,028,905.93	2,028,905.93	21,635,050.45	21,561,464.52	3,176,896.29	3,176,896.29	11,435,148.10
湘潭国中水务有限公司	4,294,896.54	-2,642,495.23	-2,642,495.23	15,934,847.47	21,234,280.86	-753,232.08	-753,232.08	22,797,134.44
湘潭国中污水处理有限公司		-103,961.52	-103,961.52	11,231,994.29		97,907.46	97,907.46	-20,253,694.56
北京国中科创环境科技有限责任公司		-1,999,518.88	-1,999,518.88	-9,192.41		-1,781,566.72	-1,781,566.72	-54,923.10
天津国中润源污水处理有限公司	1,324,088.93	61,731.47	61,731.47	874,443.53	360,000.00	-72,530.23	-72,530.23	3,144,408.18

其他说明：  
无。

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无。

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无。

其他说明:

无。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津炼达中科环保技术有限公司	大港油田炼油厂西侧	大港油田炼油厂西侧	污水处理、技术咨询、开发服务、水处理技术转让、货物进出口及技术进出口及其代理	49.00		权益法
四川国中亿思通环保科技有限公司	成都市	成都市白果林小区青西路9号	网络、电子、环保设备安装、机械设备销售等	63.00		权益法
Josab International AB	瑞典斯德哥尔摩	瑞典斯德哥尔摩	水净化设备	30.75		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

截至2016年6月30日,亿思通环保虽然办理工商变更登记,公司法定代表人由我公司委派担任,但我公司尚未委派监事、财务总监等高管进入亿思通环保,且公司董事会依然由原公司法人继续主持,我对亿思通环保的生产经营决策事项不能形成决定性影响,尚不能形成对亿思通环保的实际控制。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无。

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	期初余额/ 上期发生额	
	天津炼达	Josab 公司	亿思通环保	天津炼达	Josab 公司	亿思通环保
流动资产	4,714,337.06	17,268,520.5	23,161,741.44	3,827,027.17	7,850,097.79	19,309,784.90
非流动资产	16,450,461.52	26,500,431.3	61,235.60	18,322,831.71	25,340,103.45	74,817.07
资产合计	21,164,798.58	43,768,951.8	23,222,977.04	22,149,858.88	33,190,201.24	19,384,601.97
流动负债	1,470,865.67	6,340,053.3	26,486,136.79	1,329,810.33	7,119,500.69	21,443,577.37
非流动负债	19,760,000.00	1,237,006.8		20,880,000.00		
负债合计	21,230,865.67	7,577,060.1	26,486,136.79	22,209,810.33	7,119,500.69	21,443,577.37
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	-66,067.09	36,191,891.7	-3,263,159.75	-59,951.45	26,070,700.56	-2,058,975.40
按持股比例计算的净资产份额	-32,372.87	11,129,006.70	-2,055,790.64	-29,376.21	9,338,524.94	-1,297,154.50
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值		44,652,551.96	7,897,220.53		46,279,172.55	8,890,584.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,151,941.75	296,661.3	539,692.97		1,116,634.90	6,596,893.25
净利润	-6,115.64	-8,002,773	-1,576,768.32	-248,401.29	-5,518,409.68	240,415.44
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-6,115.64	-8,002,773	-1,576,768.32	-248,401.29	-5,518,409.68	240,415.44
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明  
无。



## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无。

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
天津炼达中科环保科技有限公司	29,376.21	2,996.66	32,372.87

其他说明

无。

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国中(天津)水务有限公司	天津市	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程,相关技术和设备的开发、生产与销售,并提供相关的技术咨询服务	90,000.00	15.616	15.616

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是无。

其他说明:

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

无。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Josab International AB	联营企业
四川国中亿思通环保科技有限公司	联营企业

其他说明

无。

**4、其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润中国际控股有限公司	其他
北京博雅宏远物业管理有限公司	其他
上海鹏欣（集团）有限公司	其他
吉隆厚康实业有限公司	其他
达孜县永冠贸易有限公司	其他

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川国中亿思通环保科技有限公司	建设污水厂	608,335.00	0.00

与四川亿思通科技工程有限公司发生的关联交易系亿思通环保向公司子公司彰武污水提供的污水厂建设服务。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
涿州中科国益水务有限公司	19,000,000.00	2007-08-15	2020-01-23	否
鄂尔多斯市国中水务有限公司	3,000,000.00	2010-12-20	2016-09-21	否
鄂尔多斯市国中水务有限公司	39,000,000.00	2011-04-07	2019-12-21	否
湘潭国中水务有限公司	85,350,000.00	2012-11-27	2022-08-29	否
东营国中环保科技有限公司	33,000,000.00	2012-11-30	2019-11-16	否

东营国中水务有限公司	12,000,000.00	2013-09-06	2017-08-14	否
湘潭污水处理有限公司	70,000,000.00	2014-10-01	2024-09-20	否
湘潭污水处理有限公司	60,000,000.00	2015-04-08	2017-12-20	否
齐齐哈尔国中水务有限公司	10,000,000.00	2016-04-19	2021-04-19	否

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

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
国中(天津)水务有限公司	57,000,000.00	2010-02-10	2020-02-10	否
国中(天津)水务有限公司	18,059,972.48	2012-10-30	2017-10-30	否
国中(天津)水务有限公司	32,890,760.00	2010-07-23	2018-06-20	否
国中(天津)水务有限公司	3,000,000.00	2010-12-20	2016-09-21	否
国中(天津)水务有限公司	39,000,000.00	2011-04-07	2019-12-21	否
上海鹏欣(集团)有限公司	200,000,000.00	2016-6-28	2019-6-27	否

关联担保情况说明  
无。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国中(天津)水务有限公司	30,000,000.00	2016-03-17	2016-08-02	
上海鹏欣(集团)有限公司	30,000,000.00	2016-04-08	2016-07-27	
润中国国际控股有限公司	170,934.00	2016-01-25	2016-12-31	
Josab International AB	470,068.50	2016-04-06	2016-12-31	
上海鹏欣(集团)有限公司	200,000,000.00	2016-06-13	2016-09-12	
拆出				
四川国中亿思通环保科技有限公司	11,806,215.34	2015-1-19	2016-12-31	起始日为第一笔拆出发生日期,拆出金额为累计发生额,期间有还款

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海鹏欣(集团)有限公司	股权收购	378,000,000.00	

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	1,303,200.00	2,010,509.45
----------	--------------	--------------

## (8). 其他关联交易

无。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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
其他应收款	北京博雅宏远物业管理有限公司	5,300,000.00	26,500.00	5,300,000.00	26,500.00
其他应收款	四川国中亿思通环保科技有限公司	11,806,215.34	354,186.46	10,551,692.97	334,494.77
合计		17,106,215.34	380,686.46	15,851,692.97	360,994.77

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海鹏欣(集团)有限公司	508,000,000.00	
其他应付款	国中(天津)水务有限公司	30,000,000.00	
其他应付款	润中国际控股有限公司	2,726,163.00	2,555,229.00
其他应付款	四川国中亿思通环保科技有限公司	0.00	100,000.00
其他应付款	Josab International AB	470,068.50	
	合计	541,196,231.50	2,655,229.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

无。

**5、 其他**

无。

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

(1) 2016 年 7 月 1 日, 公司召开第六届董事会第二十二次会议审议通过《2015 年度非公开发行股票预案(四次修订稿)》。根据《公司法》、《证券法》以及《上市公司证券发行管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定, 本次非公开发行股票需要中国证监会核准。在获得中国证监会核准后, 本公司将向上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理股票发行和上市事宜, 完成本次非公开发行股票全部呈报批准程序。

(2) 公司于 2015 年 12 月 1 日与东熙投资签订了有关出售天地人 100% 股权的《股权转让协议》, 公司以人民币 65,000 万元的总价款向东熙投资出售天地人 100% 的股权。公司于 2015 年 12 月 21 日与东熙投资、福激投资签订了《股权转让协议之补充协议》。公司已于 2016 年 7 月 27 日收到福激投资支付的股权转让款 100,488,630.14 元(含延迟利息)。公司日前与福激投资签订了《股权转让协议之二次补充协议》, 对《股权转让协议》第 2.3 条首期股权转让款支付条款进行了变更。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

## 4、年金计划

□适用 √不适用

## 5、终止经营

□适用 √不适用

## 6、分部信息

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	8,349,056.59	100.00	10,500.00	0.50	8,338,556.59	4,800,000.00	100.00	10,500.00	0.50	4,789,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	8,349,056.59	/	10,500.00	/	8,338,556.59	4,800,000.00	/	10,500.00	/	4,789,500.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,249,056.59		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,249,056.59		
1 至 2 年	2,100,000.00	10,500.00	0.50
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	8,349,056.59	10,500.00	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(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	与本公司关系	金额	欠款年限	款项性质/内容	占应收账款总额比例(%)
A 公司	非关联企业	2,100,000.00	1-2 年	工程技术服务费	25.16
B 公司	子公司	3,000,000.00	1-2 年	关联方交易	35.93
C 公司	子公司	1,200,000.00	1-2 年	关联方交易	14.37
D 公司	子公司	1,200,000.00	1-2 年	关联方交易	14.37
E 公司	子公司	849,056.59	1-2 年	关联方交易	10.17
合计		8,349,056.59			100.00

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

无。

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

无。



其他说明：  
无。

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	987,154,494.96	97.06	3,164,569.71	0.32	983,989,925.25	983,893,621.74	97.60	3,059,069.71	0.31	980,834,552.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,885,158.11	2.94	29,807.43	0.10	29,855,350.68	24,166,153.37	2.40	37,584.46	0.16	24,128,568.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,017,039,653.07	/	3,194,377.14	/	1,013,845,275.93	1,008,059,775.11	/	3,096,654.17	/	1,004,963,120.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
A 公司	550,000,000.00	2,750,000.00	0.50	单项金额重大, 500 万元以上
B 公司	60,880,728.18			单项金额重大, 500 万元以上
C 公司	56,343,500.00			单项金额重大, 500 万元以上
D 公司	54,447,502.52			单项金额重大, 500 万元以上
E 公司	50,102,890.93			单项金额重大, 500 万元以上
F 公司	43,878,382.63			单项金额重大, 500 万元以上

G 公司	41,513,943.21	207,569.72	0.50	单项金额重大,500 万元以上
H 公司	32,720,000.00			单项金额重大,500 万元以上
I 公司	19,848,926.00			单项金额重大,500 万元以上
J 公司	19,500,000.00	97,500.00	0.50	单项金额重大,500 万元以上
K 公司	15,963,410.00			单项金额重大,500 万元以上
L 公司	14,386,250.00			单项金额重大,500 万元以上
M 公司	10,000,000.00	50,000.00	0.50	单项金额重大,500 万元以上
N 公司	6,600,000.00	33,000.00	0.50	单项金额重大,500 万元以上
O 公司	5,668,961.49			单项金额重大,500 万元以上
P 公司	5,300,000.00	26,500.00	0.50	单项金额重大,500 万元以上
合计	987,154,494.96	3,164,569.72	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,549,725.47	7,574.21	0.50
其中:1 年以内分项			
1 年以内小计	22,549,725.47	7,574.21	0.50
1 至 2 年	4,435,432.64	21,983.16	0.50
2 至 3 年	2,900,000.00	250.05	0.50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	29,885,158.11	29,807.42	

确定该组合依据的说明:

对于期末单项金额不重大且不需要单独计提坏账的其他应收款,按账龄划分为若干组合计提坏账准备。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

无。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 97,722.97 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,629,377.68	322,177.68
往来款	417,620,008.26	441,337,587.65
保证金	20,600,000.00	16,400,000.00
代扣代缴保险		9.78
股权转让款	550,000,000.00	550,000,000.00
收购意向金	19,500,000.00	
个人借款	742,257.35	
合计	1,014,091,643.29	1,008,059,775.11

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A公司	处置公司款	550,000,000.00	1年以内	54.08	
B公司	往来款	60,880,728.18	1年以内	5.99	
C公司	往来款	56,343,500.00	1年以内	5.54	
D公司	往来款	54,447,502.52	1年以内	5.35	
E公司	往来款	50,102,890.93	1年以内	4.93	
合计	/	771,774,621.63	/	75.89	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无。

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无。

其他说明:

无。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

对子公司投资	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97
对联营、合营企业投资				
合计	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97	1,785,940,882.97

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
青海雄越环保科技有限公司	28,785,000.00			28,785,000.00		
汉中市国中自来水有限公司本部	77,364,500.00			77,364,500.00		
齐齐哈尔国中污水处理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
齐齐哈尔国中水务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
鄂尔多斯市国中水务有限公司	170,567,547.04			170,567,547.04		
太原豪峰污水处理有限公司	77,959,348.90			77,959,348.90		
国中(秦皇岛)污水处理有限公司	51,129,239.55			51,129,239.55		
国水(昌黎)污水处理有限公司	40,341,766.58			40,341,766.58		
国水(马鞍山)污水处理有限公司	60,411,255.59			60,411,255.59		
东营国中水务有限公司	70,380,000.00			70,380,000.00		
北京中科国益环保工程有限公司	82,484,060.00			82,484,060.00		
涿州中科国益水务有限公司	86,382,500.00			86,382,500.00		
汉中市汉江供水实业有限责任公司	9,548,445.31			9,548,445.31		
湘潭国中水务有限公司	298,561,820.00			298,561,820.00		
东营国中环保	138,000,000.00			138,000,000.00		

科技有限公司						
国中水务香港有限公司	199,135,400.00			199,135,400.00		
湘潭国中污水处理有限公司	90,960,000.00			90,960,000.00		
牙克石市国中水务有限公司	96,930,000.00			96,930,000.00		
北京国中科创环境科技有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
宁阳磁窑中环水务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
天津国中润源污水处理有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
荣县国中水务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	1,785,940,882.97			1,785,940,882.97		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无。

**4、 营业收入和营业成本：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,549,056.59	924,737.96	9,150,943.40	1,382,020.30
其他业务	5,562,828.22		7,067,375.63	
合计	9,111,884.81	924,737.96	16,218,319.03	1,382,020.30

其他说明：

无。

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	104,750.71	19,528.16
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	35,499,863.02	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	35,604,613.73	8,019,528.16

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,720.41	
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）	268,853.93	包括：（1）公司子公司汉中市国中自来水有限公司依据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件，公司子公司汉中市国中自来水有限公司取得与资产相关的政府补助11455.44元，确认为递延收益，并在相关资产的折旧年限内分期摊销确认为营业外收入，及公司取得的稳岗补贴。（2）公司子公司北京中科国益环保工程有限公司取得的稳岗补贴；（3）公司子公司湘潭国中水务有限公司取得的就业奖励金；（4）公司子公司青海污水和马鞍山污水取得的环保补贴。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	72,463.17	
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		
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	243,951.31	
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	505,608.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,499,863.02	公司根据赛领国际投资基金（上海）有限公司2015年度利润分配方案确认的投资收益。
所得税影响额	-239,794.22	
少数股东权益影响额	-10,988.70	
合计	36,351,677.22	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.0139	0.0139

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.63	-0.0111	-0.0111
-------------------------	-------	---------	---------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

无。



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在公司指定信息披露报纸上公开披露过的所有公司文件的正本 及公告的原稿
--------	--

董事长：尹峻

董事会批准报送日期：2016-08-22

(本页无正文，为黑龙江国中水务股份有限公司 2016 年半年度报告之签章页)

法定代表人：

尹峻

尹峻

黑龙江国中水务股份有限公司

2016年8月23日

