

广西绿城水务股份有限公司

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、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人陈大任及会计机构负责人（会计主管人员）郑欠知声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	105

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国社保基金会	指	全国社会保障基金理事会
公司、本公司、本集团或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团、建宁水务	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
温州信德	指	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）
无锡红福	指	无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）
凯雷复星	指	凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）
复星高新	指	上海复星高新技术发展有限公司
北京红石	指	北京红石国际资本管理有限责任公司
生源供水	指	南宁市生源供水有限公司
南宁水建	指	南宁市水建工程有限公司
《公司章程》	指	《广西绿城水务股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广西绿城水务股份有限公司	
公司的中文简称	绿城水务	
公司的外文名称	Guangxi Nanning Waterworks Co., Ltd.	
公司的外文名称缩写	Greencity Water	
公司的法定代表人	黄东海	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许雪菁	黄红
联系地址	广西南宁市江南区体育路4号	广西南宁市江南区体育路4号
电话	0771-4851348	0771-4851348
传真	0771-4852458	0771-4852458
电子信箱	crystal@gxlcwater.com	crystal@gxlcwater.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司注册地址的邮政编码	530031
公司办公地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司办公地址的邮政编码	530031

公司网址	www.gxlcwater.com
电子信箱	crystal@gxlcwater.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

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、证券日报、证券时报
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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

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	绿城水务	601368	无

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2006-09-14
注册登记地点	广西南宁市江南区体育路4号
企业法人营业执照注册号	91450000791346584E
税务登记号码	91450000791346584E
组织机构代码	91450000791346584E
报告期内注册变更情况查询索引	企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码因“三证合一”统一为社会信用代码，其他注册内容在报告期内无变更情况

七、其他有关资料

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址：上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名：蒋杰、金利成
	持续督导的期间：2015 年 6 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日

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	561,790,898	534,372,988	5.13
归属于上市公司股东的净利润	111,196,361	142,829,362	-22.15

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	103,619,916	130,473,969	-20.58
经营活动产生的现金流量净额	300,832,001	274,427,543	9.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,619,126,631	2,579,303,928	1.54
总资产	7,172,490,570	6,906,058,240	3.86

(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)	0.1511	0.2426	-37.72
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1408	0.2216	-36.46
加权平均净资产收益率(%)	4.24	9.05	减少4.81个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.95	8.26	减少4.31个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明:

净利润较上年同期减少主要原因:一是本报告期受人民币贬值影响,产生了较大的汇兑净损失,导致财务费用大幅增长;二是污泥处置费、折旧费、修理费、人工成本、水资源费等同比增加,使营业成本较上年同期增长13.84%。

基本每股收益较上年同期减少的主要原因:一是净利润较上年同期减少;二是本报告期加权平均股数较上年同期增加。

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		
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	8,622,875	附注七、66
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,410	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,863,840	

合计	7,576,445
----	-----------

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

今年上半年，面对国内外经济环境复杂多变，经济下行压力仍然较大的局面，公司经营管理层努力克服人民币汇率大幅波动及人工、污泥处置费等成本上涨的困难，紧紧围绕董事会确定的年度经营目标任务，及早筹划全年生产经营计划，并采取切实有效措施逐项落实，确保公司主营业务稳步发展。报告期内，公司完成售水量 17,607.39 万立方米，较上年同期增长 3.19%；完成污水处理量 16,341.54 万立方米，较上年同期增长 15.57%；公司供水水质综合合格率达到 100%、供水管网压力合格率达到 100%，污水处理厂出水水质达标。

（一）上半年主要经营指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 56,179.09 万元，较上年同期增加 2,741.79 万元，同比增长 5.13%。其中，供水业务收入 28,200.15 万元，同比增长 5.86%；污水处理业务收入 25,903.87 万元，同比增长 1.46%；工程施工业务收入 1,814.11 万元，同比增长 65.64%。实现归属于上市公司股东的净利润 11,119.64 万元，较上年同期减少 3,163.30 万元，同比下降 22.15%，净利润变动的主要原因：利息支出有所下降，同比减少 29.17%；由于公司负债结构中具有一定比例的外币借款，人民币兑外币贬值产生汇兑损失，使财务费用较上年同期上升，同比增加 54.88%，导致利润下滑。

（二）上半年主要工作完成情况

1、生产运营情况。报告期内，各供水厂和污水处理厂安全平稳运行。公司以降本提质增效为目标，通过实施目标管理考核，在产量、水质、成本控制、安全生产责任制落实等方面强化各供水厂和污水处理厂的精细化管理，按计划有序推进各项更新改造工作，从源头控制入手，节能降耗，确保各水厂安全运行。同时，进一步完善服务措施，提升服务质量和水平，深入市场发展新客户，并根据城市片区开发和路网建设情况，完善供水管网布局，扩大供水服务范围；加大污水管网清淤排查力度，提高污水收集率，售水量和污水处理量实现同比增长。

2、项目建设情况。报告期内，河南水厂改扩建一期工程完成净水主体工程施工，河南水厂至良庆加压站出厂管、五象新区玉洞大道供水管开工建设；五象新区污水管网一期工程完成 90%以上的管道敷设，林里桥路、高坡岭路、凤岭北路污水泵站开工建设，埌东污水处理厂四期工程基本完成前期工作，江南污水处理厂水质提标和三期工程正在开展可行性研究报告编制等前期工作。

3、筹融资情况。报告期内，公司积极做好资金结构的调整，利用上市发行募集到位资金偿还部分银行贷款，同时，发行了 2.5 亿元短期融资券，并计划发行规模不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券，积极通过其他融资渠道，进一步优化负债结构，在努力降低财务成本的基础上为企业生产发展提供充足的资金支持。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	561,790,898	534,372,988	5.13
营业成本	295,489,749	259,563,226	13.84
销售费用	13,763,277	11,678,815	17.85
管理费用	36,269,762	35,836,491	1.21
财务费用	112,708,891	72,771,340	54.88
经营活动产生的现金流量净额	300,832,001	274,427,543	9.62
投资活动产生的现金流量净额	-263,548,537	-282,068,684	6.57
筹资活动产生的现金流量净额	42,166,213	1,434,039,335	-97.06
研发支出			

营业收入变动原因说明:2016年1-6月,公司营业收入较上年同期增长5.13%。主要原因:1、售水量同比增加,供水业务收入增加;2、污水处理量同比增加,污水处理业务收入增加;3、对外承接的工程同比增加,工程施工收入增加。

营业成本变动原因说明:2016年1-6月,公司营业成本同比增长13.84%,主要原因是污泥处置费、折旧费、修理费、人工成本、水资源费同比增加。

销售费用变动原因说明:2016年1-6月,公司销售费用同比增长17.85%,主要原因是换表费用、人工成本同比增加。

管理费用变动原因说明:2016年1-6月,公司管理费用同比增长1.21%,主要原因是人工成本、租赁费同比增加。

财务费用变动原因说明:2016年1-6月,公司财务费用同比增长54.88%,主要影响因素:一是利息支出净额同比减少2,212.99万元;二是受人民币贬值影响,本期发生汇兑损失5,849.73万元,较上年同期汇兑收益342.04万元,增加财务费用6,191.77万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016年1-6月经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长9.62%,主要原因是本期售水量、污水处理量增加使营业收入较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016年1-6月投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长6.57%,主要原因是固定资产、无形资产购建支出同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016年1-6月筹资活动产生的现金流量金额较上年同期下降97.06%,主要原因:一是上年同期公司上市首次公开发行股票募集资金净额8.7亿元;二是上年同期发行中期票据4.5亿元;三是本期偿还到期债务、偿付利息金额较上年同期增加。

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，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

(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

①发行公司债券

2016年5月17日，公司召开2015年年度股东大会审议通过了关于公开发行公司债券的方案，本次公司债券发行具体内容详见公司于2016年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)发布的《绿城水务关于向合格投资者公开发行公司债券预案的公告》(临2016-007)。

2016年8月17日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准广西绿城水务股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2016]1851号)，详见公司于2016年8月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)发布的《绿城水务关于公司债发行获得中国证监会核准批文的公告》(临2016-023)。

②发行短期融资券

2016年3月18日，公司在中国银行间市场发行了2016年度第一期短期融资券(简称：16绿城水务CP001)，发行规模2.5亿元人民币，票面年利率为2.9%，期限1年。起息日为2016年3月21日，兑付日为2017年3月21日，募集资金于2016年3月21日到账。本期短期融资券发行相关文件详见中国货币网<http://www.chinamoney.com.cn>和上海清算网<http://www.shclearing.com>公告。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，公司各项生产经营工作均按2015年年度报告披露的经营计划实施，无重大经营计划变动。具体实施进展情况参见本报告“第四节 董事会报告”之“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

(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：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(%)
供水	282,001,549	147,655,591	47.64	5.86	3.03	增加1.44个百分点
污水处理	259,038,695	131,557,912	49.21	1.46	22.92	减少8.87个百分点
工程施工	18,141,050	16,197,311	10.71	65.64	77.85	减少6.13个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明：

2016年1-6月，公司供水业务毛利率同比增加1.44个百分点，主要原因是供水营业收入的增长幅度大于营业成本增长幅度。公司污水处理业务毛利率同比减少8.87个百分点，主要原因：一是自2015年7月1日起污水处理劳务增值税政策由免征改为按17%税率计征增值税，减少毛利；二是污泥处置费、折旧费、修理费、人工成本等营业成本较上年同期增加。公司工程施工业务毛利率同比减少6.13个百分点，主要原因是本期结算的工程大部分为毛利率较低的户表工程。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国大陆	559,181,294	4.98

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权、南宁市中心城区及下辖五县的污水处理特许经营权，保持在南宁市水务市场的经营优势和竞争地位。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司对外股权投资为对生源供水和南宁水建的投资，详见“第四节董事会报告”之“（四）投资状况分析”之“4、主要子公司、参股公司分析”。

(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

(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

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: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
2015年	首次发行	870,826,242.19	88,667,989.11	654,937,018.64	220,435,372.78	用于募投项目后续投入
合计	/	870,826,242.19	88,667,989.11	654,937,018.64	220,435,372.78	/
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《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]950号)核准,公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)147,000,000股,募集资金总额为人民币945,210,000元,扣除发行费用后募集资金净额为人民币870,826,242.19元。</p> <p>报告期内,公司严格按照《公司募集资金管理制度》的规定存放、使用、管理募集资金,按计划将募集资金投入募投项目88,667,989.11元。截至报告期末,公司累计使用募集资金总额654,937,018.64元,尚未使用募集资金总额为220,435,372.78元,包含加上的专户存储利息收入4,547,451.82元及减去银行手续费1,302.59元。</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
南宁市五象污水处理厂一期工程	否	18,011.40	357.60	18,031.85	是	已完工试运行					
南宁市河南水厂改造扩建一期工程	否	37,052.81	2,216.61	20,431.01	是	在建					
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	否	5,036.63	10.81	49.06	是	在建					
偿还银行借款	否	26,981.78	6,281.78	26,981.78	是						
合计	/	87,082.62	8,866.80	65,493.70	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			南宁市五象污水处理厂一期工程募集资金专户产生利息收入20.64万元,继续投入该项目使用20.45万元。								

(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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)		2016年6月30日总资产(元)	2016年6月30日净资产(元)	2016年1-6月净利润(元)
					直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万	100%		161,964,424	73,715,869	5,911,595
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	人民币2,890.62万元	100%		51,050,697	39,969,165	1,648,321

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
江北片高新片区污水管网工程	182,240,000	84.62%	1,556,623.53	154,216,512.05	
三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	129,900,000	149.36%	11,411,781.33	194,022,937.66	
南宁市五象新区污水管网一期工程	495,258,800.00	91.75%	55,639,293.25	454,409,787.04	
南宁市供水管道工程(北湖北路工业集中区主干道路、长福路等80条)	305,928,200.00	25.58%	12,178,241.55	78,242,699.40	
绿城水务调度检测中心	186,780,000.00	18.90%	13,575,765.41	35,304,956.91	
合计	1,300,107,000.00	/	94,361,705.07	916,196,893.06	/

非募集资金项目情况说明:

无

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

2016年5月17日公司召开2015年年度股东大会审议通过了2015年度利润分配预案，同意以公司2015年期末总股本735,810,898股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.97元（含税），共派发现金红利71,373,658元，利润分配后的未分配利润余额转入下一年度，本年度不实行资本公积金转增股本。本次利润分配预案符合证监会、上交所和《公司章程》对现金分红的有关规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并经公司独立董事发表独立意见。

2016年7月6日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）发布了《绿城水务2015年度利润分配实施公告》（临2016-016），本次发放现金红利股权登记日为2016年7月12日，除息日、现金红利发放日为2016年7月13日。公司按照股东大会决议的分配预案，向截至2016年7月12日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司全体股东发放2015年度现金红利。

2016年7月13日，公司2015年度利润分配方案实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

截至2016年6月30日，公司有6,585.82万美元、133.01万欧元以及501,530.06万日元的外币借款。今年以来，由于人民币汇率大幅波动，人民币贬值，已经给公司造成了较大的汇兑损失，对公司净利润产生了较大影响。如人民币继续呈贬值态势，汇率的波动仍可能导致公司净利润发生较大变动，敬请投资者注意风险。

(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

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

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

3 其他重大合同或交易

报告期内，公司无新增重大合同或交易。

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	绿城水务	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“（6）”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“（二）避免同业竞争的承诺”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“一、股东关于所持股份流	自 2015 年 6 月 12 日至 2018 年	是	是	/	/

			通限制和自愿锁定股份的承诺”	6月12日				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	温州信德	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“一、股东关于所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”	自2015年6月12日至2016年6月12日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股5%以上股东的持股和减持意向”	自2018年6月12日起至2020年6月12日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	温州信德	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股5%以上股东的持股和减持意向”	自2016年6月12日起至2018年6月12日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	自2015年6月12日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团、温州信德	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“（七）承诺主体不履行承诺的约束措施”	自2015年6月12日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十、上市后三年内稳定股价的安排”。	自2015年6月12日起至2018年6月12日	是	是	/	/
其他承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司关于维护公司股价稳定的公告》（临2015-006）。	自2015年7月10日至2016年1月10日	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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，持续做好内部控制建设，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司法人治理机构各部分之间协调配合、均衡制约，法人治理机制保持良好运作，主要情况如下：

1、股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 1 次，历次股东大会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

2、董事会及专门委员会

报告期内，公司共召开董事会 2 次，历次董事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

报告期内，公司共召开董事会专门委员会 3 次，其中审计委员会 2 次、战略与投资委员会 1 次。专门委员会的有效运作为提高董事会运作效率、提升决策质量发挥了重要作用。

公司董事会成员严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，及时审议各项重大事项，并严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。独立董事勤勉尽职地履行权利和义务，积极参与公司的重大决策，与公司管理层进行充分沟通，并提出合理化建议，对相关事项向董事会或股东大会发表了独立意见，在完善公司治理结构、规范公司运作、加强投资者权益保护等方面发挥了积极作用。

3、监事会

报告期内，公司共召开监事会 2 次，历次监事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

公司监事会成员严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利，出席和列席历次公司股东大会和董事会，对各项重大事项实施了有效的监督，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

4、制度执行及建设情况

公司按照中国证监会、上海证券交易所、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定和要求，结合公司自身特点和管理需要，建立了一套较为完善的法人治理制度和内部控制制度。报告期内，公司各项制度均得到有效的执行。

公司持续关注法律法规及监管要求的变化，不断完善制度建设，努力提高规范运作水平。报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所对企业法人治理制度的有关规定和要求，对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》和《公司监事会议事规则》的有关条款进行了修改，并经公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议和 2015 年度股东大会审议通过，确保公司制度建设符合相关监管规定及要求，在合法合规的基础上实现有效运作。

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

无

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	588,810,898	80.02				-147,202,725	-147,202,725	441,608,173	60.02
1、国家持股									
2、国有法人持股	441,608,173	60.02				0	0	441,608,173	60.02
3、其他内资持股	118,921,387	16.16				-118,921,387	-118,921,387	0	0
其中：境内非国有法人持股	118,921,387	16.16				-118,921,387	-118,921,387	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	28,281,338	3.84				-28,281,338	-28,281,338	0	0
其中：境外法人持股	28,281,338	3.84				-28,281,338	-28,281,338	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	147,000,000	19.98				+147,202,725	+147,202,725	294,202,725	39.98
1、人民币普通股	147,000,000	19.98				+147,202,725	+147,202,725	294,202,725	39.98
2、境内上市的外资股									
3、境外上市									

的外资股									
4、其他									
三、股份总数	735,810,898	100			0	0		735,810,898	100

2、股份变动情况说明

报告期内，公司部分首次公开发行限售股锁定期届满，于2016年6月13日上市流通。本次上市流通的限售股份合计147,202,725股，占公司总股本的20%，其中：温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）72,774,381股、无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）43,416,534股、凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）28,281,338股、上海复星高新技术发展有限公司1,490,000股、北京红石国际资本管理有限责任公司1,240,472股。具体内容详见公司于2016年6月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《绿城水务首次公开发行限售股上市流通公告》（临2016-012）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	426,908,173	0	0	426,908,173	首发承诺	2018年6月12日
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	72,774,381	72,774,381	0	0	首发承诺	2016年6月13日
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	43,416,534	43,416,534	0	0	首发承诺	2016年6月13日
凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	28,281,338	28,281,338	0	0	首发承诺	2016年6月13日
全国社会保障基金理事会转持二户	14,700,000	0	0	14,700,000	首发承诺	2018年6月12日
上海复星高新技术发展有限公司	1,490,000	1,490,000	0	0	首发承诺	2016年6月13日

北京红石国际资本管理有限责任公司	1,240,472	1,240,472	0	0	首发承诺	2016年6月13日
合计	588,810,898	147,202,725	0	441,608,173	/	/

注：公司首次公开发行股票于2015年6月12日在上海证券交易所上市，按照首发限售承诺，本报告期内解除限售的股份上市时间应为2016年6月12日，但2016年6月12日为非交易日，因此顺延至下一交易日。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	50,320
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	+740,000	427,648,173	58.12	426,908,173	无	0	国有法人
温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)	0	72,774,381	9.89	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)	-11,560,000	31,856,534	4.33	0	质押	3,645,000	境内非国有法人
凯雷复星(上海)股权投资基金企业(有限合伙)	-3,945,600	24,335,738	3.31	0	无	0	境外法人
全国社会保障基金理事會转持二戶	0	14,700,000	2.00	14,700,000	无	0	国有法人
北京红能国际投资中心(有限合伙)	+11,560,000	11,560,000	1.57	0	质押	3,110,000	境内非国有法人
中信信托有限责任公司—招商财富专户理财信托金融投资项目1508期(添富1号)单	+626,416	1,376,416	0.19	0	无	0	其他
北京红石国际资本管理有限责任公司	0	1,240,472	0.17	0	质押	1,240,000	境内非国有法人
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	+562,025	1,127,325	0.15	0	无	0	其他

中国农业银行股份有限公司一申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	-128,040	904,345	0.12	0	无	0	其他
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				
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	72,774,381	人民币普通股	72,774,381				
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	31,856,534	人民币普通股	31,856,534				
凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	24,335,738	人民币普通股	24,335,738				
北京红能国际投资中心（有限合伙）	11,560,000	人民币普通股	11,560,000				
中信信托有限责任公司一招商财富专户理财信托金融投资项目1508期（添富1号）单	1,376,416	人民币普通股	1,376,416				
北京红石国际资本管理有限责任公司	1,240,472	人民币普通股	1,240,472				
国信证券股份有限公司一前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	1,127,325	人民币普通股	1,127,325				
中国农业银行股份有限公司一申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	904,345	人民币普通股	904,345				
南华期货股份有限公司一南华期货银叶2号资产管理计划	789,531	人民币普通股	789,531				
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	740,000	人民币普通股	740,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	426,908,173	2018年6月12日	0	36个月
2	全国社会保障基金理事会转持二户	14,700,000	2018年6月12日	0	36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情形。			

(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：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,175,005,247	1,095,305,752
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		158,489,605	156,023,269
预付款项		13,265,493	6,765,090
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,943,269	32,858,626
买入返售金融资产			
存货		32,726,353	30,960,282
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		678,614	1,357,228
流动资产合计		1,414,108,581	1,323,270,247
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,000,000	2,000,000
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		3,198,059,563	3,274,449,312
在建工程		2,117,772,710	1,865,767,169
工程物资		18,672,038	17,030,333
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		373,305,538	377,606,827
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,008	34,563
递延所得税资产		48,544,132	45,899,789
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,758,381,989	5,582,787,993
资产总计		7,172,490,570	6,906,058,240
流动负债：			
短期借款		120,000,000	
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			
应付账款		46,859,720	49,664,759
预收款项		88,642,688	86,353,824
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,419,842	13,903,853
应交税费		26,897,357	31,096,405
应付利息		55,843,599	46,490,516
应付股利		71,373,658	
其他应付款		486,358,084	523,306,902
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		984,806,769	933,858,578
其他流动负债		259,858,363	275,185,400
流动负债合计		2,164,060,080	1,959,860,237
非流动负债：			
长期借款		1,713,786,102	1,699,894,747
应付债券		449,212,500	449,887,500
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		111,308,096	100,212,496
预计负债			
递延收益		114,997,161	116,899,332
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,389,303,859	2,366,894,075

负债合计		4,553,363,939	4,326,754,312
所有者权益			
股本		735,810,898	735,810,898
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901,078,491	901,078,491
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		154,268,416	143,243,268
一般风险准备			
未分配利润		827,968,826	799,171,271
归属于母公司所有者权益合计		2,619,126,631	2,579,303,928
少数股东权益			
所有者权益合计		2,619,126,631	2,579,303,928
负债和所有者权益总计		7,172,490,570	6,906,058,240

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,135,092,179	1,072,364,002
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		157,246,010	150,551,197
预付款项		11,458,424	5,347,158
应收利息			
应收股利			746,183
其他应收款		30,492,818	28,928,127
存货		8,294,402	8,172,121
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		678,614	1,357,228
流动资产合计		1,343,262,447	1,267,466,016
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,000,000	2,000,000
长期股权投资		96,818,576	96,818,576
投资性房地产			

固定资产		3,243,753,949	3,307,780,140
在建工程		2,125,443,338	1,892,312,351
工程物资		18,672,038	17,030,333
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		373,249,268	377,579,994
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		33,270,680	32,185,468
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,893,207,849	5,725,706,862
资产总计		7,236,470,296	6,993,172,878
流动负债：			
短期借款		120,000,000	
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		9,094,770	8,640,853
预收款项		70,480,112	74,112,882
应付职工薪酬		18,636,880	10,582,700
应交税费		22,646,328	27,031,190
应付利息		55,843,599	46,490,516
应付股利		71,373,658	
其他应付款		561,427,146	608,273,146
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		984,806,769	933,858,578
其他流动负债		259,571,142	274,880,731
流动负债合计		2,173,880,404	1,983,870,596
非流动负债：			
长期借款		1,713,786,102	1,699,894,747
应付债券		449,212,500	449,887,500
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		103,308,096	100,212,496
预计负债			
递延收益		114,997,161	116,899,332
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,381,303,859	2,366,894,075
负债合计		4,555,184,263	4,350,764,671
所有者权益：			
股本		735,810,898	735,810,898
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		903,135,479	903,135,479
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		153,149,209	142,124,061
未分配利润		889,190,447	861,337,769
所有者权益合计		2,681,286,033	2,642,408,207
负债和所有者权益总计		7,236,470,296	6,993,172,878

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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		561,790,898	534,372,988
其中：营业收入		561,790,898	534,372,988
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		469,372,421	380,441,648
其中：营业成本		295,489,749	259,563,226
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		6,737,304	1,875,321
销售费用		13,763,277	11,678,815
管理费用		36,269,762	35,836,491
财务费用		112,708,891	72,771,340
资产减值损失		4,403,438	-1,283,545
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		92,418,477	153,931,340
加：营业外收入		39,829,419	15,074,239
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		194,946	175,429

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		132,052,950	168,830,150
减：所得税费用		20,856,589	26,000,788
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		111,196,361	142,829,362
归属于母公司所有者的净利润		111,196,361	142,829,362
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		111,196,361	142,829,362
归属于母公司所有者的综合收益总额		111,196,361	142,829,362
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1511	0.2426
（二）稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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		543,649,848	523,421,203
减：营业成本		282,648,655	252,057,959
营业税金及附加		5,518,097	1,043,790
销售费用		13,763,277	11,678,815
管理费用		29,649,862	30,265,981
财务费用		112,846,463	72,942,488
资产减值损失		4,403,368	-846,659

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）			
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）		94,820,126	156,278,829
加：营业外收入		35,171,202	11,828,211
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		32,699	15,361
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		129,958,629	168,091,679
减：所得税费用		19,707,145	25,261,139
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		110,251,484	142,830,540
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		110,251,484	142,830,540
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：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		616,089,085	554,555,683
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		30,194,188	
收到其他与经营活动有关的现金		212,426,537	29,369,328
经营活动现金流入小计		858,709,810	583,925,011
购买商品、接受劳务支付的现金		171,422,828	136,565,562
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		87,332,799	74,555,376
支付的各项税费		88,516,638	56,265,293
支付其他与经营活动有关的现金		210,605,544	42,111,237
经营活动现金流出小计		557,877,809	309,497,468
经营活动产生的现金流量净额		300,832,001	274,427,543
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-3,000	
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		12,571,847	11,051,273
投资活动现金流入小计		12,568,847	11,051,273
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,117,384	293,119,957
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		276,117,384	293,119,957
投资活动产生的现金流量净额		-263,548,537	-282,068,684
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			879,374,803
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		270,052,940	150,000,000
发行债券收到的现金		250,000,000	700,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		520,052,940	1,729,374,803

偿还债务支付的现金		400,286,148	182,633,218
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,500,579	110,602,250
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000	2,100,000
筹资活动现金流出小计		477,886,727	295,335,468
筹资活动产生的现金流量净额		42,166,213	1,434,039,335
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		249,818	-9,802
五、现金及现金等价物净增加额		79,699,495	1,426,388,392
加：期初现金及现金等价物余额		1,095,305,752	621,600,000
六、期末现金及现金等价物余额		1,175,005,247	2,047,988,392

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		589,830,479	541,707,688
收到的税费返还		30,194,188	
收到其他与经营活动有关的现金		206,838,545	25,948,112
经营活动现金流入小计		826,863,212	567,655,800
购买商品、接受劳务支付的现金		150,686,621	119,133,117
支付给职工以及为职工支付的现金		76,827,023	65,294,357
支付的各项税费		83,161,189	53,087,587
支付其他与经营活动有关的现金		208,608,189	41,967,003
经营活动现金流出小计		519,283,022	279,482,064
经营活动产生的现金流量净额		307,580,190	288,173,736
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		746,183	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-3,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,571,847	11,051,273
投资活动现金流入小计		5,315,030	11,051,273
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,583,074	306,445,376
投资支付的现金			
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		292,583,074	306,445,376

投资活动产生的现金流量净额		-287,268,044	-295,394,103
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			879,374,803
取得借款收到的现金		270,052,940	150,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000	700,000,000
筹资活动现金流入小计		520,052,940	1,729,374,803
偿还债务支付的现金		400,286,148	182,633,218
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,500,579	110,602,250
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000	2,100,000
筹资活动现金流出小计		477,886,727	295,335,468
筹资活动产生的现金流量净额		42,166,213	1,434,039,335
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		249,818	-9,802
五、现金及现金等价物净增加额		62,728,177	1,426,809,166
加：期初现金及现金等价物余额		1,072,364,002	597,598,229
六、期末现金及现金等价物余额		1,135,092,179	2,024,407,395

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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												
	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	735,810,898				901,078,491				143,243,268		799,171,271		2,579,303,928
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	735,810,898				901,078,491				143,243,268		799,171,271		2,579,303,928
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									11,025,148		28,797,555		39,822,703
(一) 综合收益总额											111,196,361		111,196,361
(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									11,025,148		-82,398,806		-71,373,658
1. 提取盈余公积									11,025,148		-11,025,148		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-71,373,658		-71,373,658
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								0				0
1. 本期提取								7,168,240				7,168,240
2. 本期使用								7,168,240				7,168,240
(六) 其他												
四、本期期末余额	735,810,898				901,078,491				154,268,416		827,968,826	2,619,126,631

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	588,810,898				177,252,249				118,905,277		629,589,114		1,514,557,538
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	588,810,898				177,252,249				118,905,277		629,589,114		1,514,557,538
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	147,000,000				723,826,242				14,283,054		85,563,112		970,672,408
（一）综合收益总额											142,829,362		142,829,362
（二）所有者投入和减少资本	147,000,000				723,826,242								870,826,242
1. 股东投入的普通股	147,000,000				723,826,242								870,826,242
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									14,283,054		-57,266,250		-42,983,196
1. 提取盈余公积									14,283,054		-14,283,054		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,983,196		-42,983,196
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								0				0
1. 本期提取								689,268				689,268
2. 本期使用								689,268				689,268
(六) 其他												
四、本期期末余额	735,810,898				901,078,491				133,188,331		715,152,226	2,485,229,946

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

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：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	735,810,898				903,135,479				142,124,061	861,337,769	2,642,408,207
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	735,810,898				903,135,479				142,124,061	861,337,769	2,642,408,207
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,025,148	27,852,678	38,877,826
（一）综合收益总额										110,251,484	110,251,484
（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								11,025,148	-82,398,806	-71,373,658	
1. 提取盈余公积								11,025,148	-11,025,148		
2. 对所有者(或股东)的分配									-71,373,658	-71,373,658	
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	735,810,898				903,135,479			153,149,209	889,190,447	2,681,286,033	

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	588,810,898				179,309,237				117,786,070	685,279,038	1,571,185,243
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,810,898				179,309,237				117,786,070	685,279,038	1,571,185,243
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	147,000,000				723,826,242				14,283,054	85,564,290	970,673,586
(一) 综合收益总额										142,830,540	142,830,540

(二)所有者投入和减少资本	147,000,000				723,826,242						870,826,242
1. 股东投入的普通股	147,000,000				723,826,242						870,826,242
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								14,283,054	-57,266,250		-42,983,196
1. 提取盈余公积								14,283,054	-14,283,054		
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,983,196		-42,983,196
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	735,810,898				903,135,479			132,069,124	770,843,328		2,541,858,829

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

三、公司基本情况

1. 公司概况

本公司是由建宁集团和上海神亚企业管理有限公司(以下简称“上海神亚”)共同投资,于2006年4月30日开始筹办并于2006年9月14日在广西壮族自治区南宁市注册成立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为91450000791346584E,经营期限为无限期。注册成立时,本公司注册资本总额为人民币410,000,000元,其中建宁集团占86.83%(人民币356,000,000元),上海神亚占13.17%(人民币54,000,000元)。本公司总部位于广西壮族自治区南宁市江南区体育路4号。

2009年9月,根据本公司2009年度第三次临时股东大会决议,上海神亚对本公司按每股人民币1.1945元进行增资,增加股份总数64,666,667股,增加股本总额人民币64,666,667元。增资后,本公司注册资本由410,000,000元增至474,666,667元,建宁集团占本公司股本总额的75%(人民币356,000,000元),上海神亚占本公司股本总额的25%(人民币118,666,667元)。

2009年11月,上海神亚分别将其持有本公司的58,666,667股股份(占本公司总股份的12.36%)、35,000,000股股份(占本公司总股份的7.37%)以及1,000,000股股份(占本公司总股份的0.21%)转让给温州信德、无锡红福及北京红石。转让后,建宁集团、上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石占本公司的股本总额的比例分别为:75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

2010年9月,本公司股东均以每股人民币2.5元对公司进行增资扩股,其中,建宁集团以国有独享资本公积人民币214,020,433元转增资本,增加注册股本人民币85,608,173元;上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石分别以货币资金进行增资,分别增加注册股本人民币5,771,338元、人民币14,107,714元、人民币8,416,534元以及人民币240,472元。本次增资扩股后,本公司注册股本和实收股本均为人民币588,810,898元,建宁集团、上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石占本公司的股本总额的比例没有发生变化,分别为:75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

于2012年3月,上海神亚分别将其持有本公司的28,281,338股股份(占本公司总股份的4.80%)和1,490,000股股份(占本公司总股份的0.26%)转让给凯雷复星和复星高新。转让后,建宁集团、温州信德、无锡红福、北京红石、凯雷复星以及复星高新占本公司的股本总额的比例分别为:75%、12.36%、7.37%、0.21%、4.80%以及0.26%。2012年6月,该股权转让的工商登记手续办理完毕,本公司企业类型变更为外商投资股份制(外资比例小于25%)。

2015年6月,经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]950号)核准,本公司公开发行人民币普通股14,700万股,注册资本变更为人民币735,810,898元,建宁集团、温州信德、无锡红福、北京红石、凯雷复星、复星高新、全国社保基金理事会及社会公众股股东(A股)占本公司的股本总额的比例分别为:58.02%、9.89%、5.90%、0.17%、3.84%、0.20%、2.00%及19.98%。2015年6月12日,本公司正式在上海证券交易所挂牌上市,股票简称“绿城水务”,股票代码为“601368”。

本公司及其子公司(简称“本集团”)主要从事自来水的生产和销售、给排水设施的建设及运营;生活污水处理,给排水电气自动化和信息的技术咨询、技术开发、技术转让、技术培训、技术服务;水质检测(仅供监测站使用)、管道听漏、检漏、修漏、对市政公用事业的投资、市政公用工程施工、建筑装饰装饰等工程业务。

本集团的母公司和最终母公司为建宁集团。

2. 合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的子公司的情况如下:

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	
					直接	间接
同一控制下企业合并取得的子公司						
南宁市水建工程有限公司(“水建公司”)	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万	100%	
非同一控制下企业合并取得的子公司						
南宁市生源供水有限公司(“生源公司”)	南宁市	南宁市	制造业	人民币2,890.62万	100%	

本报告期合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，均以历史成本为计价原则。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

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团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

本集团正常的营业周期为一年。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

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。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权的情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产

发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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	200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额在人民币 200 万元以上的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(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）	
供水及污水处理业务的客户	账龄分析法
工程施工业务的客户	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)
组合一：供水及污水处理	
6 个月以内(含 6 个月)	0
6 个月以上	100
组合二：工程施工业务	
1 年以内(含 1 年)	0
1—2 年	10

2-3年	50
3年以上	100

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	
坏账准备的计提方法	

应收账款

对于污水处理服务费及第三方代收的污水处理款项单项金额虽不重大但单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

其他应收款

于资产负债表日，本集团对其他应收款账面价值进行逐一检查，存在客观证据表明其他应收款发生减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。

12. 存货

存货包括了将在制水及污水处理过程中耗用的材料、物料，建造施工业务过程中所耗用的原材料及建造合同形成的资产。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提。

建造合同形成的资产按累计已发生的成本和累计已确认的毛利/(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备计价。成本以实际成本核算，包括直接材料、直接人工、分包费、其他直接费用及应占的施工间接费用等。

本集团根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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

股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资方的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

购置的固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值，在评估的尚可使用年限内计提折旧。评估的尚可使用年限系根据评估报告估计使用年限与成新率计算得出。

(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	平均年限法	15-50年	5%-10%	1.8%-6.33%
管网	平均年限法	35、40年	5%-10%	2.25%-2.71%
专用设备	平均年限法	7-15年	5%-10%	6%-13.57%
办公设备	平均年限法	5-7年	5%-10%	12.85%-19%
运输工具	平均年限法	5-10年	5%-10%	9%-19%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

15. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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状态所必要的购建活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建过程中，发生除达到预定可使用状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产按公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

土地使用权 50-70 年

软件 2-5 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

无

18. 长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

摊销期

装修费用 5 年

20. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

21. 预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

本集团自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团污水处理收入于提供污水处理服务时确认。

建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同

完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

23. 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

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述情况之外的作为与收益相关的政府补助与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

无

26. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设和估计会影响收入、费用、资产和负债的列报金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

折旧及摊销

本集团于投产当日起按有关的估计使用寿命及净残值以直线法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本集团拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

建造合同完工百分比

本集团根据个别建造合同的完工百分比确认收入。管理层根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例估计完工百分比。由于建造合同的活动性质，于建造合同进行过程中，本集团会对各建造合同所预计的合同收入及合同成本进行复核及修订。

应收账款减值

本集团对单项金额在人民币200万元以上的应收账款，当有客观证据表明其发生减值时，计提坏账准备。本集团对除第三方代收的污水处理款项及应收财政局的污水处理服务费以外的单项金额不重大，但按账龄组合后风险较大的应收账款，根据以前年度相同或相类似账龄的应收账款组合的实际损失率，结合现时情况确定应计提的坏账准备。对于由第三方代收的污水处理款项及应收财政局的污水处理服务费单项金额虽不重大但单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，计提坏账准备。倘若实际情况比预期更差，导致实际的坏账损失大于计提的坏账准备，则会影响实际发生坏账当期本集团的业绩。

27. 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

28. 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	简易办法、污水处理收入和产品销售收入、建筑业、服务业	3%、17%、11%、6%
消费税		
营业税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	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
广西绿城水务股份有限公司；南宁市生源供水有限公司	15%
南宁市水建工程有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

《财政部国家税务总局海关总署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)规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对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。

根据本公司取得的南宁市江南区地方税务局出具的《税收优惠审批决定书》(南江地税所得审字[2015]2号),本公司符合财税[2011]58号规定的税收优惠条件,并于2014年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠,即减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

因此,本公司于2016年适用的企业所得税税率为15%。

根据生源公司取得的南宁市江南区国家税务局出具的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》(南市江南国税审字[2015]2号),生源公司符合财税[2011]58号规定的税收优惠条件,并于2014年1月1日起至2020年12月31日享受西部大开发减免企业所得税税收优惠,即减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

(2) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号)文件,以及《财政部国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57号)文件,自2014年7月1日起,销售自来水征收率由按照6%征收率改为按照3%征收率征收。

根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号)文件,自2015年7月1日起,污水处理劳务在满足技术标准及相关条件后,可享受增值税即征即退政策,退税比例为70%。

3. 其他

(1) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号), 自2016年5月1日起, 建筑业纳入试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号), 自2016年5月1日起, 服务业纳入试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。代征污水处理费手续费属服务业, 由缴纳营业税改为按6%税率缴纳增值税。

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	2,385	3,230
银行存款	1,175,002,862	1,095,302,522
其他货币资金		
合计	1,175,005,247	1,095,305,752
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

于2016年6月30日, 本集团无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金, 也无存放于境外的货币资金。

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

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

(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

(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	117,791,859	68.46	4,802,454	4.08	112,989,405	110,781,472	67.07	3,982,632	3.60	106,798,840
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,341,397	29.84	8,761,518	17.07	42,579,879	50,075,309	30.31	5,177,902	10.34	44,897,407
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,920,321	1.70			2,920,321	4,327,022	2.62			4,327,022
合计	172,053,577	/	13,563,972	/	158,489,605	165,183,803	/	9,160,534	/	156,023,269

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

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
南宁市城乡建设委员会	90,081,681			
宾阳县财政局	12,826,610			
南宁市江南区龙潭水厂	4,802,454	4,802,454	100.00	账龄大于6个月
武鸣县财政局	4,059,417			
横县财政局	3,993,507			
上林县财政局	2,028,190			
合计	117,791,859	4,802,454	/	/

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			
组合一：供水及污水处理业务6个月以内(含6个月)	41,336,284		
供水及污水处理业务6个月以上	3,225,030	3,225,030	100
组合二：工程施工业务1年以内(含1年)	592,478		
1年以内小计	45,153,792	3,225,030	
组合一：供水及污水处理业务1至2年	1,058,987	1,058,987	100
组合二：工程施工业务1至2年	684,691	68,469	10

1至2年小计	1,743,678	1,127,456	
组合一：供水及污水处理业务2至3年	708,510	708,510	100
组合二：工程施工业务2至3年	69,790	34,895	50
2至3年小计	778,300	743,405	
组合一：供水及污水处理业务3年以上	2,780,570	2,780,570	100
组合二：工程施工业务3年以上	885,057	885,057	100
3年以上小计	3,665,627	3,665,627	
合计	51,341,397	8,761,518	

确定该组合依据的说明：

对单项金额不重大的应收账款，本公司不同业务的客户分别以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。供水及污水处理业务产生的应收账款信用期通常为1个月，工程施工业务产生的应收账款信用期通常为1个月至1年。

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 4,403,438 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	账面余额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
1	南宁市城乡建设委员会	90,081,681		52.36
2	宾阳县财政局	12,826,610		7.46
3	南宁市江南区龙潭水厂	4,802,454	4,802,454	2.79
4	武鸣县财政局	4,059,417		2.36
5	横县财政局	3,993,507		2.32
	合计	115,763,669	4,802,454	67.29

(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	12,033,124	90.71	4,806,229	71.04
1 至 2 年	5,070	0.04	769,714	11.38
2 至 3 年	148,840	1.12	1,126,274	16.65
3 年以上	1,078,459	8.13	62,873	0.93
合计	13,265,493	100	6,765,090	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	账面余额	占预付款项 总额的比例 (%)	未结算原因
广西国菱科技集团有限公司	7,195,069	54.24	设备未到
广西瑞东机电设备有限公司	1,867,200	14.08	设备未到
南宁市深宝电子科技有限公司	1,035,600	7.81	软件正在开发
南宁市精密仪器仪表有限公司	555,000	4.18	设备未到
南宁市从源钢管有限责任公司	348,862	2.63	材料未到
合计	11,001,730	82.94	

其他说明

无

7、应收利息

适用 不适用

8、 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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	34,828,014	100.00	884,745	2.54	33,943,269	33,743,371	100.00	884,745	2.62	32,858,626
合计	34,828,014	/	884,745	/	33,943,269	33,743,371	/	884,745	/	32,858,626

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

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

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 0 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
押金及保证金	22,816,745	24,433,347
其他	11,126,524	8,425,279
合计	33,943,269	32,858,626

(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
南宁市城乡建设委员会	其他	2,024,476	1年以内	5.81	
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,714,750	注1	4.92	
南宁市市政工程管理处	押金及保证金	1,278,065	注2	3.67	
南宁市财政局	押金及保证金	1,262,398	3年以上	3.62	
南宁市公共资源交易中心	押金及保证金	1,042,000	1年以内	2.99	
合计	/	7,321,689	/	21.01	

注1：其中人民币200,400元的其他应收款账龄为1-2年，人民币6,975元的其他应收款账龄为2-3年，人民币1,507,375元的其他应收款账龄为3年以上。

注2：其中人民币46,000元的其他应收款账龄在1年以内，人民币212,475元的其他应收款账龄1-2年，人民币191,100元的其他应收款账龄2-3年，人民币828,490元的其他应收款账龄为3年以上。

(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	10,150,453		10,150,453	10,935,919		10,935,919
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	22,575,900		22,575,900	20,024,363		20,024,363
合计	32,726,353		32,726,353	30,960,282		30,960,282

(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						

(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	123,341,470
累计已确认毛利	9,280,008
减：预计损失	
已办理结算的金额	110,045,578
建造合同形成的已完工未结算资产	22,575,900

其他说明

无

11. 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12. 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊费用	678,614	1,357,228
合计	678,614	1,357,228

其他说明
无

13、可供出售金融资产

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	2,000,000		2,000,000	2,000,000		2,000,000	
合计	2,000,000		2,000,000	2,000,000		2,000,000	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

于2016年6月30日，本集团长期应收款为因尚未完成的污水处理工程项目而上交给南宁市预算外资金管理局的农民工工资保障金人民币2,000,000元。该农民工工资保障金将在工程全部完工后收回。

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

18、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	机器设备	运输工具	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,209,251,965	2,217,009,053	988,801,404	51,546,338	26,162,288	4,492,771,048
2. 本期增加 金额	-477,509	5,175,184	1,648,527	537,328		6,883,530
(1) 购置			1,079,203	537,328		1,616,531
(2) 在建 工程转入	-477,509	5,175,184	569,324			5,266,999
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额	1,208,774,456	2,222,184,237	990,449,931	52,083,666	26,162,288	4,499,654,578
二、累计折旧						
1. 期初余额	240,937,581	491,074,877	431,116,525	38,704,917	16,487,836	1,218,321,736
2. 本期增加 金额	17,215,225	28,240,958	34,353,103	2,250,400	1,213,593	83,273,279
(1) 计提	17,215,225	28,240,958	34,353,103	2,250,400	1,213,593	83,273,279
3. 本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4. 期末余额	258,152,806	519,315,835	465,469,628	40,955,317	17,701,429	1,301,595,015
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	950,621,650	1,702,868,402	524,980,303	11,128,349	8,460,859	3,198,059,563
2. 期初账面 价值	968,314,384	1,725,934,176	557,684,879	12,841,421	9,674,452	3,274,449,312

(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

(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
武鸣县污水处理厂泵房等	28,175,531	工程未结算
马山县污水处理厂泵房等	1,960,793	工程未结算
横县污水处理厂职工文化楼	929,134	开始办理
宾阳县污水处理厂值班宿舍楼	4,156,827	开始办理
江南污水处理厂二期污泥脱水房、配电房等	17,194,738	工程未结算
琅东污水处理厂三期提升泵房、总配电房等	27,166,187	工程未结算

其他说明:

无

19、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
水环境污水综合整治工程	59,301,755		59,301,755	53,290,816		53,290,816
沙井富宁大道污水管工程	93,696,617		93,696,617	78,368,357		78,368,357
自来水管道工程	305,007,592		305,007,592	250,199,944		250,199,944
加压站	39,021,538		39,021,538	29,088,753		29,088,753
五县污水厂	1,144,726		1,144,726	1,600,731		1,600,731
南宁市2010年第一批及第二批供水管道工程	5,219,583		5,219,583	3,623,616		3,623,616
南宁市五象污水处理厂一期工程	216,843,056		216,843,056	210,336,809		210,336,809
三塘污水处理厂及配套污水管网一期	194,022,938		194,022,938	182,611,157		182,611,157
南宁市五象新区污水管网一期工程	448,616,205		448,616,205	398,771,441		398,771,441
五象新区总部基地污水管网工程	50,690,910		50,690,910	49,930,787		49,930,787

南宁市河南水厂改造扩建一期工程	233,968,828		233,968,828	218,528,694		218,528,694
江北片高新片区污水管网工程	106,772,176		106,772,176	105,215,552		105,215,552
绿城水务调度检测中心	35,304,956		35,304,956	21,729,191		21,729,191
柳沙片区污水设施	41,289,973		41,289,973	33,742,112		33,742,112
其他水务工程	286,871,857		286,871,857	228,729,209		228,729,209
合计	2,117,772,710		2,117,772,710	1,865,767,169		1,865,767,169

(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
水环境污水综合整治工程	442,092,900	53,290,816	6,023,989	13,050		59,301,755	94.51	基本完工	-32,293,313	5,461,605	5.67	日元贷款及自筹
沙井富宁大道污水管网工程	173,610,000	78,368,357	15,328,260			93,696,617	198.50	基本完工	12,551,798	1,704,433	5.07	银行贷款及自筹
自来水管道路工程	1,087,857,993	250,199,944	67,564,651	12,757,003		305,007,592	67.89	建设中	4,610,714	1,214,614	4.44	银行贷款及自筹、上市募集资金
加压站	150,320,400	29,088,753	10,567,655	634,870		39,021,538	87.33	建设中	335,017	156,745	4.93	银行贷款及自筹
五县污水厂	396,920,000	1,600,731	-1,481,566	-1,025,561		1,144,726	126.78	基本完工			不适用	银行贷款及自筹
南宁市2010年第一批及第二批供水管道工程	44,790,000	3,623,616	1,595,967			5,219,583	55.99	建设中			不适用	自筹
南宁市五象污水处理厂一期工程	239,653,000	210,336,809	6,506,247			216,843,056	94.71	已完工试运行	26,788,584	85,396	5.58	上市募集资金及银行贷款
三塘污水处理厂及配套污水管网一期	129,900,000	182,611,157	11,411,781			194,022,938	170.61	基本完工	26,165,025	2,825,422	5.37	银行贷款及自筹
南宁市五象新区污水管网一期工程	495,258,800	398,771,441	49,844,764			448,616,205	100.44	建设中	40,533,896	6,354,180	5.38	银行贷款及自筹
五象新区总部基地污水管网工程	71,705,400	49,930,787	760,123			50,690,910	84.12	主体完工	3,878,343	638,905	5.57	银行贷款及自筹
南宁市河南水厂改造扩建一期工程	370,750,500	218,528,694	15,440,134			233,968,828	63.07	建设中	13,133,842		不适用	上市募集资金
江北片高新片区污水管网工程	182,240,000	105,215,552	1,556,624			106,772,176	84.62	建设中	16,588,004	1,556,624	3.91	银行贷款及自筹
绿城水务调度检测中心	186,780,000	21,729,191	13,575,765			35,304,956	18.90	建设中	5,054,119	1,904,926	5.44	银行贷款及自筹
柳沙片区污水设施	46,789,400	33,742,112	7,547,861			41,289,973	88.25	建设中	1,740,277	800,463	5.57	银行贷款及自筹
其他水务工程	747,963,643	228,729,209	51,030,285	-7,112,363		286,871,857			22,050,476	2,668,163	5.86	银行贷款及自筹
合计	4,766,632,036	1,865,767,169	257,272,540	5,266,999		2,117,772,710	/	/	141,136,782	25,371,476	/	/

(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

20、工程物资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	18,672,038	17,030,333
合计	18,672,038	17,030,333

其他说明:

无

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	419,473,576	7,044,232			426,517,808
2. 本期增加金额		335,296			335,296
(1) 购置		335,296			335,296
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	419,473,576	7,379,528			426,853,104
二、累计摊销					
1. 期初余额	42,150,040	6,760,941			48,910,981

2. 本期增加金额	4,399,200	237,385			4,636,585
(1) 计提	4,399,200	237,385			4,636,585
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	46,549,240	6,998,326			53,547,566
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	372,924,336	381,202			373,305,538
2. 期初账面价值	377,323,536	283,291			377,606,827

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

(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

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

27、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
装修费用	34,563		6,555		28,008
合计	34,563		6,555		28,008

其他说明：

无

28、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	13,432,513	2,202,194	9,029,075	1,541,671
内部交易未实现利润	95,092,388	14,263,858	87,375,407	13,106,311
可抵扣亏损				
未支付的住房补贴	2,351,550	352,732	2,351,550	352,733
与资产相关的政府补助	182,427,517	27,364,128	182,142,188	27,321,328
超过3年未支付的应付款项	23,678,165	3,551,725	21,184,092	3,177,614
未支付的工资	3,057,965	585,696	1,735,984	260,398
内退员工工资	895,196	223,799	558,939	139,734
合计	320,935,294	48,544,132	304,377,235	45,899,789

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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

(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

其他说明：

无

29、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
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	120,000,000	
合计	120,000,000	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明
无

30、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

31、衍生金融负债

适用 不适用

32、应付票据

适用 不适用

33、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
工程分包款	26,108,797	28,914,104
材料物料款	20,750,923	20,750,655
合计	46,859,720	49,664,759

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明
无

34、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
户表工程改造款	65,485,774	74,008,419
预收工程款	18,162,575	12,240,941
水费预存款	4,994,339	104,464
合计	88,642,688	86,353,824

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(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

35、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	13,344,913	82,623,308	74,118,879	21,849,342
二、离职后福利-设定提存计划		13,728,495	13,053,191	675,304
三、辞退福利	558,940	480,619	144,363	895,196
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,903,853	96,832,422	87,316,433	23,419,842

(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	7,224,579	67,501,546	59,828,423	14,897,702
二、职工福利费		1,431,334	1,431,334	
三、社会保险费		5,137,377	5,137,377	
其中: 医疗保险费		4,454,640	4,454,640	
工伤保险费		232,498	232,498	
生育保险费		450,239	450,239	
四、住房公积金	53,328	6,285,857	6,285,857	53,328
五、工会经费和职工教育经费	5,215,905	2,267,194	1,435,888	6,047,211
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
九、职工奖励及福利基金	851,101			851,101
合计	13,344,913	82,623,308	74,118,879	21,849,342

(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		11,046,666	11,046,666	
2、失业保险费		643,846	643,846	
3、企业年金缴费		2,037,983	1,362,679	675,304
合计		13,728,495	13,053,191	675,304

其他说明:

- 1、辞退福利系本公司之子公司水建公司的职工内部退休计划。
- 2、职工奖励及福利基金为生源公司从税后利润提取尚未使用完毕的职工奖励及福利基金。
- 3、设定提存计划中,基本养老保险费和失业保险费按南宁市社保局规定的社保缴费基数乘以缴费比例(其中基本养老保险缴费比例从2016年5月起由20%调整为19%,失业保险缴费比例从2016年5月起由1.5%调整为0.5%)确定。企业年金即补充养老保险费按社保缴费基数乘以缴费比例4%确定。

于2016年6月30日，本集团无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

36、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	9,437,705	8,035,196
消费税		
营业税	2,760,591	3,856,461
企业所得税	10,703,663	15,005,243
个人所得税	86,500	264,046
城市维护建设税	873,113	845,622
房产税	689,690	594,590
城镇土地使用税	1,684,055	1,658,921
其他	662,040	836,326
合计	26,897,357	31,096,405

其他说明：

无

37、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	3,921,876	4,129,612
企业债券利息	51,829,890	42,360,904
短期借款应付利息	91,833	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	55,843,599	46,490,516

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

38、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	71,373,658	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	71,373,658	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

系应付股东的2015年度股利，已于2016年7月支付。

39、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
工程款	391,475,505	436,187,873
投标保证金	10,226,241	7,621,403
履约保证金	6,151,983	6,151,983
押金	1,473,585	1,758,560
水资源费	8,760,488	5,778,308
代征污水处理费	34,683,865	35,186,425
其他	33,586,417	30,622,350
合计	486,358,084	523,306,902

(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
广西建工集团建筑工程总承包有限公司	36,846,868	工程未结算
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	36,661,057	工程未结算
中铁十八局集团有限公司	35,775,313	工程未结算
湖南省第六工程有限公司	28,276,835	工程未结算
广西壮族自治区冶金建设公司	26,722,383	工程未结算
合计	164,282,456	/

其他说明

无

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、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	284,806,769	234,908,578
1年内到期的应付债券	700,000,000	698,950,000
1年内到期的长期应付款		
合计	984,806,769	933,858,578

其他说明：

无

42、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	251,526,027	261,911,815
预提费用	8,332,336	13,273,585
合计	259,858,363	275,185,400

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	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100	2015.1.30	1年	250,000,000	261,911,815		1,150,685	62,500		263,125,000	0
短期融资券	100	2016.3.18	1年	250,000,000		250,000,000	2,026,027	-500,000			251,526,027
合计	/	/	/		261,911,815	250,000,000	3,176,712	-437,500		263,125,000	251,526,027

其他说明：

(1) 经南宁市国有资产监督管理委员会许可南国资批[2014]86号文核准，本公司于2016年3月18日发行票面金额为100元的短期融资券2,500,000份，发行金额为人民币250,000,000元。短期融资券票面年利率为2.90%，2017年3月21日付息，到期一次还本及支付利息。

(2) 预提费用列示如下：

项目	期末余额	期初余额
电费	5,777,243	6,624,622
中介机构费用		188,000
修理费	2,555,093	6,460,963
合计	8,332,336	13,273,585

43、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		
抵押借款		
保证借款	9,248,770	9,157,035
信用借款	1,704,537,332	1,690,737,712
合计	1,713,786,102	1,699,894,747

其他说明，包括利率区间：

于2016年6月30日，上述信用借款的年利率为0.87%-6.325%(2015年12月31日：0.59%-6.90%)。

保证借款的保证人系南宁建宁水务投资集团有限责任公司，于2016年6月30日，上述保证借款的年利率为0.5%(2015年12月31日：0.5%)。

于2016年6月30日本集团无已到期但尚未偿还的长期借款。

44、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	449,212,500	449,887,500
合计	449,212,500	449,887,500

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

√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	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	100	2015.1.30	3年	450,000,000	449,887,500			-675,000			449,212,500
合计	/	/	/	450,000,000	449,887,500			-675,000			449,212,500

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

45、长期应付款

□适用 √不适用

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、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
以奖代补	40,560,505			40,560,505	注1
中央国债	34,969,640			34,969,640	注2
专项资金	18,060,000			18,060,000	注3
其他	6,622,351	11,095,600		17,717,951	注4
合计	100,212,496	11,095,600		111,308,096	/

其他说明：

注1： 为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入营业外收入。

注2： 中央国债是中央预算内专项资金，是列入中央预算支出，用于中央项目和地方项目建设补助的资金。截至本次报告日止，政府尚未就上述补助资金的权属作出规定。

注3： 专项资金是指中央城镇污水处理配套管网专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入营业外收入。

注4： 2016年1-6月增加人民币11,095,600元，其中：2,187,500元是本集团收到南宁市财政局拨付的南宁市应急水源管道工程建设资金，该资金专款专用于南宁市天雹水库至陈村水厂应急水源管道工程建设；8,000,000元是本集团收到河南水厂取水头部迁移建设资金，该资金专款专用于河南水厂取水头部迁移建设；908,100元是本集团收到南宁市邕宁区房屋征收补偿和征地拆迁办公室转来南宁市邕宁区八鲤工业区永乐路房屋及附属物等固定资产拆迁补偿款。

48、 预计负债

适用 不适用

49、 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	116,899,332		1,902,171	114,997,161	见其他说明
合计	116,899,332		1,902,171	114,997,161	/

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
项目扶持资金	65,177,589		1,051,252		64,126,337	与资产相关
以奖代补资金	29,197,821		444,426		28,753,395	与资产相关
中央财政拨款	22,523,922		406,493		22,117,429	与资产相关
合计	116,899,332		1,902,171		114,997,161	/

其他说明：

(1) 项目扶持资金为本集团取得宾阳县财政局、武鸣县财政局、横县财政局、马山县财政局及上林县财政局拨付的污水厂项目建设扶持资金，用于补助相关污水处理厂的建设，本集团将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。

(2) 以奖代补是为支持城镇污水处理设施建设, 提高城镇污水处理能力, 中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设, 待相关项目完工并验收通过后转入递延收益, 在项目折旧期限内平均转入营业外收入。

(3) 中央财政拨款为本集团取得的用于补助本集团相关项目建设的专项资金。根据《南宁市财政局关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》(南财经[2012]218号)的规定, 南宁市财政局将中央财政转贷给本集团用于公益性项目的国债资金本金, 扣除按国债转贷协议计算至2012年3月15日到期累计应归还本金后的余额人民币10,454,438元, 全部转为中央财政拨款用于补助相关项目的建设, 因相关工程已完工验收, 本集团将该余额由长期借款转入递延收益; 于2012年10月, 本集团从南宁市财政局取得中央财政拨款人民币15,000,000元用于陈村水厂二期工程的建设, 因相关工程已验收, 本集团将该金额作为递延收益处理。对于上述款项, 本集团在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。

50、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	735,810,898						735,810,898

其他说明:

本期股本变动情况见下表:

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	588,810,898	80.02				-147,202,725	-147,202,725	441,608,173	60.02
1、国家持股									
2、国有法人持股	441,608,173	60.02				0	0	441,608,173	60.02
3、其他内资持股	118,921,387	16.16				-118,921,387	-118,921,387	0	0
其中: 境内非国有法人持股	118,921,387	16.16				-118,921,387	-118,921,387	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	28,281,338	3.84				-28,281,338	-28,281,338	0	0
其中: 境外法人持股	28,281,338	3.84				-28,281,338	-28,281,338	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	147,000,000	19.98				+147,202,725	+147,202,725	294,202,725	39.98
1、人民币普通股	147,000,000	19.98				+147,202,725	+147,202,725	294,202,725	39.98
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	735,810,898	100				0	0	735,810,898	100

51、其他权益工具

适用 不适用

52、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)	907,620,256			907,620,256
其他资本公积	517,903			517,903
同一控制下企业合并	-7,059,668			-7,059,668
合计	901,078,491			901,078,491

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

适用 不适用

55、专项储备

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
安全生产费	0	7,168,240	7,168,240	0
合计	0	7,168,240	7,168,240	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自2012年2月14日起，本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定按建造安装工程造价的1.5%提取安全生产费用，并按其规定使用。

56、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	143,243,268	11,025,148		154,268,416
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,243,268	11,025,148		154,268,416

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

57、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	799,171,271	629,589,114
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	799,171,271	629,589,114
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,196,361	142,829,362
减：提取法定盈余公积	11,025,148	14,283,054
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	71,373,658	42,983,196
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	827,968,826	715,152,226

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。

58、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	559,181,294	295,410,814	532,653,075	259,457,181
其他业务	2,609,604	78,935	1,719,913	106,045
合计	561,790,898	295,489,749	534,372,988	259,563,226

59、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
消费税		
营业税	1,127,095	789,736
城市维护建设税	3,205,021	631,530
教育费附加	1,443,113	272,433
资源税		
地方教育费附加	962,075	181,622
合计	6,737,304	1,875,321

其他说明：

无

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	10,110,509	8,751,278
修理费	2,964,874	2,310,294
业务费	126,692	49,352
折旧费	206,121	202,692
其他	355,081	365,199
合计	13,763,277	11,678,815

其他说明：

无

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	23,504,215	20,028,416
税金	4,940,041	5,282,596
中介机构费用	263,840	2,095,438
折旧及摊销	1,818,813	1,807,210
办公费	824,009	637,551
业务招待费	28,513	93,669
财产保险费	745,815	895,851
修理费	426,468	400,182
租赁费	1,799,446	1,131,910
其他	1,918,602	3,463,668
合计	36,269,762	35,836,491

其他说明：

无

62、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	77,360,296	106,411,591
减：利息资本化金额	-20,095,871	-28,350,567
减：利息收入	-3,536,587	-2,203,304
汇兑损失	63,772,936	-8,082,176
减：汇兑损益资本化金额	-5,275,605	4,661,771
其他	483,722	334,025
合计	112,708,891	72,771,340

其他说明：

无

63、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	4,403,438	-1,283,545
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	4,403,438	-1,283,545

其他说明：

无

64、公允价值变动收益

适用 不适用

65、投资收益

适用 不适用

66、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			
其中：固定资产处置利得			
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	38,817,063	14,278,027	
赔偿费收入	370,333	346,850	
水费违约金	564,370	429,335	

其他	77,653	20,027	
合计	39,829,419	15,074,239	

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
项目扶持资金	1,051,252	1,091,088	与资产相关
以奖代补资金	444,426	297,082	与资产相关
中央财政拨款	406,493	366,657	与资产相关
建设工程劳保调剂金	4,450,000	3,244,600	与收益相关
污水价格补贴		9,278,600	与收益相关
上市工作经费补助	2,000,000		与收益相关
企业稳岗补贴	170,704		与收益相关
维修电工技能大师工作经费补助	100,000		与收益相关
增值税即增即退款	30,194,188		与收益相关
合计	38,817,063	14,278,027	/

其他说明：

计入当期损益的政府补助项目“增值税即增即退款 30,194,188 元”为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，不列入当期非经常性损益项目。

67、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	194,946	175,429	194,946
合计	194,946	175,429	194,946

其他说明：

无

68、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	23,500,931	26,506,871
递延所得税费用	-2,644,342	-506,083
合计	20,856,589	26,000,788

(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	132,052,950
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,013,237
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,246
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本集团适用优惠税率的影响	-12,412,894
所得税费用	20,856,589

其他说明：

本集团企业所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。

69、其他综合收益

详见附注

70、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
水费违约金	564,370	429,335
利息收入	3,559,429	2,203,304
与收益相关的政府补助款	6,720,704	12,523,200
收材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	2,708,049	13,853,000
代收用户污水处理费	194,514,878	
赔偿费收入	370,333	346,850
上市奖励金	2,000,000	

其他	1,988,774	13,639
合计	212,426,537	29,369,328

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(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
维修、测漏费	1,427,659	2,714,814
办公费	721,221	830,202
业务招待费	26,674	93,669
运输费	314,738	795,508
咨询费	15,000	1,470,380
中介机构费用	803,526	7,261,293
保险费	167,947	895,851
支付代收用户污水处理费	195,220,319	
退材料采购及工程投标、履约、挖掘保证金	2,462,000	13,257,000
其他	9,446,460	14,792,520
合计	210,605,544	42,111,237

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
与资产相关的政府补助款	11,095,600	4,178,897
预收户表改造工程款	1,476,247	6,872,376
合计	12,571,847	11,051,273

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
短期融资券承销手续费	750,000	750,000
中期票据手续费	1,350,000	1,350,000
合计	2,100,000	2,100,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

71、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,196,361	142,829,362
加：资产减值准备	4,403,438	-1,283,545
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,145,572	78,401,952
无形资产摊销	3,658,411	3,881,289
长期待摊费用摊销	6,555	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	120,655,899	74,640,619
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,644,343	-506,083
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,766,071	3,588,354
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,403,397	-32,250,503
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,420,424	5,126,098
其他		
经营活动产生的现金流量净额	300,832,001	274,427,543
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,175,005,247	2,047,988,392
减：现金的期初余额	1,095,305,752	621,600,000
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	79,699,495	1,426,388,392

(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	1,175,005,247	1,095,305,752
其中：库存现金	2,385	3,230
可随时用于支付的银行存款	1,175,002,862	1,095,302,522
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,175,005,247	1,095,305,752
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		

其他说明：

无

72、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

73、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

74、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	1,815,695	6.6312	12,040,234
欧元			
港币			
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	59,273,126	6.6312	393,051,950
欧元	1,254,071	7.3750	9,248,771
港币			
日元	4,744,663,310	0.0645	305,988,082
人民币			
一年内到期的长期借款			
其中：美元	6,585,100	6.6312	43,667,116
欧元	76,004	7.3750	560,532
日元	270,637,245	0.0645	17,453,667
应付利息			
其中：美元	104,919	6.6312	695,737
欧元	4,021	7.3750	29,653
日元	15,280,046	0.0645	985,425

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

75、套期

适用 不适用

76、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：
无

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	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100%		同一控制下企业合并取得
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	100%		非同一控制下企业合并取得

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(3). 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

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

1. 金融工具分类

2016年6月30日

金融资产	贷款和应收款项	合计
货币资金	1,175,005,247	1,175,005,247
应收账款	158,489,605	158,489,605
其他应收款	33,943,269	33,943,269
长期应收款	2,000,000	2,000,000
	<u>1,369,438,121</u>	<u>1,369,438,121</u>

金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	120,000,000	120,000,000
应付账款	46,859,720	46,859,720
其他应付款	486,358,084	486,358,084
应付利息	55,843,599	55,843,599
应付股利	71,373,658	71,373,658
一年内到期的非流动负债	984,806,769	984,806,769
其他流动负债-短期融资券	251,526,027	251,526,027
长期借款	1,713,786,102	1,713,786,102
应付债券	449,212,500	449,212,500
	<u>4,179,766,459</u>	<u>4,179,766,459</u>

2015年12月31日

金融资产	贷款和应收款项	合计
------	---------	----

货币资金	1,095,305,752	1,095,305,752
应收账款	156,023,269	156,023,269
其他应收款	32,858,626	32,858,626
长期应收款	2,000,000	2,000,000
	<u>1,286,187,647</u>	<u>1,286,187,647</u>
金融负债	其他金融负债	合计
应付账款	49,664,759	49,664,759
其他应付款	523,306,902	523,306,902
应付利息	46,490,516	46,490,516
一年内到期的非流动负债	933,858,578	933,858,578
其他流动负债-短期融资券	261,911,815	261,911,815
长期借款	1,699,894,747	1,699,894,747
应付债券	449,887,500	449,887,500
	<u>3,965,014,817</u>	<u>3,965,014,817</u>

2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于2016年1月1日至2016年6月30日止期间，本集团之营业收入主要来自于向南宁市中心城区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本集团的客户具有多样性及广泛性之特点，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

于6月30日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产期限分析如下：

2016年

	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收账款	157,838,488	133,602,677	744,507	11,759,262	11,732,042
其他应收款	33,943,269	33,943,269	--	--	--
长期应收款	2,000,000	2,000,000	--	--	--

	<u>193,781,757</u>	<u>169,545,946</u>	<u>744,507</u>	<u>11,759,262</u>	<u>11,732,042</u>
--	--------------------	--------------------	----------------	-------------------	-------------------

2015年

	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收账款	154,552,962	136,821,737	1,421,796	5,035,126	11,274,303
其他应收款	32,858,626	32,858,626	--	--	--
长期应收款	<u>2,000,000</u>	<u>2,000,000</u>	--	--	--
	<u>189,411,588</u>	<u>171,680,363</u>	<u>1,421,796</u>	<u>5,035,126</u>	<u>11,274,303</u>

于2016年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款、其他应收款和长期应收款与本集团关联方以及大量与本集团有良好交易记录的独立客户和其他第三方有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。本集团对这些余额未持有任何担保物或其他信用增级。

流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过40%的借款及债券于12个月内到期。于2016年6月30日，本集团30%(2015年：27%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年6月30日

	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
短期借款	120,000,000				120,000,000
应付账款	46,859,720	--	--	--	46,859,720
其他应付款	486,358,084	--	--	--	486,358,084
应付利息	55,843,599	--	--	--	55,843,599
应付股利	71,373,658				71,373,658
一年内到期的非流动负债	984,806,769	--	--	--	984,806,769
其他流动负债-短期融资券	251,526,027	--	--	--	251,526,027
长期借款	--	303,126,066	349,233,013	1,266,115,653	1,918,474,732
应付债券	14,722,027	464,647,500		--	479,369,527
	<u>2,031,489,884</u>	<u>767,773,566</u>	<u>349,233,013</u>	<u>1,266,115,653</u>	<u>4,414,612,116</u>

2015年12月31日

	1年以内	1年至2年	2年至3年	3年以上	合计
应付账款	49,664,759	--	--	--	49,664,759
其他应付款	523,306,902	--	--	--	523,306,902
应付利息	46,490,516	--	--	--	46,490,516
一年内到期的非流 动负债	933,858,578	--	--	--	933,858,578
其他流动负债-短 期融资券	261,911,815	--	--	--	261,911,815
长期借款	--	345,378,898	282,559,369	1,292,102,032	1,920,040,299
应付债券	2,201,425	25,110,000	475,110,000	--	502,421,425
	<u>1,817,433,995</u>	<u>370,488,898</u>	<u>757,669,369</u>	<u>1,292,102,032</u>	<u>4,237,694,294</u>

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期借款有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本集团的政策是确保25%至50%的计息借款以固定利率计息。于2016年6月30日，本集团约42%的（2015年：38%）计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2016年6月		
人民币	+25	-4,078,330
人民币	-25	4,078,330
2015年		
人民币	+25	-3,963,056
人民币	-25	3,963,056

汇率风险

本集团面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

汇率风险

	美元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2016年6月		
人民币对美元贬值	+5%	-19,101,839
人民币对美元升值	-5%	19,101,839
2015年		
人民币对美元贬值	+5%	-18,044,421
人民币对美元升值	-5%	18,044,421
	欧元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2016年6月		
人民币对欧元贬值	+5%	-418,156
人民币对欧元升值	-5%	418,156
2015年		
人民币对欧元贬值	+5%	-413,317
人民币对欧元升值	-5%	413,317
	日元汇率 增加/减少	净利润 增加/(减少)
2016年6月		
人民币对日元贬值	+5%	-12,446,736
人民币对日元升值	-5%	12,446,736
2015年		
人民币对日元贬值	+5%	-9,058,866
人民币对日元升值	-5%	9,058,866

3. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是总负债和总资产的比率。本集团的政策是将使资产负债率不超过75%。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2016年6月30日	2015年12月31日
资产总额	7,172,490,570	6,906,058,240
负债总额	4,553,363,939	4,326,754,312
资产负债率	63.48%	62.65%

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

(1). 以公允价值披露的资产和负债

2016年6月30日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	--	--	1,477,863	1,477,863
长期借款	--	--	1,886,231,751	1,886,231,751
应付债券	--	--	449,212,500	449,212,500

2015年12月31日

	公允价值计量使用的输入值			合计
	活跃市场报价 (第一层次)	重要可观察 输入值 (第二层次)	重要不可观察 输入值 (第三层次)	
长期应收款	--	--	1,416,850	1,416,850
长期借款	--	--	1,926,993,616	1,926,993,616
应付债券	--	--	449,887,500	449,887,500

(2) 公允价值估值

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2016年6月30日	2015年12月31日	2016年6月30日	2015年12月31日
金融资产				
长期应收款	2,000,000	2,000,000	1,477,863	1,416,850
金融负债				
长期借款	1,713,786,102	1,699,894,747	1,886,231,751	1,926,993,616
应付债券	449,212,500	449,887,500	449,212,500	449,887,500

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付利息、短期借款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本集团的财务部门由财务部部长领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务部部长直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

长期应收款、长期借款、应付债券，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2016年6月30日，针对其他流动负债-短期融资券、长期借款及应付债券自身不履约风险评估为不重大。

8、其他

无

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 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资; 房屋、机械设备租赁	60,000	58.12	58.12

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于2008年12月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时,建宁集团占本公司股本总额的比例为86.83%,于2009年9月,由于上海神亚对本公司进行增资,建宁集团占本公司的股本总额的比例由86.83%稀释为75%。2015年5月21日,本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]950号)核准,同意公司公开发行人民币普通股14,700万股,面值为每股人民币1.00元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发<境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法>的通知》(财企[2009]94号)和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》(桂国资复[2010]210号),本次发行后,我公司国有股东将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有,建宁集团的持股数量减少1,470万股。2016年3月15日-2016年3月16日,建宁集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份74万股。变动后,建宁集团占本公司的股本总额的比例为58.12%。

本企业最终控制方是南宁建宁水务投资集团有限责任公司。

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、1

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

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

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
南宁市排水有限责任公司	母公司的控股子公司
南宁开通塑管有限公司	其他
南宁市三好物业服务服务有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

南宁开通塑管有限公司为本公司的母公司的合营公司。

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
南宁市开通塑管有限公司	自来水管材料	51,740	132,222

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
建宁水务	工程施工服务	121,615	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，本集团以市场价格向南宁开通塑管有限公司购入自来水管材料人民币 51,740 元。

报告期内，本集团以市场价格向建宁水务提供工程施工服务人民币 121,615 元。

(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

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
建宁水务	房屋	1,774,953	1,210,670

关联租赁情况说明

报告期内，本集团向建宁水务租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币 1,774,953 元。

(4). 关联担保情况

适用 不适用

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
建宁水务	9,809,303	1997-09-24	2033-09-24	否

关联担保情况说明

报告期内，建宁水务无偿为本集团的借款提供担保，担保金额为人民币 9,809,303 元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	84.67	77.82

(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
应收账款	南宁市排水有限责任公司			58,000	
应收账款	建宁水务	442,868		3,000,773	
预付款项	南宁开通塑管有限公司	139,689		139,689	
其他应收款	建宁水务	759,810		541,210	

(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
应付账款	南宁开通塑管有限公司	1,394,133	1,394,133
应付账款	建宁水务	728,644	728,644
应付股利	建宁水务	41,481,873	
其他应付款	建宁水务	1,801,913	1,349,913
其他应付款	南宁市三好物业服务 有限公司	611,700	611,700
预收款项	建宁水务	120,150	160,144

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

7、关联方承诺

本集团与建宁水务签订协议，向其租赁房屋及土地用于办公及生产经营，预计未来期间的租赁额参见附注十六、8。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
资本承诺已签约但未拨备	517,887,775	404,990,175

于2016年6月30日，本集团无已经董事会批准但未签约的承诺事项。

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

于2016年6月30日，本集团并无须作披露的或有事项。

3、 其他

无

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

2016年8月17日，本公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2016]1851号），核准本公司向合格投资者公开发行公司债券。

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

自2010年1月1日，本集团开始实施设定提存福利退休计划，由本集团和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本集团按照上年度职工工资总额的4%且不超过本集团上年度利润总额的5%确定缴费金额。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下三个报告分部：

- (1) 供水业务分部主要从事自来水的生产和销售；
- (2) 污水处理业务分部主要从事城市污水处理；
- (3) 工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标。分部资产不包括递延所得税资产，分部负债不包括应交税费之企业所得税，原因在于这些资产和负债均由本集团统一管理。

分部间的交易按市场价进行。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	分部间抵销	合计

对外交易收入	284,379,594	259,270,254	18,141,050		561,790,898
分部间交易收入	1,482,087		54,585,295	56,067,382	0
资产减值损失	4,403,368		70		4,403,438
折旧和摊销费用	30,892,743	55,668,979	242,260		86,803,982
利润总额	45,790,606	86,055,316	7,924,009	7,716,981	132,052,950
所得税费用	6,158,191	12,685,984	2,012,414		20,856,589
资产总额					
分部资产	3,208,485,478	4,047,567,507	160,954,831	293,061,378	7,123,946,438
未分配资产				-48,544,132	48,544,132
小计	3,208,485,478	4,047,567,507	160,954,831	244,517,246	7,172,490,570
负债总额					
分部负债	563,929,794	4,002,336,003	88,248,556	111,854,077	4,542,660,276
未分配负债				-10,703,663	10,703,663
小计	563,929,794	4,002,336,003	88,248,556	101,150,414	4,553,363,939
其他披露					
折旧和摊销以外的非现金费用	15,897,333	42,062,115	70		57,959,518
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	139,467,018	121,284,850	114,202		260,866,070

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
无

(4). 其他说明：
无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
无

8、其他
租赁

作为承租人

本集团租赁均为向关联方租赁，根据与出租人建宁水务签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

经营租赁	最低租赁付款额	
	2016年 6月30日	2015年 12月31日
1年以内(含1年)	3,606,031	3,632,202
1年至2年(含2年)	3,786,332	3,775,176
2年至3年(含3年)	1,742,857	2,910,044
	<u>9,135,220</u>	<u>10,317,422</u>

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	117,791,859	69.36	4,802,454	4.08	112,989,405	110,781,472	69.79	3,982,632	3.6	106,798,840
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,109,381	28.92	7,773,097	15.83	41,336,284	43,614,886	27.48	4,189,551	9.61	39,425,335
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,920,321	1.72			2,920,321	4,327,022	2.73			4,327,022
合计	169,821,561	/	12,575,551	/	157,246,010	158,723,380	/	8,172,183	/	150,551,197

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

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
南宁市城乡建设委员会	90,081,681			
宾阳县财政局	12,826,610			
南宁市江南区龙潭水厂	4,802,454	4,802,454	100.00%	账龄大于6个月
武鸣县财政局	4,059,417			
横县财政局	3,993,507			
上林县财政局	2,028,190			
合计	117,791,859	4,802,454	/	/

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			
6个月以内	41,336,284		
6个月至1年	3,225,030	3,225,030	100

1年以内小计	44,561,314	3,225,030	
1至2年	1,058,987	1,058,987	100
2至3年	708,510	708,510	100
3年以上	2,780,570	2,780,570	100
合计	49,109,381	7,773,097	

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

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 4,403,368 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 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:

序号	单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	南宁市城乡建设委员会	第三方	90,081,681	1年以内	53.04
2	宾阳县财政局	第三方	12,826,610	1年以内	7.55
3	南宁市江南区龙潭水厂	第三方	4,802,454	1年以内	2.83
4	武鸣县财政局	第三方	4,059,417	1年以内	2.39
5	横县财政局	第三方	3,993,507	1年以内	2.35
	合计		115,763,669		68.16

(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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	30,492,818	100			30,492,818	28,928,127	100			28,928,127
合计	30,492,818	/		/	30,492,818	28,928,127	/		/	28,928,127

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 0 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
押金及保证金	20,889,391	21,523,116
其他	9,603,427	7,405,011
合计	30,492,818	28,928,127

(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
南宁市城乡建设委员会	其他	2,024,476	1年以内	6.64	
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,714,750	注1	5.62	
南宁市市政工程管理处	押金及保证金	1,278,065	注2	4.19	
南宁市财政局	押金及保证金	1,262,398	3年以上	4.14	
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	其他	759,810	1年以内	2.49	
合计	/	7,039,499	/	23.08	

注1: 其中人民币200,400元的其他应收款账龄为1-2年, 人民币6,975元的其他应收款账龄为2-3年, 人民币1,507,375元的其他应收款账龄为3年以上。

注2: 其中人民币46,000元的其他应收款账龄在1年以内, 人民币212,475元的其他应收款账龄1-2年, 人民币191,100元的其他应收款账龄2-3年, 人民币828,490元的其他应收款账龄为3年以上。

(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	96,818,576		96,818,576	96,818,576		96,818,576
对联营、合营企业投资						
合计	96,818,576		96,818,576	96,818,576		96,818,576

(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
南宁市生源供水有限公司	34,243,685			34,243,685		
南宁市水建工程有限公司	62,574,891			62,574,891		
合计	96,818,576			96,818,576		

(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	541,040,244	282,569,720	521,701,290	251,922,584
其他业务	2,609,604	78,935	1,719,913	135,375
合计	543,649,848	282,648,655	523,421,203	252,057,959

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

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		
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）	8,622,875	附注七、66

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	817,410	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,863,840	
少数股东权益影响额		
合计	7,576,445	

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	4.24	0.1511	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95	0.1408	不适用

上述净资产收益率及每股收益系按照证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算。

本公司无稀释性潜在普通股。

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	载有董事长签名的2016年半年度报告全文
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报）公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：黄东海

董事会批准报送日期：2016年8月19日