

广西博世科环保科技股份有限公司

2016 年半年度报告

(公告编号：2016-083)



2016 年 8 月

第一节 重要提示、释义

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

二、全体董事会成员出席了审议本报告的董事会会议。

三、公司 2016 年半年度报告中的财务报告未经审计。

四、公司负责人宋海农先生、主管会计工作负责人陈琪女士及会计机构负责人(会计主管人员)周晓华女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

六、公司计划 2016 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

√ 适用 □ 不适用

经公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第十六次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向西藏广博环保投资有限责任公司在内的不超过 5 名特定对象（含 5 名）非公开发行不超过 2,500 万股股票，募集资金不超过 55,000 万元，用于公司 PPP 项目建设和补充流动资金。除广博投资以外的其他特定发行对象应为符合中国证监会及其他有关法律、法规规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其它境内法人投资者和自然人等，具体发行对象将在取得本次发行的核准文件后，按照相关法律、法规及规范性文件的规定，根据发行对象申购报价情况，以竞价方式最终确定。

本次非公开发行股票的申请已于 2016 年 7 月 8 日获中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，待公司收到正式予以核准的书面文件后，将另行公告。本次非公开发行股票事项不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，并注意本报告所述的相关风险因素。

涉及本次非公开发行股票的相关事项，敬请查阅公司于 2016 年 1 月 12 日、1 月 28 日、3 月 16 日、4 月 20 日、5 月 12 日、6 月 29 日、7 月 8 日在巨潮资讯网刊登的相关公告。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	7
第三节 董事会报告	12
第四节 重要事项	31
第五节 股份变动及股东情况	42
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	46
第七节 财务报告	48
第八节 备查文件目录	146

释 义

公司、上市公司、博世科	指	广西博世科环保科技股份有限公司
湖南博世科	指	湖南博世科华亿环境工程有限公司，公司全资子公司
北京博世科	指	北京博世科环保科技有限公司，公司全资子公司
富川博世科	指	富川博世科水务有限公司，公司全资子公司
陆川博世科	指	陆川博世科生物能源科技开发有限公司，公司全资子公司
泗洪博世科	指	泗洪博世科水务有限公司，公司控股子公司
贺州博世科	指	贺州博世科环境投资建设管理有限责任公司，公司控股子公司
湖南绿矿	指	湖南南方绿色矿业工程技术有限公司，公司控股子公司
花垣博世科	指	花垣博世科水务有限公司，公司控股子公司
博环环境	指	广西博环环境咨询服务有限公司，公司控股子公司
南方环境	指	株洲南方环境治理有限公司，公司参股公司
广博投资	指	西藏广博环保投资有限责任公司，为公司实际控制人控制的公司
实际控制人、共同实际控制人	指	王双飞、宋海农、杨崎峰和许开绍四个自然人
公司章程	指	广西博世科环保科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
高浓度有机废水	指	含有大量碳水化合物、脂肪、蛋白质、纤维素等有机物，COD 在 2,000mg/L 以上的废水
难降解废水	指	含有害物质且不易于生物降解的有机废水
厌氧	指	在没有游离氧（分子氧）存在的条件下，通过兼性细菌与厌氧细菌来降解和稳定有机物的一种生物处理方法，在厌氧生物处理过程中，复杂的有机化合物被降解、转化为简单的化合物
重金属污染	指	重金属及其化合物造成的环境污染，主要是指生物毒性显著的汞、镉、铅、铬以及类金属砷，还包括具有毒性的重金属锌、铜、钴、镍、锡、钒等污染物造成的污染
水污染前端控制	指	相对于“水污染末端治理”而言的一种水污染防治手段，清洁生产就是“前端控制”的具体体现。它是指采用先进的工艺技术与设备，从源头遏制和削减污水排放来源及污染物的排放量，以减轻或者消除水污染对人类健康和环境危害的一种水污染治理控制手段。公司核心业务之一制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备即属于水污染前端控制范畴
水污染末端治理	指	在生产过程的末端，针对产生的污染物开发并实施有效的治理技术。公司核心业务高浓度有机废水厌氧处理及难降解废水深度处理、重金属污染治理即属于水污染末端治理范畴
上流式多级处理厌氧反应器（UMAR）	指	公司用于高浓度有机废水厌氧处理的核心设备，通过将废水与颗粒污泥充分接触，使其由下而上在设备中进行生化反应，从而将废水中大部分有机物转化为甲烷和二氧化碳，最终达到去除废水中 COD 的目的。UMAR，是上流式多级处理厌氧反应器英文名称 Upflow Multistage Anaerobic Reactor 的缩写
上流式多相废水处理氧化塔（UHOFe）	指	公司用于难降解废水深度处理的核心设备，废水在该设备内通过与特制填料发生异相催化氧化作用，从而达到去除难生化降解污染物的目的。UHOFe，由 UHO 和 Fe 组成，其中

		UHO 是上流式多相废水处理氧化塔英文名称 Upflow Heterogeneous Oxidation Tower 的缩写, Fe 指该设备所用氧化试剂的主要成分铁元素
BSC 型二氧化氯制备系统	指	公司用于制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备的核心设备系统, 该系统通过自动控制系统将主反应器、再沸器、循环泵和循环管道等进行优化控制, 实现现场制备二氧化氯用于制浆造纸清洁漂白。BSC 是博世科英文名称 BOSSCO 的简称
EP	指	Engineering Procurement 的字母缩写, 意即"设计-采购", 该模式的核心是系统设计和设备集成。在该种经营模式下, 提供商首先进行方案拟订、系统设计、设备设计和选型, 然后在公开市场采购通用设备和材料, 生产或定制核心设备和关键构件, 外购专用硬件设备等, 然后通过系统组装集成的方式组成一个能完成特定功能的系统, 将整套集成设备作为一个整体出售给客户方
EPC	指	Engineering Procurement Construction 的字母缩写, 意即"设计-采购-施工", 是指提供商受客户的委托, 按照合同约定对项目的咨询、设计、采购、施工、安装、验收、试运行等实行全过程或若干阶段的承包, 并按照合同约定对工程项目的质量、工期、造价等向业主负责, 同时可依法将所承包工程中的部分工作发包给具有相应资质的分包企业
BT	指	BT 是 Building Transfer 的字母缩写, 意即"建设-移交", 是指客户与提供商签订合同, 由提供商承担具体工程项目的筹资和建设, 提供商在规定的期限内建成设施并在建成后一定年限内收回对项目的投资及合理的利润, 项目建设验收合格后移交给客户
PPP	指	PPP 是 Public Private Partnership 的字母缩写, 是政府和社会资本合作模式, 是指政府为增强公共产品和服务供给能力、提高供给效率, 通过特许经营、购买服务、股权合作等方式, 与社会资本建立的利益共享、风险分担及长期合作关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	博世科	股票代码	300422
公司的中文名称	广西博世科环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	博世科		
公司的外文名称（如有）	Guangxi Bossco Environmental Protection Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Bossco		
公司的法定代表人	宋海农		
注册地址	广西南宁市高新区科兴路 12 号		
注册地址的邮政编码	530007		
办公地址	广西南宁市高新区东盟企业总部基地一期 A12 栋		
办公地址的邮政编码	530007		
公司国际互联网网址	www.bossco.cc		
电子信箱	bskdb@bossco.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵璇	程子夏
联系地址	广西南宁市高新区东盟企业总部基地一期 A12 栋	广西南宁市高新区东盟企业总部基地一期 A12 栋
电话	0771-3225158	0771-3225158
传真	0771-3220251	0771-3220251
电子信箱	zhaox@bossco.cc	chengzx@bossco.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	281,674,346.46	223,541,744.92	26.01%

归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,690,254.25	19,848,158.62	4.24%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	15,903,604.80	18,154,295.87	-12.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-56,838,460.95	-62,738,649.11	9.40%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4465	-1.0119	55.87%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.35	-54.29%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.35	-54.29%
加权平均净资产收益率	5.47%	6.67%	-1.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.20%	6.10%	-1.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,372,999,691.52	1,042,039,375.55	31.76%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	387,954,327.37	369,207,173.12	5.08%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0479	2.9006	5.08%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	127,285,000
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1626

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-855.00	
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）	5,647,934.36	
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	-18,080.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	842,349.91	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,786,649.45	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

报告期，公司不存在按照国际会计准则或境外会计准则披露财务报告的情况。

七、重大风险提示

（一）市场竞争加剧的风险

2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 1-6 月，公司主营业务综合毛利率分别为 35.90%、33.39%、29.11% 和 29.65%。随着国家对环保产业的持续大力支持，环保产业市场潜力巨大，不排除潜在投资者进入本行业从而导致市场竞争进一步加剧的风险。此外，在与国内外大型环保企业的市场竞争中，若公司未来不能在工艺技术创新、产品成本控制、售后追踪服务等方面保持优势，公司面临的竞争风险也将进一步加大。

对此，公司将发挥上市公司的品牌效益和资金优势，整合优化业内优质资源，通过完善产业链布局、扩容业务板块、开展资本运作等方式积极应对市场环境变化，同时加强自主研发能力，完善售后服务，加快实现公司盈利能力和抗风险能力的提升。

（二）非公开发行股票募投项目实施风险

公司拟通过非公开发行股票的方式募集资金用于 PPP 项目建设和补充流动资金。PPP 项目作为募投项

目符合国家产业政策和行业发展趋势，具有良好的发展前景。但从全国范围看，PPP 经营模式尚属于一种新型合作方式，相关法律法规和政府配套制度也处于逐步完善过程中，且 PPP 项目通常具有投资金额较大、建设及运营期限较长等特点，实施 PPP 项目存在一定的不确定性，包括但不限于外部政策环境变化、宏观经济变化、市场环境变化、项目延期、投资额超支等，可能影响募投项目的可行性和实际经济效益，使得募投项目的预期效益不能完全实现。

对此，公司将制订严格的 PPP 项目投资管理制度、PPP 项目风险管理制度，对项目可能遇到的风险进行规划、识别、估计、评价、应对和监控，尤其在最初介入项目时，充分评估公司承接项目的经济实力和融资能力，确保符合项目实施的要求；通过项目前期关于技术方案、收益率、利益分配、合作模式、支付方式、收益保障、融资工具等的可行性研究分析，明确项目实施的具体方案，从而以较低成本确保项目顺利进行，最终实现项目的预期目标。

（三）实施非公开发行摊薄投资者即期回报的风险

本次非公开发行完成后，公司净资产规模将大幅增加，总资产、股本总额也有一定幅度增加，公司整体资本实力得以提升，有利于降低公司的财务风险，财务结构趋于合理。但由于募集资金不能立即产生效益，PPP 募投项目实施完毕后亦需要经历一定时间的建设运营期，短期内可能对公司业绩增长贡献较小。因此，本次非公开发行后，公司存在发行当年的基本每股收益和净资产收益率下降的风险。

对此，公司董事会对本次非公开发行对原股东权益或者即期回报摊薄的影响以及公司拟采取填补措施进行了论证分析和审议，对摊薄即期回报的风险进行了提示。为确保填补措施得到切实履行，公司实际控制人、董事和高级管理人员亦出具了相关承诺，具体内容敬请查阅公司的相关公告。

（四）营运资金不足导致的风险

公司主要以承接环保工程的方式开展业务，公司以 EP、EPC 模式承接的项目执行周期较长，从参加项目的招投标到最后收回质保金，一般情况下需要 2 年左右，对公司营运资金的储备要求较高。如从公司参加项目投标伊始，公司一般需要支付投标保证金或出具保函；在项目实施过程中，原材料采购和工程建设实施则需要公司垫付部分或全部资金；从项目的设备安装竣工到试运行，直至最终通过验收往往需要较长时间，仍有部分项目需要占用公司的营运资金。上述经营业务特点导致公司具有较大的营运资金需求。此外，报告期内，公司顺应环保行业公私结合的发展趋势，采用 PPP 模式承做项目，进一步加大了公司对营运资金的需求。未来，若公司业务快速增长，现有营运资金将可能无法满足业务增长的需求，公司存在营运资金不足的风险。

为减小前述风险对公司造成的影响，确保项目的顺利实施和业务开拓，公司合理规划资金使用，采取了自身经营积累、债权融资、股权融资等多元融资方式、加大应收款催收以及充分使用供应商信用期等多种方式和渠道来满足营运资金需求，从而避免流动性风险。

（五）偿债能力不足的风险

2013 年末、2014 年末、2015 年末及 2016 年 1-6 月，公司资产负债率分别为 59.81%、65.67%、64.58% 和 70.16%，处于较高水平。由于公司经营业务特点，且公司发展处于高速增长期，前期垫支营运资金金额较大、回款周期较长，导致公司报告期内经营活动产生的现金流量净额低于净利润，且公司主要资产已用于担保。若公司未来经营过程中出现现金流入不足的情形，将给公司带来一定的偿债风险。

为此，公司拟通过非公开发行股票进行融资，本次非公开发行完成后，公司总资产将出现大幅增长，资产负债率将有所下降，流动资产比例将大幅上升，偿债能力将进一步提高。

（六）项目回款风险

公司收入主要来自环保工程，环保工程项目具有阶段性收款的业务特点。随着公司经营规模的扩大和项目的增多，报告期各期末公司的应收账款、长期应收款（含列示在“一年内到期的非流动资产”的长期应收款）金额较大。

2013 年末至 2016 年 6 月末，公司应收账款净额分别为 12,459.41 万元、21,257.18 万元、38,024.91 万元和 48,522.95 万元；公司长期应收款账面价值（含列示在“一年内到期的非流动资产”的长期应收款）分别为 8,485.74 万元、6,863.19 万元、3,545.55 万元和 6,161.55 万元，两者合计占当期期末资产总额的比例分别为 47.33%、47.21%、39.89% 和 39.83%，占比较高。

上述应收款项对公司形成了较大程度的资金占用，并影响到公司资金周转，若相应款项不能按照合同约定及时回收，将可能对公司的经营状况和盈利能力产生重大不利影响。

因此，公司对应收账款回款情况十分重视，制订了《销售及收款（投标及项目工程款结算）内部控制制度》。公司有专门部门负责对垫支工程款客户寄送对账单，以确保双方在应付账款数额、还款期限、还款方式等方面的认可一致；根据收集到的信用信息督促项目部提前催收款项，同时对应收账款的催收设立登记制度，记录催收过程及结果。催收时取得客户回执，保证公司债权的诉讼时效，以便必要时对逾期应收账款实施法律保全措施。避免发生大额坏账损失。公司目前承接的水污染治理项目主要客户为国家或地方大中型企业，客户信用较好，财务状况良好，具有偿还债务的能力。

（七）营业收入季节性波动风险

2013 年度至 2015 年度，公司第四季度合计实现营业收入占全年营业收入的比重分别为 42.01%、54.42% 和 40.68%，具有一定的季节性特征。

公司客户通常采取项目预算管理制度，一般为当年年末或次年年初制订次年项目预算和投资计划，随后开始招标准备或对潜在供应商的考察、筛选工作。因此，公司通常上半年为技术方案交流、投标准备阶段。如果公司能够成功承接项目并顺利开工建设，则项目完工时间通常集中于第四季度，因而公司的收入呈现较明显的季节性特征。

此外，由于公司承接的不同规模和不同类型的项目执行周期不同，这使得各季度完成的项目数量、规模不同，相应影响了不同季度的营业收入确认。未来，随着公司市场开拓力度的不断加大，公司客户类别和承接的项目数量可能将不断增多，使得公司可以在一定程度上通过多个项目平滑收入的波动性，但是由于影响项目进度的因素不能完全消除，公司未来仍存在着收入季节性波动的风险。

尽管季节性因素对公司的生产组织管理和资金运营管理等提出了较高的要求，收入的季节性波动未来可能会对公司的生产组织管理和资金运营管理造成潜在风险，但是随着公司业务板块的不断扩大，公司将努力在环评业务、第三方治理、布局监测检测领域、售后增值服务等方面挖掘新的利润增长点，降低传统业务带来的季节性波动风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年是公司顺应行业发展趋势，全面推进整体战略发展的关键年，具有重要的战略意义。2016年上半年，公司实现营业收入281,674,346.46元，较去年同期增长26.01%；实现营业利润17,798,830.39元，比上年同期下降13.63%；实现归属于上市公司普通股股东的净利润20,690,254.25元，较去年同期增长4.24%。

报告期内，以“稳中求进”为主线，围绕战略发展重点，公司在以下几个方面的工作均取得不同程度的进展与成果：

（一）多个 PPP 项目成功落地，进一步拓宽业务版图

报告期内，延续 2015 年 PPP 项目成功落地并顺利实施的有利态势，公司凭借核心技术、品牌效应、市场资源、项目管理经验等不断开拓 PPP 业务市场。2016 年上半年，先后成功签订《五龙冲水库集中供水工程 PPP 项目合同》，《澄江县城镇供排水及垃圾收集处置 PPP 项目合同》，合同金额合计约 5.86 亿元，2016 年 8 月，公司又斩获湖北沙洋县乡镇污水处理厂 PPP 项目，金额约 1.1 亿元。由公司承建的泗洪县东南片区供水工程 PPP 项目的顺利实施成为公司在 PPP 业务领域的标杆性工程，为公司 PPP 项目管理经验的积累和实践奠定坚实基础。截止本报告披露日，公司 PPP 项目在手合同额累计达 10 亿元，业务版图分布江苏、湖南、云南及湖北，呈现由西南向中部地区延伸的态势。公司将继续创新业务模式，将 PPP 商业模式与加快布局大环保业务的战略决策相结合，通过各业务板块在技术、客户、销售网络、项目运营等方面的深入互动和资源配置，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。

（二）稳步开拓业务市场，在手订单充裕

公司 2016 年上半年新签订合同额 79,167.59 万元，其中千万金额以上项目共 6 个。截止本报告披露日，公司在手合同额累计达到 180,497.16 万元，千万以上金额项目共计 21 个，含已取得《中标通知书》、《成交通知书》的项目，其中，PPP 项目 4 个，合同金额合计 100,337.93 万元。报告期内，公司积极拓展与跟踪在水务投资运营、城市供排水一体化建设、市政污水治理及中水回用、城市内河及黑臭水体治理、流域水体生态修复、场地修复、固体废弃物处置等领域的项目，加强项目信息搜集工作，制订 2016 年全年的项目目标总量，分领域、分地域、分难度地建立项目储备登记台账，完善客户档案信息库及招投标信息汇报流程，提高招投标工作分析力度，同时积极参与项目的前期工作，为下半年的项目落地奠定坚实基础。

（三）紧跟国家环保政策导向，土壤修复市场取得突破

公司长期从事场地修复领域的技术自主研发与创新，针对不同项目的污染情况、污染物的特性，在场地修复工艺、药剂及设备制造方面均有所突破，主要体现在：

1、稳定化/固化工艺药剂的研发

突破传统的稳定化/固化技术中药剂添加量大且昂贵的瓶颈，生产出安全高效、实惠的专利药剂，在使用过程中，既为工程节省了费用，也很好的控制了项目企业遗留废渣给周边环境带来的重金属污染风险。研发的药剂已成功应用于公司在广西、湖南等地的多个项目。

2、淋洗药剂的研发及设备的优化

针对传统淋洗工艺中多采用的强酸强碱药剂，在淋洗过后严重破坏土壤肥力及增大后续污水处理难度的缺点，研发了专利中性淋洗药药剂，在保证处理效果的同时不改变土壤本身的性状，并简化了后续淋洗液的处理和回收难度；针对异位淋洗连续运行不佳的问题，进行设备改造，开发出可连续运行的异位重金属污染土壤淋洗设备。以上开发的药剂及改造的设备均在公司在郴州市桂阳县建立的典型性区域土壤重金属污染治理技术创新基地建设项目—桂阳官溪基地中得以成功应用。

3、在土壤修复领域化学氧化技术应用上借鉴水处理的成功经验

公司在处理工业废水方面有着丰富的经验，尤其是在芬顿氧化的应用上，进入土壤修复领域后，在化学氧化技术上成功借鉴了水处理方面的经验，快速实现土壤修复化学氧化工艺的优化。

4、热解吸设备制造的突破

针对国内土壤修复大型设备制造领域的空白，公司开展了热脱附设备的研发工作，针对重金属和有机污染物的特性，通过在小试及中试设备制造及调试中取得的大量研究数据和参数，解决了重金属汞在热解后难以进行汞尘土分离和回收以及有机污染物在高温热解后烟气难以达标等技术难题，为下一步自主研发异位热脱附工程设备，实现土壤修复大型设备国产化的突破奠定了基础。

2010 年以来，公司以广西、湖南为核心开展了包括土壤修复项目前期调查评估、规划咨询设计、施工在内的多项工作，得到业主单位和行业的高度认可，核心技术优势及综合服务能力凸显，成为同时具备咨询、环评、设计、研究开发、检测、场调风评、项目实施管理、投资等全产业链的综合服务能力的环保企业。2016 年 4 月，公司及江苏省交通规划设计院股份有限公司作为承包方联合体，与南宁化工集团共同签署《南宁化工集团有限公司及南宁化工股份有限公司搬迁地块土壤治理修复工程设计施工总承包合同》，合同总额 1.998 亿元，成为西南区域土壤治理先锋。南化项目污染场地是该化工厂多年来形成的重金属及有机污染场地，该污染场地中挥发、半挥发性有机污染及重金属污染对周边水体、土壤环境、周边居民及过往人群身体健康存在潜在威胁。针对南化项目，公司在治理技术方面，对有机污染物治理采用化学氧化及热解吸技术，对重金属修复采用固化/稳定化技术，通过该场地的治理修复能够恢复场地使用功能，提高土壤环境质量，消除场地周边潜在的环境风险隐患，还周边居民以及过往人群良好的生态环境及工作、生活环境，具有重大的社会意义。随着“土十条”的出台以及一系列环保政策的支持与导向，该项目的顺利实施将为公司土壤修复技术突破及后续市场拓展有正面积的作用。

（四）获取环评资质，扩容业务板块

当前，国家提出了以改善环境质量为核心，实行最严格环境保护制度的环保方针，而环评制度就是环境管理最基本的制度之一。严格的环评制度将是控制源头污染、改善环境质量、倒逼发展方式转变的有力保障。公司通过子公司博环环境整体接收广西环科院的环评甲级资质，获得环保部的核准并已取得资质证书，开展相关业务。环评业务的市场空间大、毛利率较高，是公司打通全产业链的一个新的布局，接收环评业务资质以后，进行市场化商业化的管理，整合现有业务，运用公司全产业链平台优势，在未来拓展全国业务范围，设立全国各地办事处，扩充、稳定人才团队，通过环境评价能力和环境治理能力的协同和互补优势，促进公司形成“咨询、诊断、治理、运营”的一体化综合竞争能力，同时对公司订单储备、协同产业链上发挥积极作用。

（五）进一步拓宽夯实技术研发工作，完善技术服务领域

公司管理层及核心研发团队紧跟国家产业政策导向，结合“水十条”、“气十条”、“土十条”等环保产业政策，进一步拓宽夯实技术研发工作。截至报告期末，公司获得授权专利 82 项（含授权通知），其中发明专利 18 项，实用新型 64 项。2016 年上半年，公司荣获中国环境企业竞争力“绿英奖”、环境综合治理技术标杆企业等殊荣，连续四年获得南宁市特聘专家岗位，加强产学研结合，与桂林理工大学共同设立“博

世科环境学院”，整合优势资源，构建高企创新战略联盟，实现长效共赢。

2016 年上半年，公司比较具有代表性的科研项目如下：

1、针对土壤治理及生态修复，科研团队集成了热解吸、稳定/固定化、农田污染治理、无土复垦、土壤淋洗、重金属污染生态修复等技术，并构建了包括场地调查与风险评估、技术咨询与方案设计、工程实施与项目管理的全产业链服务模式，已在广西河池地区、湖南郴州和株洲等地区重金属污染治理及场地修复取得了良好的治理效果，针对南化项目中的有机污染，公司采用自主研发的化学氧化药剂进行小试及现场生产性试验，取得了很好的效果，为这部分的工程具体实施提供了保障。

2、承担国家科技支撑计划课题《生物燃气工程装备集成示范》的子课题《农林及畜禽废弃物厌氧发酵设备集成及应用示范》项目，项目重点针对农林及畜禽废弃物的特点，研发高效全混厌氧发酵设备及新工艺。公司负责的“陆川县固体废物制备天然气综合利用项目”已进入建设阶段，项目建成后将日处理畜禽养殖废弃物协同有机垃圾 500 吨，日产沼气 3.4 万 Nm³。通过该示范项目实现的垃圾处理 and 沼气产生、罐装与储气一体化服务，将有效改善九洲江流域的环境和水质，着力提高陆川县的生态环境。

3、先后完成“环境污染第三方治理政策&市场趋势&技术背景及智慧环保调查”、“国内主要电力&电网集团调查”、“广西区内燃煤机组企业分布及脱硫脱硝调查”、“广西自治区内水泥熟料生产线分布及烟气治理情况调查”、“烟气除氟/脱汞技术深度调研”、“国内外超低排放和一体化治理相关技术&公司&业绩调查”、“国内重点行业 VOCs 排放特征及其治理技术调研”、“现阶段国内外生物过滤法填料研究进展调研”等近十项调查调研工作，为后续订单储备、项目实施具有巨大促进作用。

4、根据中小城镇、农村生活污水排放分散、水量小、水质波动大、氮磷含量高等特点，开发 ACM 生物反应器（厌氧-接触氧化除磷脱氮生物膜反应器）。目前已在陆川县珊罗镇污水处理项目、陆川县平乐镇污水处理项目、宾阳县古辣镇污水处理厂及配套管网工程、宾阳县甘棠镇污水处理厂及配套管网工程、宾阳县武陵镇污水处理厂及配套管网工程等十几个项目中应用，出水效果稳定达标，下一步重点将进行市场推广。

5、水体生态修复领域，通过集成水生植物-微生物联合修复技术和生态浮床技术，构建“水生植物+水生动物+微生物群落”水生态净化系统。结合公司水生态修复服务模式，开发成套内河湖泊水生态治理成套技术，可推广应用于水生态修复领域。目前技术已较成熟，公司正积极跟进、参与国内黑臭水体综合整治项目。

6、开发节能环保型氯酸钠制备技术。采用自主创新研发的技术生产氯酸钠用于二氧化氯制备，废水封闭循环使用，明显实现节能降耗，且清洁环保。该技术不仅可用于二氧化氯制备，还可用于其他氯酸盐如氯酸钾、高氯酸钾、亚氯酸钠等领域的清洁生产与技术改造。

（六）稳步、高效推进再融资

公司于 2016 年 1 月启动非公开发行 A 股股票事宜，本次非公开发行股票的申请在 2016 年 7 月 8 日获创业板发行审核委员会审核通过。公司本次非公开发行股票数量不超过 2,500 万股，募集资金总额不超过 5.5 亿人民币，主要投入泗洪、花垣两个 PPP 项目及补充公司流动资金。本次募投项目的实施，将有利于优化公司资产负债结构，提升盈利水平，同时提升公司在广西以外区域的市场占有率，为下一步跨区域整合市场资源奠定基础。

（七）“博世科智造”助力“走出去”战略

公司始终坚持技术创新为核心发展的动力，通过提升专利技术的成果转化率，有效带动企业创新发展，形成新的经济增长点。报告期内，根据《关于公布 2016 年首台（套）重大技术装备名单的通知》（桂工信

装备【2016】400号），博世科自主设计制造的综合法大型二氧化氯制备系统，被评为广西国内首台（套）节能环保和资源利用重大成套技术装备，此套设备也成功应用于 APP 集团印尼 IKPP 浆厂 35t/d 综合法二氧化氯项目，成为我国第一套完全自主设计制造的纸浆漂白综合法装置，也是目前国产设计的最大产能的二氧化氯装置，成为我国二氧化氯制备行业发展史上的里程碑，进一步加快了公司“走出去”的战略步伐。2016年5月5日，《人民日报》刊登的《碧海春潮逐浪高》中提到：“博世科开发的二氧化氯制备系统，不仅打破了加拿大、瑞典公司对我国技术的垄断，还实现了我国该类技术产品出口零的突破，代表了‘中国制造’的最高水平。”此外，公司参与的《大型还原法二氧化氯制备系统开发及其在纸浆无元素氯漂白中的应用》项目荣获 2015 年度广西科学技术进步奖一等奖、“甲醇还原法制备二氧化氯技术”经中国环境保护产业协会评审，被确认为 2015 年国家重点环境保护实用技术。

2、报告期内，公司主要会计科目变动

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	同比增减	变动原因
营业收入	281,674,346.46	223,541,744.92	26.01%	主要系报告期公司结算的环保项目较上年同期增加所致
营业成本	198,155,185.51	155,827,312.74	27.16%	同上
销售费用	9,577,801.17	8,718,704.55	9.85%	主要系售后费用、销售人员薪酬等增加所致
管理费用	34,990,844.50	21,044,607.43	66.27%	主要系研发费用、管理人员薪酬增加、股权激励费用摊销影响所致
财务费用	7,609,765.68	7,857,961.33	-3.16%	主要系汇兑损益影响所致
所得税费用	3,089,491.56	2,735,443.81	12.94%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	11,857,018.71	6,351,351.56	86.68%	主要系公司加强对新产品的开发力度，导致研发费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-56,838,460.95	-62,738,649.11	9.40%	主要原因系本期支付货款、工程款及其他与经营活动有关的现金等影响所致
投资活动产生的现金流量净额	-159,450,313.58	-18,315,170.58	770.59%	主要系本期购建固定资产、其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	205,823,339.98	108,498,949.19	89.70%	主要系公司向银行借款影响所致
现金及现金等价物净增加额	-10,447,059.21	27,427,039.47	-138.09%	主要系本期购建长期资产影响所致

资产负债表项目：

单位：元

项目	2016-6-30	2015-12-31	变动金额	变动比率	变动原因
预付款项	31,247,971.52	23,985,881.31	7,262,090.21	30.28%	主要系报告期公司承接的项目开工较

					多, 导致项目前期预付款支付增加所致
其他流动资产	557,754.27	1,077,085.49	-519,331.22	-48.22%	主要系税局退回预付税款所致
长期应收款	32,439,036.68	6,279,026.92	26,160,009.76	416.63%	主要系确认项目收入所致
在建工程	277,901,729.77	132,112,264.57	145,789,465.20	110.35%	主要系本期在建项目增加影响所致
无形资产	88,731,376.79	39,617,944.88	49,113,431.91	123.97%	主要系土地等无形资产影响所致
开发支出	737,099.97	-	737,099.97	不适用	主要系研发资本化影响所致
长期待摊费用	1,938,007.60	-	1,938,007.60	不适用	主要系租赁办公室装修费影响所致
递延所得税资产	12,514,597.19	9,598,813.84	2,915,783.35	30.38%	主要系应收款项计提坏账准备和按营业收入计提的售后费用影响所致
应付票据	-	20,067,749.20	-20,067,749.20	不适用	主要系承兑汇票到期影响所致
应付账款	283,587,221.86	191,038,005.48	92,549,216.38	48.45%	主要是购买的材料、设备及工程款尚未支付所致
预收款项	4,499,439.24	21,604,383.46	-17,104,944.22	-79.17%	主要系报告期部分项目完工影响所致
应付职工薪酬	3,936,762.92	8,675,045.33	-4,738,282.41	-54.62%	主要系支付员工年终奖金影响所致
应交税费	22,496,700.43	15,479,591.49	7,017,108.94	45.33%	主要系确认收入项目税费纳税时间未到所致
长期借款	155,850,000.00	-	155,850,000.00	不适用	主要系公司贷款影响所致
少数股东权益	21,790,382.39	-116,571.55	21,906,953.94	不适用	主要系控股子公司少数股东投入土地影响所致

利润表项目:

单位: 元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变动金额	变动比率	重大变动说明
管理费用	34,990,844.50	21,044,607.43	13,946,237.07	66.27%	主要系研发费用、管理人员薪酬增加、股权激励费用摊销影响所致
资产减值损失	10,517,332.18	7,071,399.75	3,445,932.43	48.73%	主要系应收账款计提的坏账准备增加所致
公允价值变动收益	-	24,450.00	-24,450.00	不适用	主要系本期末未做相关业务所致
投资收益	-434,769.95	-57,303.92	-377,466.03	-658.71%	主要系南方治理亏损影响所致
营业外收入	5,649,854.36	2,048,850.68	3,601,003.68	175.76%	主要系政府补助影响所致
营业外支出	20,885.00	84,835.68	-63,950.68	-75.38%	主要系本期捐赠减少影响所致
少数股东损益	-351,946.06	-12,062.54	-339,883.52	-2,817.68%	主要系子公司本期亏损所致

现金流量项目：

单位：元

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变动金额	变动比率	重大变动说明
投资活动产生的现金流量净额	-159,450,313.58	-18,315,170.58	-141,135,143.00	770.59%	主要系本期购建固定资产、其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	205,823,339.98	108,498,949.19	97,324,390.79	89.70%	主要系公司向银行借款影响所致

3、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

单位：元

主营业务分类	本报告期	上年同期	同比增减
水污染末端治理	133,371,421.10	96,298,418.15	38.50%
其中：设备系统集成	36,904,426.15	68,836,078.87	-46.39%
建设工程	96,466,994.95	27,462,339.28	251.27%
水污染前端控制	9,487,179.49	99,718,727.19	-90.49%
专业技术服务	6,498,074.50	43,396.23	14,873.82%
其他	132,317,671.37	27,481,203.35	381.48%
合计	281,674,346.46	223,541,744.92	26.01%

报告期内，公司水污染末端治理业务占主营业务收入的比例为47.35%，同比增长38.50%，主要原因系贺州黄安寺和狮子岗排洪河截污管道项目项目结算2,685.85万元，钦州市钦北区（皇马）污水处理工程项目结算2,463.08万元影响所致。

报告期内，公司其他类别业务收入较去年同期增长381.48%，主要原因系南宁化工集团有限公司及南宁化工股份有限公司搬迁地块土壤治理修复工程设计施工总承包项目结算11,020.65万元影响所致，该项目为土壤修复项目。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC	9	37,930.67	5	30,446.17	4	7,484.50	5	18,204.27	15	18,202.76

EP	10	4,455.16	10	4,455.16			15	6,823.43	16	41,528.32
BT	-						1	2,463.08	2	813.27
其他	9	422.71	8	130.42	1	292.29	11	676.66	6	442.17
合计	28	42,808.55	23	35,031.75	5	7,776.79	32	28,167.43	39	60,986.52

2、报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元)

项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达 预期, 如未达到 披露原因
永顺县新水厂建设工程设计、采购、施工(EPC)总承包项目	16,000.00	EPC	25.33%	1,880.00	3,996.52	-	是
南宁化工集团有限公司及南宁化工股份有限公司搬迁地块土壤治理修复工程设计施工总承包项目	19,978.17	EPC	56.82%	11,020.65	11,020.65	1,000.00	是

表二

1、报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况

业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	未完成 投资金额 (万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)							
EMC													
BOT/ PPP	3	44,135.83	3	44,135.83			2	40,307.40	1	98.27	3,730.16		
O&M													
BOO													
合计	3	44,135.83	3	44,135.83			2	40,307.40	1	98.27	3,730.16		

2、报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）

项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额(万元)	累计投资金额(万元)	未完成投资金额(万元)	确认收入(万元)	进度是否达预期,如未达到披露原因
泗洪县东南片区供水工程 PPP 项目	PPP	建设中	13,585.94	26,432.90	4,237.10		是
五龙冲水库集中供水工程 PPP 项目	PPP	建设中	108.93	108.93	19,003.32		是
澄江县城镇供排水及垃圾收集处置 PPP 项目	PPP	筹建中			39,515.39		-

截止报告期末,公司已签订重大销售合同履行情况:

1、2015 年 4 月,公司与永顺县住房和城乡建设局共同签署《永顺县新水厂建设工程设计、采购、施工(EPC)总承包项目合同》,合同总额 1.6 亿元人民币,合同正在正常履行中。

2、2015 年 7 月,公司与江苏省宿迁市泗洪县水务局共同签署《泗洪县东南片区供水工程 PPP 项目合同》,合同总额 3.067 亿元人民币,合同正在正常履行中。

3、2015 年 12 月,公司与中国能源建设集团广西电力设计研究院有限公司共同签署《贺州市铝电子产业项目(一期)工程脱硫岛(EPC)及辅机设备采购合同》,合同总额 1.299 亿元人民币,合同正在正常履行中。

4、2016 年 5 月,公司与湖南湘西国家农业科技园区管理委员会共同签署了《五龙冲水库集中供水工程 PPP 项目合同》,合同总额 1.911 亿元人民币,其中:厂区工程估算投资为 5,730.65 万元,管网工程估算投资为 13,381.60 万元,目前合同正在正常履行中。

5、2016 年 4 月,公司及江苏省交通规划设计院股份有限公司作为承包方联合体,与南宁化工集团共同签署《南宁化工集团有限公司及南宁化工股份有限公司搬迁地块土壤治理修复工程设计施工总承包合同》,按合同约定承担工程的修复方案编制、工程设计、实施、竣工及缺陷修复的工作。合同总额 1.998 亿元人民币,目前合同正在正常履行中。

6、2016 年 6 月,公司与澄江县住房和城乡建设局签订了《澄江县城镇供排水及垃圾收集处置 PPP 项目合同》,该项目拟建设内容包括澄江县第二自来水厂、澄江县中水处理厂、澄江县垃圾焚烧厂、澄江县县城污水处理厂和澄江县东岸自来水厂 5 个子项;项目运行维护内容包括但不限于自来水厂、污水处理厂、中水厂、垃圾焚烧厂、泵站、配套管网的运行维护。项目预估总投资 39,515.39 万元,其中:存量项目完成投资 20,724.48 万元,扩建部分预估投资 18,790.91 万元,目前合同正在正常履行中。

4、主营业务情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司为国家火炬计划重点高新技术企业、广西壮族自治区高新技术企业,是一家致力于为客户提供系统方案设计、系统集成、关键设备设计制造、工程施工、项目管理及其他技术服务等,拥有自主核心技术

的区域环境综合治理服务商。目前从事的行业领域重点为水处理及资源化利用、清洁化生产、固体废弃物处置及资源化利用、烟气治理、土壤治理修复、重金属污染治理及生态修复等，核心业务包括高浓度有机废水厌氧处理、难降解废水深度处理、土壤治理修复、重金属污染治理和制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备等，公司的服务范围覆盖环评、检测、工程咨询设计、研究开发、设备制造、工程建设、设施运营、投融资运营等环保全产业链。

报告期内，公司主要以承接环保工程的方式开展业务，如高浓度有机废水厌氧处理工程、难降解废水深度处理工程、土壤治理修复、重金属污染治理工程、制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备系统工程等，涉及的行业客户主要包括制浆造纸、制糖、淀粉、酒精、制药、重金属污染治理、市政等。公司在实施具体项目工程过程中，根据污水特点和处理要求，向客户提供污染治理设施集成系统或实施环境修复工程，设计制造针对性或定制化的污水处理设备，其中主要核心技术设备系统有上流式多级处理厌氧反应器(UMAR)、上流式多相废水处理氧化塔(UHOFe)和二氧化氯制备系统等。

经过多年的发展和积累，公司已树立起良好的市场品牌和工程业绩形象，在以高浓度有机废水厌氧处理及难降解废水深度处理、土壤治理修复、重金属污染治理与环境修复为核心业务的环境污染末端治理业务和以制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备为核心业务的水污染前端控制领域已取得较好的市场地位。2016年上半年，公司继续顺应环保领域发展趋势，依托核心技术优势和较强的研发实力，积极开拓PPP业务、第三方治理服务以及环评业务，不断充实公司整体实力，进一步夯实公司向区域环境综合治理服务商发展的总体战略目标。

具体经营情况请参照本节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

(2) 主营业务构成情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
水污染末端治理	133,371,421.10	96,960,129.42	27.30%	38.50%	50.79%	-5.93%
其中：设备系统集成	36,904,426.15	26,161,299.74	29.11%	-46.39%	-41.93%	-5.44%
建设工程	96,466,994.95	70,798,829.68	26.61%	251.27%	267.82%	-3.30%
水污染前端控制	9,487,179.49	6,355,303.50	33.01%	-90.49%	-91.17%	5.20%
专业技术服务	6,498,074.50	3,763,865.45	42.08%	14,873.82%	13,670.16%	5.07%
其他	132,317,671.37	91,075,887.14	31.17%	381.48%	366.68%	2.18%
分地区						
华中地区	68,503,717.47	49,303,318.84	28.03%	256.91%	255.67%	0.25%
华南地区	186,427,652.05	129,660,353.92	30.45%	136.71%	151.54%	-4.10%
华东地区	6,239,316.24	5,171,312.39	17.12%	-75.88%	-71.95%	-11.63%
其他地区	4,003,660.70	2,669,439.86	33.33%	不适用	不适用	不适用
国外	16,500,000.00	11,350,760.50	31.21%	-83.45%	-84.23%	3.40%

5、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

经公司第二届董事会第三十五次会议审议通过，2016年5月5日，公司与广西壮族自治区环境保护科学研究院签署《广西环科院环保有限公司环评业务整体划归广西博世科环保科技股份有限公司的合同》，由公司的子公司广西博环环境咨询服务有限公司整体接收环科院全资子公司广西环科院环保有限公司的环评业务，并受让所涉及的相关无形资产，包括但不限于客户资源、人力资源和环评技术等，交易对价为3,024.25万元，上述事项已获环保部核准，并办理相关变更手续，取得证书编号为国环评证甲字第2902号的《建设项目环境影响评价资质证书》，评价范围：①环境影响报告书甲级类别—冶金机电；建材火电；农林水利；交通运输；社会服务***；②环境影响报告书乙级类别—轻工纺织化纤；化工石化医药***；③环境影响报告表类别—一般项目***。

以上事项敬请查阅公司于2016年5月5日、5月23日、6月7日、8月1日分别在巨潮资讯网上刊登的相关公告。

公司通过子公司整体接收广西环科院的环评业务，获得环评甲级资质，是公司打通全产业链的一个新的布局，接收环评业务资质以后，通过环境评价能力和环境治理能力的协同和互补优势，促进公司形成“咨询、诊断、治理、运营”的一体化综合竞争能力，同时对公司订单储备、协同产业链上发挥积极作用。

6、公司前5大供应商或客户的变化情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	196,995,884.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	69.94%

说明：公司前五大客户较上年同期发生变化，是因为确认收入的项目不同，属于公司经营的正常变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	72,010,461.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.05%

说明：前五大供应商的变化，主要系公司根据项目需要进行采购引起的正常变化，对公司的生产经营状况未产生不利影响。报告期不存在向单一供应商采购比例超过30%的情形。

7、主要参股公司分析

适用 不适用

8、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

(1) 针对农村生活污水的处理，开发了MCO点源污水处理系统、AEW湿地处理系统，目前正在进

行工程化应用研究。

(2) 根据中小城镇、农村生活污水排放分散、水量小、水质波动大、氮磷含量高等特点，开发 ACM 生物反应器（厌氧-接触氧化除磷脱氮生物膜反应器）。目前已在陆川县珊罗镇污水处理项目、陆川县平乐镇污水处理项目、宾阳县古辣镇污水处理厂及配套管网工程、宾阳县甘棠镇污水处理厂及配套管网工程、宾阳县武陵镇污水处理厂及配套管网工程等十几个项目中应用，出水效果稳定达标，下一步重点将进行市场推广。

(3) 水体生态修复领域，通过集成水生植物-微生物联合修复技术和生态浮床技术，构建“水生植物+水生动物+微生物群落”水生态净化系统。结合公司水生态修复服务模式，开发成套内河湖泊水生态治理成套技术，可推广应用于水生态修复领域。目前技术已较成熟，公司正积极跟进、参与国内黑臭水体综合整治项目。

(4) 土壤生态修复领域，针对多种重金属并存的复合污染土壤，研制出适用的多功能复合钝化剂，该钝化剂能有效降低污染物的生物有效性和可迁移性，同时能有效改善土壤结构，可推广应用于重金属污染土壤修复领域；针对有机污染土壤，研发土壤芬顿氧化技术，并与国际知名环保企业开展合作，优化氧化工艺，后期可推广应用于有机污染土壤修复领域；针对有机污染土壤，开发微生物处理技术，吸取国际先进技术经验，现已完成小试工作，下一步将开展中试工作。

(5) 开发节能环保型氯酸钠制备技术。氯酸钠是纸浆清洁漂白剂二氧化氯的原料，采用先进高效的电解和真空结晶技术生产氯酸钠用于二氧化氯制备，废水封闭循环使用，明显实现节能降耗，且清洁环保。该技术不仅可用于二氧化氯制备，还可用于其他氯酸盐如氯酸钾、高氯酸钾、亚氯酸钠等领域的清洁生产与技术改造。

9、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

报告期内公司没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响情况。

①土地使用权情况

截止 2016 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有土地使用权的情况

序号	国有土地使用证号	地址	用途	面积 (m ²)	终止日期
1	南宁国用 (2014) 第 623010 号	南宁市高新区工业园高新五路东面	工业用地	16,686.17	2059.12.28
2	南宁国用 (2010) 第 554060 号	南宁市高新区总部路 1 号	工业用地	324.76	2058.04.15
3	长国用 (2012) 第 004061 号	长沙开福区芙蓉中路一段 468 号	住宅用地	10.44	2050.01.26
4	长国用 (2012) 第 004062 号	长沙开福区芙蓉中路一段 468 号	住宅用地	10.44	2050.01.26
5	长国用 (2014) 第 114243 号	岳麓区麓谷	工业用地	17,913.89	2064.08.14
6	陆国用 (2015) 第 0326 号	陆川县滩面镇滩面村	工业用地	46,665.48	2065.07.28
7	桂 (2015) 南宁市不动产权第 0023238 号	南宁市高新区高安路南面	工业用地	26,697.42	2065.10.12

8	洪国用(2016)第3673号	泗洪县青阳镇周庄居委会 S245 省道北侧	公共设施用地	58,150.00	2066.01.14
9	洪国用(2016)第3674号	泗洪县龙集镇龙集居民委员会高房咀北侧	公共设施用地	7,344.00	2066.01.14

②注册商标

截止 2016 年 6 月 30 日，公司商标的注册情况：

序号	商标名称	注册类别	注册号	有效期限
1		第 11 类	1921361	自 2013 年 01 月 28 日至 2023 年 01 月 27 日
2		第 11 类	6702578	自 2010 年 06 月 07 日至 2020 年 06 月 06 日
3		第 11 类	6702580	自 2010 年 06 月 07 日至 2020 年 06 月 06 日
4	博世科	第 11 类	8243283	自 2011 年 06 月 14 日至 2021 年 06 月 13 日
5		第 7 类	10878921	自 2013 年 10 月 14 日至 2023 年 10 月 13 日
6		第 11 类	10879018	自 2015 年 04 月 07 日至 2025 年 04 月 06 日

截止 2016 年 6 月 30 日，子公司商标的注册情况：

序号	商标名称	注册类别	注册号	有效期限
1		第 11 类	4759325	自 2008 年 05 月 07 日至 2018 年 05 月 06 日
2	华亿	第 37 类	4668153	自 2009 年 04 月 07 日至 2019 年 04 月 06 日
3		第 42 类	4759324	自 2009 年 05 月 28 日至 2019 年 05 月 27 日

③专利及专利使用权

截至 2016 年 6 月 30 日，公司已取得专利授权通知的有 82 项，其中发明专利 18 项、实用新型 64 项，报告期内新增专利使用权情况：

序号	专利名称	专利号	授权公告日
发明专利			
1	组合式多功能人工水草	ZL201410735044.7	2016-06-22
2	含汞废渣的处理方法及处理设备	ZL201410445159.4	2016-06-22
实用新型专利			
1	高效全混厌氧反应器	ZL201520502561.1	2016-01-20

2	工业窑炉烟气高温电除尘系统	ZL201520502583.8	2016-01-20
3	亚氯酸钠制备系统的二氧化氯真空解吸装置	ZL201520535174.8	2016-01-20
4	无废酸排放双氧水法二氧化氯发生器	ZL201520534703.2	2016-01-20
5	亚氯酸钠真空反应塔	ZL201520534640.0	2016-01-20
6	微电解芬顿组合式反应装置	ZL201520535311.8	2016-01-20
7	循环流化床好氧系统	ZL201520502598.4	2016-01-20
8	可移动式一体化厌氧反应器	ZL201520502631.3	2016-03-23
9	厌氧-接触氧化除磷脱氮生物膜反应器	ZL201520922324.0	2016-05-11

④资质的更新及获取

报告期内资质更新及获取的情况::

序号	资质名称	证书编号	证书有效期
1	污染治理设施运行服务能力评价证书-工业废水处理二级	桂运评2-2-005	2016-01-27至2019年01月27日
2	污染治理设施运行服务能力评价证书-生活污水处理二级	桂运评2-1-003	2016-01-27至2019年01月27日
3	市政公用工程施工总承包叁级资质证书	D345010476	2016-02-17 至 2021年02月16日

⑤知识产权管理体系认证

公司积极响应国家知识产权管理部门关于企业知识产权贯标的工作,通过将知识产权的创造、运用、保护和管理,贯穿到公司的生产、研发、经营、管理中,从而规范公司的整个业务流程,确保每个业务板块涉及的知识产权管理活动规范、有效。公司于2015年12月25日获得中规(北京)认证有限公司颁发的《知识产权管理体系认证证书》(证书编号:18115IP0620R0M),通过认证范围:环保设备、环保技术的设计研发、采购、生产、销售过程所涉及的知识产权管理活动。证书有效期至2018年12月24日。

⑥检验检测(CMA)资质认定

报告期内,公司检测中心获得广西壮族自治区质量技术监督局颁发的检验检测(CMA)资质认定证书,公司检测中心于2013年通过中国合格评定国家认可委员会CNAS国家实验室资质认可,是广西为数不多的同时具有CNAS和CMA资质的民营企业实验室。目前检测中心配置有与检测业务相配套的气相色谱仪、液相色谱仪、红外分光光度计、电感耦合等离子体光谱仪等相关大型检测仪器设备,可进行覆盖水和废水、环境空气和废气、土壤和固废等类别的多个指标的检测工作。本次CMA资质的认定,标志着公司已具备向社会出具第三方公证数据和结果的能力。

10、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

国家高度重视保护环境,已确立为一项基本国策,2015年以来国家出台了如《中共中央国务院关于加快推进生态文明建设的意见》、《生态文明体制改革总体方案》、《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式的指导意见》等一系列大力促进环境保护的产业政策。

2015年4月,国务院正式颁布《水污染防治行动计划》(即“水十条”),其中加大对地下水、污水和重金属污染等的治理力度,是“水十条”重中之重。根据市场测算,“水十条”涉及的工业水污染治理、

城镇水污染治理、农业污染治理、港口水环境治理、饮用水、城市黑臭水体治理、环境监管等方面，到 2020 年，完成“水十条”相应目标需要投入资金约 4-5 万亿元（其中近三年投入约为 2 万亿元），需各级地方政府投入约 1.5 万亿元。整个水环境保护产品和设备的增长速度未来 5 年预计为 15%-20%，水环境服务业增长大约在 30-40%。

2016 年 5 月 31 日，国务院正式颁布《土壤污染防治行动计划》（即“土十条”）。“土十条”要求我国到 2020 年土壤污染加重趋势将得到初步遏制，土壤环境质量总体保持稳定；到 2030 年土壤环境风险得到全面管控；到 2050 年，土壤环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。根据《全国土壤污染状况调查公报》显示，我国土壤总的超标率为 16.1%，其中轻微、轻度、中度和重度污染点位比例分别为 11.2%、2.3%、1.5%和 1.1%。根据前瞻产业研究院《中国土壤修复行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》指出，“土十条”中土壤修复有接近 10 万亿元存量市场规模，突破 2000 亿元有效市场规模。10 万亿存量市场中，耕地领域将获得 8.45 万亿元市场，工业污染场地约为 0.44 万亿元市场，矿区则为 0.25 万亿元市场等。随着“土十条”落地并执行，土壤修复行业将迎来发展黄金时期，千亿元市场空间值得期待。

2015 年 3 月 20 日，国家环保部发布《关于印发〈全国环保系统环评机构脱钩工作方案〉的通知》（环发[2015]37 号）正式启动环保系统事业单位环评机构体制改革，促使环评技术服务机构与行政主管部门脱钩，向专业化、规模化方向发展，截止 2015 年底，环保部直属的 8 家环评机构已经完成脱钩，并且全国各地还完成了 140 家环评机构的脱钩工作。根据国家环保部的通报，据不完全统计，2015 年，各省级环保部门审批项目约 4000 个，涉及总投资约 39500 多亿元，环评市场将随着环评制度的改革和完善越来越公平透明，在环保工作中发挥越来越重要的作用，而其在未来的发展空间也是十分巨大的。

公司所处行业为生态保护和环境治理业，公司业务主要涉及水污染末端治理和水污染前端控制等领域，核心业务包括高浓度有机废水厌氧处理、难降解废水深度处理、土壤治理修复、重金属污染治理和制浆造纸清洁漂白二氧化氯制备等，所属细分市场可分为高浓度有机废水处理市场、土壤治理修复、重金属污染治理市场、制浆造纸清洁漂白市场。在国家将水环境保护作为生态文明建设的重要内容，全面推进绿色生态建设的大背景下，公司始终深化和巩固在水处理领域的领先地位，不断扩大业务范围，进一步完善国内业务区域优化布局，形成了以广西本土为核心辐射湖南、广东、云南、江苏、浙江、东南亚等多个区域市场，呈现以点带面的区域性覆盖。同时，公司积极实施“走出去”发展战略，在努力扩大核心产品在海外市场的应用与推广的同时，亦重视国际技术合作。海外市场开拓及国际技术合作方面，均取得了显著成效。

依托核心技术优势和较强的研发实力，公司积极开拓 PPP 业务、第三方治理服务，2016 年上半年，由公司子公司博环环境整体接收广西环科院下属子公司广西环科院环保有限公司环评业务及所涉无形资产，进一步丰富公司业务板块，不断推动公司向具备环评、监测检测、工程咨询设计、研究开发、设备制造、工程建设、设施运营、投融资运营等环保全产业链的区域环境综合治理服务商发展。

11、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本报告第三节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

12、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告第二节“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	12,450.00
报告期投入募集资金总额	144.04
已累计投入募集资金总额	12,470.39（含利息）
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金管理及使用制度》、《募集资金监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截至 2016 年 6 月 30 日，公司首发募集资金已使用完毕。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
环保设备制造基地扩建技术改造项目	否	4,000.00	4,000.00	131.66	4,009.86	100.25%	2016年2月	-	-	-	否
技术研发中心建设项目	否	500.00	500.00	12.38	501.81	100.36%	2016年2月	-	-	-	否
偿还银行贷款及补充流动资金项目	-	7,950.00	7,950.00	-	7,958.72	100.11%		-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	12,450.00	12,450.00	144.04	12,470.39	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
未达到计划进度或	不适用										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>“技术研发中心建设项目”原计划租赁场地进行建设。为将研发流程与科研成果产业化紧密结合，同时达到集约化使用土地、节省资金成本的目的，公司决定利用公司现有土地、厂房建筑和办公场所进行建设，其中项目中技术研发部分的建设内容变更至广西南宁高新五路 8 号（现已更名为科兴路 12 号）实施，技术展示部分的建设内容变更至广西南宁高新区总部路 1 号东盟企业总部基地一期 A12 栋实施。上述实施地点变更事项，经公司于 2015 年 4 月 21 日召开第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第九次会议审议通过，公司独立董事发表了同意意见。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>经公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第十五次会议审议通过，并经公司 2016 年第一次临时股东大会审议批准，公司对首次公开发行募集资金投资项目投入等进行了适当调整，具体情况如下：</p> <p>1、环保设备制造基地扩建技术改造项目</p> <p>（1）调整的内容及原因</p> <p>本项目原计划对公司现有环保设备制造基地进行扩建技术改造，主要利用现有 1 号、2 号厂房和现有厂区内可利用的设施，新增建设仓库-院士工作站及综合厂房等。公司根据实际情况对项目进行如下调整：A、基于行业发展趋势和公司战略需要，在尽量满足生产需要的前提下，调减项目设备及工器具购置投入；B、基于公司业务和管理发展及厂区整体规划需要，原综合厂房不再作为本项目建设内容，原仓库-院士工作站调整为综合用房-院士工作站，即建设科研综合楼。</p> <p>（2）项目调整前后投入情况</p> <p>本项目原计划投资额为 10,875.68 万元，调整后项目投资额为 4,339.39 万元。项目调整后募集资金不足部分，公司以自有资金补足。截至 2016 年 6 月 30 日止，该项目累计已投入 4,339.39 万元（其中募集资金投入 4,009.86 万元，自有资金投入 329.53 万元）。</p> <p>2、技术研发中心建设项目</p> <p>（1）调整的内容及原因</p> <p>本项目建设内容主要为科研设备购置、科研启动经费投入等。为顺应环保行业发展趋势，抓住发展有利时机，公司对本项目进行优化、调整：A、根据公司当前实际和未来发展规划，调减部分研发设备投入；B、为配合新业务开拓和科研先行的发展思路，相应增加科研启动经费。</p> <p>（2）项目调整前后投入情况</p> <p>本项目原计划投资额为 2,923.90 万元，调整后项目投资额为 1,408.30 万元。项目调整后募集资金不足部分，公司以自有资金补足。截至 2016 年 6 月 30 日止，该项目累计已投入 1,582.84 万元（其中募集资金投入 501.81 万元，自有资金投入 1,081.03 万元）。</p> <p>上述调整的具体情况和原因详见公司于 2015 年 12 月 25 日在中国证监会指定信息披露网站《巨潮资讯网》披露的《关于部分募集资金投资项目调整的公告》（公告编号 2015-091）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司于 2015 年 4 月 21 日召开的第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第九次会议审议通过，并经公司独立董事发表同意意见，公司使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 2,567.21 万元。该事项已经天职国际进行专项审核，并出具“天职业字[2015]8802 号”</p>

	鉴证报告。上述募集资金置换事项已实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司首发募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
湖南博世科麓谷环保科技园	120,339,600.00	9,773,738.72	9,994,625.72	8.31%	-	2015-02-09、2016-03-16	巨潮资讯网
固体废弃物制备天然气综合利用项目	80,662,300.00	737,099.97	737,099.97	0.91%	-	2016-03-16	巨潮资讯网
澄江县城镇供排水及垃圾收集处置项目	395,153,900.00			-	-	2016-06-13	巨潮资讯网
博世科环保产业高安基地迁建项目	234,320,000.00	951,566.17	951,566.17	0.41%	-	2016-01-13、2016-03-16	巨潮资讯网
合计	830,475,800.00	11,462,404.86	11,683,291.86	--		--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《公司章程》、《未来利润分配规划（2014-2016 年）》及其他法律法规的规定执行公司现行有效的利润分配政策。

2016 年 4 月 6 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过公司 2015 年年度利润分配方案：以公司总股本 127,285,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.60 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本，该方案已于 2016 年 5 月 26 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决	是，公司 2015 年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第一百

议的要求:	五十四条的相关规定执行, 并经 2015 年年度股东大会审议通过, 在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰:	是, 《公司章程》第一百五十四条, 明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序, 符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求, 分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备:	是, 公司《关于公司 2015 年度利润分配预案的议案》已经第二届董事会三十二次会议、第二届监事会第十七次会议和 2015 年年度股东大会审议通过, 履行了相关决策程序, 并于 2016 年 5 月 26 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是, 独立董事发表了同意关于 2015 年度利润分配预案的独立意见,
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会, 其合法权益是否得到了充分保护:	是, 公司利润分配决策程序和机制完备, 切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的, 条件及程序是否合规、透明:	-

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

经公司第二届董事会第三十五次会议审议通过，2016年5月5日，公司与广西壮族自治区环境保护科学研究院签署《广西环科院环保有限公司环评业务整体划归广西博世科环保科技股份有限公司的合同》，由公司的子公司广西博环环境咨询服务有限公司整体接收环科院全资子公司广西环科院环保有限公司的环评业务，并受让所涉及的相关无形资产，包括但不限于客户资源、人力资源和环评技术等，交易对价为3024.25万元，上述事项已获环保部核准，并办理相关变更手续，取得证书编号为国环评证甲字第2902号的《建设项目环境影响评价资质证书》。本次整体接收环评业务并受让无形资产不属于关联交易，对公司损益的影响为50.40万元。

以上事项敬请查阅公司于2016年5月5日、5月23日、6月7日、8月1日分别在巨潮资讯网上刊登的相关公告。

公司通过子公司整体接收广西环科院的环评甲级资质，是公司打通全产业链的一个新的布局，接收环评业务资质以后，通过环境评价能力和环境治理能力的协同和互补优势，促进公司形成“咨询、诊断、治理、运营”的一体化综合竞争能力，同时对公司订单储备、协同产业链上发挥积极作用。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第十六次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向西藏广博环保投资有限责任公司在内的不超过 5 名特定对象（含 5 名）非公开发行不超过 2,500 万股股票，募集资金不超过 55,000 万元，用于公司 PPP 项目建设和补充流动资金。

公司共同实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍合计持有广博投资 80% 股权，除上述 4 人外，广博投资其他股东为公司中高层管理人员。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等的规定，本次非公开发行股票事项涉及关联交易，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与广博投资签订<附条件生效的股份认购合同>的议案》等与关联交易有关的议案，关联董事王双飞、杨崎峰、宋海农、陈琪在相关议案审议时回避表决，相关议案经非关联董事表决通过。同日召开的公司第二届监事会第十六次会议亦审议通过上述事项。公司事前向独立董事提交了相关资料，独立董事进行了事前审查，并发表了事前认可意见及独立意见。

本次非公开发行股票的申请已于 2016 年 7 月 8 日获中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，待公司收到正式予以核准的书面文件后，将另行公告。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

①2014年5月19日，郴州市矿业联合会出具《房屋无偿提供使用证明》，其将位于郴州市苏仙区苏石路28号市政政务中心办公楼9楼909室无偿提供给湖南绿矿用办公经营场所，使用期限自2014年5月19日至2017年5月18日。

②2015年11月17日，北京博世科与北京华汇房地产开发中心（简称“出租方”）签订《马哥孛罗大厦租赁合同》（合同号：2015第F701号）。出租方将坐落于北京市朝阳区安立路80号马哥孛罗大厦701写字间租赁给北京博世科作为办公使用，建筑面积331.38平米。租赁期限为贰年，自2015年12月21日至2017年12月20日止。北京博世科需承担每日人民币7.05元/天/平方米租金及每日人民币0.95元/天/平方米物业管理费。

③2015年7月20日，广西贺州华润循环经济产业示范区管理委员会出具《证明》，其将位于华润循环经济示范区内的办公楼二楼办公室三间无偿提供给富川博世科用作办公场所。

④2015年7月21日，泗洪博世科与泗洪县水利局水费管理站签订《住所（营业场所）租赁合同》，泗洪县水利局水费管理站将坐落于泗洪县人民北路14号，面积为150平方米的房屋，租赁给泗洪博世科作为办公场所，租赁期限自2015年7月21日至2016年7月20日，每月租金2,500元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用 √不适用

2、担保情况

√适用 □不适用

单位：万元

公司对外担保情况（含子公司对外担保情况，但不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广西博世科环保科技股份有限公司	2015-12-25	3,000	2016年3月10日	3,000	连带责任保证		否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南博世科华亿环境工程有限公司	-	2,500	2015年03月27日	2,500	连带责任保证	二年	否	是
湖南博世科华亿环境工程有限公司	2015年07月21日	20,000	2015年10月10日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
泗洪博世科水务有限公司	2015年10月21日	20,000	2016年3月24日	20,000	连带责任保证	十一年	否	是
报告期内审批对子公司			50,000	报告期内对子公司担保				23,500

担保额度合计 (B1)		实际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	92,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	23,500
子公司对子公司的担保情况			
报告期内, 公司未发生子公司为子公司提供担保的事项。			
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	50,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	26,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	95,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	26,500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		68.31%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0	
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 (E)		22,500	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		7,102.28	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		29,602.28	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

注 1: 2016 年 3 月 16 日, 经公司第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于公司 2016 年度对合并报表范围内子公司提供担保额度的议案》, 为发挥各子公司市场融资功能, 满足其正常生产经营需要, 公司将根据届时合并报表范围内各子公司的实际情况和银行要求, 对其 2016 年度生产经营性融资活动提供担保, 担保总额度不超过 5 亿元, 有效期自股东大会批准之日起至 2016 年年度股东大会之日止。公司独立董事发表了同意的独立意见。上述议案经 2015 年年度股东大会审议通过。

注 2: 表格中“实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例”中的“净资产”为“归属于母公司所有者权益”。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷	2015 年 12 月 3 日	2015 年 12 月 3 日 -2018 年	正常履行中

			款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。		12月3日	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	首发承诺	关于招股说明书真实、准确、完整、及时的承诺	2014年05月20日	长期	正常履行中
	王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	实际控制人首发承诺	关于招股说明书真实、准确、完整、及时的承诺	2014年05月20日	长期	正常履行中
	公司	首发承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	2014年08月08日	长期	正常履行中
	公司	首发承诺	公司将确保以后新担任的董事、监事和高级管理人员按照公司和现有董事、监事和高级管理人员作出的相关公开承诺履行义务,并在将来新聘该等人员时,要求其就此做出书面承诺。	2014年05月20日	长期	正常履行中
	公司	首发承诺	公司若未能履行首次公开发行中招股书披露的所有承诺,则公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。同时,若致使投资者在证券交易中遭受损失,公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金,为公司根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。	2014年05月20日	长期	正常履行中
	王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	股份锁定的承诺	公司实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰和许开绍承诺:其在本次公开发行股票前所持有的博世科股份,自博世科股份在证券交易所上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由博世科回	2014年05月20日	2018年2月17日	正常履行中

		购；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。其所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
盈富泰克创业投资有限公司、深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	股份锁定的承诺	其所持有的博世科股份，自博世科在证券交易所上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由博世科回购。	2014 年 05 月 20 日	2016 年 2 月 17 日	履行完毕
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	关于持股意向和减持意向的承诺	在本次公开发行股票前所持博世科股份，在锁定期满后 2 年内减持的，每年减持的股份合计不超过其所持有的博世科股份数的 25%，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，减持底价进行相应调整），减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行，在减持前提前 3 个交易日通知博世科并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴博世科。	2014 年 05 月 20 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行中
盈富泰克创业投资有限公司、深圳市	关于持股意向和减持意向的	在博世科首次公开发行股票前所持博世科股份，在	2014 年 05 月 20 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行中

	达晨财富创业投资企业（有限合伙）	承诺	锁定期满后两年内,减持数量不超过本次发行前持有股份的 100%,减持价格为不低于届时最近一期经审计的每股净资产,如遇除权除息,上述减持底价及减持数量进行相应调整。减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。在减持前提前 3 个交易日通知博世科并予以公告。本企业将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺,规范诚信履行义务,如违反本承诺进行减持的,自愿将减持所得收益上缴博世科。			
	王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	关于稳定股价的承诺	为维护公众投资者的利益,公司股东大会已审议通过“稳定股价预案”。本人承诺如果公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值时,将启动稳定股价的预案。本人已了解并知悉公司股东大会审议通过的《稳定股价预案》的全部内容,本人承诺将遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。	2014 年 05 月 20 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行中
	王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	关于一致行动的承诺	2012 年 1 月,公司实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍共同签订了《一致行动协议书》,承诺各方自签署该协议	2012 年 01 月 30 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行中

		后至博世科首次公开发行股票并上市交易三十六个月内仍将作为一致行动人对博世科形成最终共同实际控制。			
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	首发承诺	关于避免同业竞争的承诺	2012年01月30日	长期	正常履行中
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	首发承诺	关于减少和规范关联交易的承诺	2012年01月30日	长期	正常履行中
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	首发承诺	关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的承诺	2012年01月30日	长期	正常履行中
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	承诺约束措施	公司实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍承诺：若本人未能履行上述承诺及在博世科招股说明书中披露的其他公开承诺，本人将依法承担相应的法律责任，并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行之日起30日内，或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起30日内，本人将自愿按相应赔偿金额申请冻结本人所持博世科相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障。	2014年05月20日	长期	正常履行中
盈富泰克创业投资有限公司、深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	首发承诺	本公司/企业承诺不采取其他任何通过增持、协议、合作、关联方关系等合法途径扩大其对博世科的控制比例，或者巩固其对博世科的持股地位；行使表决权时，按照独立判断自行投票表决，不与博世科其他	2014年05月20日	长期	正常履行中

			股东通过协议或其他安排采取一致行动;未来不通过任何途径取得博世科控制权,或者利用持股地位干预博世科正常生产经营活动。			
	盈富泰克创业投资有限公司、深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)	首发承诺	本公司/企业将严格遵守我国法律法规的有关规定以及本公司/企业就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的相关承诺,规范诚信履行股东的义务。如本公司/企业违反上述承诺,将承担相应的法律责任。	2014年05月20日	长期	正常履行中
	全体董事和高级管理人员	关于非公开发行股票摊薄即期回报后采取填补措施的承诺	承诺主要内容:不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;对本人的职务消费行为进行约束;不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺;切实履行公司制	2016-5-12	-	正在履行中

			定的有关填补回报措施以及对此作出的有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
	王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	关于非公开发行股票摊薄即期回报后采取填补措施的承诺	本人承诺不越权干预公司经营管理活动,不会侵占公司利益。自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2016-5-12	-	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

报告期内, 盈富泰克创业投资有限公司、深圳市达晨财富创业投资企业(有限合伙)关于股份锁定的

承诺于 2016 年 2 月 17 日履行完毕。除此之外，不存在公司、持股 5% 以上股东、实际控制人在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、完成第三届董事会、第三届监事会的换届选举工作

公司第二届董事会于报告期内届满，公司于 2016 年 5 月 4 日发布关于董事会、监事会换届选举的提示性公告，征集候选人的推荐。经公司第二届董事会第三十六次会议决议、第二届监事会第十九次会议决议，并经 2016 年第三次临时股东大会审议通过，完成了公司第三届董事会、监事会的换届选举工作，经第三届董事会第一次会议决议、第三届监事会第一次会议决议，续聘了董事长、副董事长、各专门委员会委员、监事会主席等人选，新任董事会、监事会组成人员没有变化，具体请参见公司《2015 年年度报告》。

2、高级管理人员的续聘及聘任

经公司第三届董事会第一次会议决议、第三届监事会第一次会议决议，除新聘任的证券事务代表及两名副总经理外，总经理、财务总监、董事会秘书及其余副总经理等高级管理人员没有变化，具体请参见公司《2015 年年度报告》。

3、对外投资设立子公司的进展情况

①陆川博世科：经公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于设立全资子公司陆川博世科生物能源科技开发有限公司（暂定名称）的议案》，陆川博世科注册资本 1,000 万元，法定代表人陆立海，成立日期 2016 年 3 月 4 日，经营范围：生物燃气和生物质材料的研发、生产、销售；肥料的生产、销售；农林作物、蔬菜、水果种植、销售。（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）

②湖南博世科：经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于向全资子公司湖南博世科华亿环境工程有限公司增加注册资本的议案》，公司对湖南博世科增资 2,000 万元，增资后，湖南博世科注册资本由原 3,008 万元增至 5,008 万元。湖南博世科已于 2016 年 3 月 24 日取得变更后的营业执照。

③博环环境：博环环境原为公司全资子公司，注册资本 650 万元。经公司第二届董事会第三十三次会议审议通过《关于放弃优先认购全资子公司新增出资的议案》，由博环环境核心员工认缴新增出资 350 万元，博环环境的注册资本增至 1,000 万元，由公司的全资子公司变更为控股子公司，公司持有博环环境的股权比例由 100% 降至 65%，博环环境已于 2016 年 4 月 15 日取得变更后的营业执照。

④花垣博世科：花垣博世科为公司与花垣县现代农业科技示范园区投资开发有限责任公司共同出资设立的公司，原注册资本 3,000 万元，公司出资占比 90%。经公司第二届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司对外投资暨对控股子公司增加注册资本的议案》，出资双方共同增资 1,000 万元，花垣博世科注册资本增至 4,000 万元，公司出资占比不变。花垣博世科已于 2016 年 5 月 23 日取得变更后的营业执照。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	96,285,000	75.65%				-38,313,900	-38,313,900	57,971,100	45.54%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	96,285,000	75.65%				-38,313,900	-38,313,900	57,971,100	45.54%
其中：境内法人持股	30,573,900	24.02%				-30,573,900	-30,573,900		
境内自然人持股	65,711,100	51.63%				-7,740,000	-7,740,000	57,971,100	45.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	31,000,000	24.35%				38,313,900	38,313,900	69,313,900	54.46%
1、人民币普通股	31,000,000	24.35%				38,313,900	38,313,900	69,313,900	54.46%
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	127,285,000	100.00%						127,285,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，盈富泰克创业投资有限公司、深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）、霍建民、张频、詹学丽、杨金秀、莫翠林、王继荣等 8 名持有的首发前限售股份的股东已于 2016 年 2 月 17 日解除股份限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王双飞	30,266,100	-	-	30,266,100	首发限售股	2018年2月17日
盈富泰克创业投资有限公司	16,676,280	16,676,280	-	0	2016年2月17日限售期满	-
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	13,897,620	13,897,620	-	0	2016年2月17日限售期满	-
宋海农	4,950,000	-	-	4,950,000	首发限售股	2018年2月17日
杨崎峰	4,950,000	-	-	4,950,000	首发限售股	2018年2月17日
许开绍	4,950,000	-	-	4,950,000	首发限售股	2018年2月17日
霍建民	2,362,500	2,362,500	-	0	2016年2月17日限售期满	-
张频	1,890,000	1,890,000	-	0	2016年2月17日限售期满	-
王继荣	1,800,000	1,800,000	-	0	2016年2月17日限售期满	-
陈琪	1,350,000	-	-	1,350,000	首发限售股	2018年2月17日
黄海师	1,350,000	-	-	1,350,000	首发限售股	2018年2月17日
叶远箭	1,350,000	-	-	1,350,000	首发限售股	2018年2月17日
罗文连	1,132,926	-	-	1,132,926	首发限售股	2018年2月17日
杨金秀	720,000	720,000	-	0	2016年2月17日限售期满	-
张文亮	630,590	-	-	630,590	首发限售股	2018年2月17日
莫翠林	630,000	630,000	-	0	2016年2月17日限售期	-

					满	
成一知	458,612	-	-	458,612	首发限售股	2018年2月17日
詹学丽	337,500	337,500	-	0	2016年2月17日限售期满	-
其他限售股股东	6,582,872	-	-	6,582,872	首发限售股及股权激励限售	按首发承诺及股权激励计划执行
合计	96,285,000	38,313,900	-	57,971,100		

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	11,159							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王双飞	境内自然人	23.78%	30,266,100	0	30,266,100	0	质押	7,000,000
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	13.10%	16,676,280	0	0	16,676,280		
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.78%	9,897,620	-4,000,000	0	9,897,620		
许开绍	境内自然人	3.89%	4,950,000	0	4,950,000	0	质押	1,000,000
宋海农	境内自然人	3.89%	4,950,000	0	4,950,000	0	质押	1,000,000
杨崎峰	境内自然人	3.89%	4,950,000	0	4,950,000	0	质押	1,000,000
张华	境内自然人	1.16%	1,470,860	1,470,860	0	1,470,860		
陈琪	境内自然人	1.06%	1,350,000	0	1,350,000	0	质押	1,100,000
叶远箭	境内自然人	1.06%	1,350,000	0	1,350,000	0	质押	1,350,000
黄海师	境内自然人	1.06%	1,350,000	0	1,350,000	0	质押	1,100,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2012年1月，公司实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍共同签订了《一致行动协议书》，承诺各方自签署该协议后至博世科首次公开发行股票并上市交易三十六个月内仍将作为一致行动人对博世科形成最终共同实际控制。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
盈富泰克创业投资有限公司	16,676,280	人民币普通股	16,676,280					
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	9,897,620	人民币普通股	9,897,620					

张华	1,470,860	人民币普通股	1,470,860
杨梅	1,168,600	人民币普通股	1,168,600
张频	940,200	人民币普通股	940,200
JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金	761,581	人民币普通股	761,581
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	530,000	人民币普通股	530,000
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	511,501	人民币普通股	511,501
陈健桐	482,000	人民币普通股	482,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	2012 年 1 月，公司实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍共同签订了《一致行动协议书》，承诺各方自签署该协议后至博世科首次公开发行股票并上市交易三十六个月内仍将作为一致行动人对博世科形成最终共同实际控制。除此之外，未知公司前 10 名无限售流通股股东之间和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用。

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
王双飞	董事长	现任	30,266,100			30,266,100				
杨崎峰	副董事长、副总经理	现任	4,950,000			4,950,000				
宋海农	董事、总经理	现任	4,950,000			4,950,000				
陈琪	董事、副总经理、财务总监	现任	1,350,000			1,350,000				
周宁	董事	现任								
路颖	董事	现任								
覃解生	独立董事	现任								
徐全华	独立董事	现任								
雷福厚	独立董事	离任 (注1)								
陈文南	监事会主席	现任	90,000			90,000				
罗春风	职工监事	现任								
李旻	监事	现任								
周永信	副总经理	现任	370,000			370,000	370,000			370,000
农斌	副总经理	现任	330,000			330,000	330,000			330,000
黄海师	副总经理	现任	1,350,000			1,350,000				
赵璇	副总经理	现任	180,000			180,000	180,000			180,000
何凝	副总经理	现任	40,000			40,000	40,000			40,000
陈国宁	副总经理	现任	440,000			440,000	350,000			350,000
詹磊	副总经理	现任	380,000			380,000	290,000			290,000
合计	--	--	44,696,100			44,696,100	1,560,000			1,560,000

注 1：根据《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，雷福厚先生申请辞去第二届独立董事职务，因其辞职将导致公司独立董事人数低于董事总人数的三分之一，雷福厚先生将继续履职直至公司补选新任独立董事。

2、持有股票期权情况

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈国宁	副总经理	聘任	2016年5月30日	公司经营管理组织架构正常调整需要。
詹磊	副总经理	聘任	2016年5月30日	公司经营管理组织架构正常调整需要。

公司第二届董事会于报告期内届满，经公司第二届董事会第三十六次会议决议、第二届监事会第十九次会议决议，并经 2016 年第三次临时股东大会审议通过，完成了公司第三届董事会、监事会的换届选举工作，经第三届董事会第一次会议决议、第三届监事会第一次会议决议，续聘了董事长、副董事长、各专门委员会委员、监事会主席等人员，新任董事会、监事会组成人员没有变化，具体请参照公司《2015 年年度报告》。

经公司第三届董事会第一次会议决议、第三届监事会第一次会议决议，除上述新聘任的两名副总经理外，公司总经理、财务总监、董事会秘书及其余副总经理等高级管理人员没有变化，具体请参照公司《2015 年年度报告》。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：

广西博世科环保科技股份有限公司

2016 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	160,062,783.02	171,187,606.00
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	13,933,654.47	18,986,697.74
应收账款	485,229,476.32	380,249,128.89
预付款项	31,247,971.52	23,985,881.31
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	43,382,826.79	48,960,122.79
买入返售金融资产		
存货	93,086,551.99	81,395,546.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	29,176,425.03	29,176,425.03
其他流动资产	557,754.27	1,077,085.49
流动资产合计	856,677,443.41	755,018,493.67
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	32,439,036.68	6,279,026.92
长期股权投资	7,550,364.48	7,985,134.43
投资性房地产		
固定资产	70,369,227.99	70,496,742.24
在建工程	277,901,729.77	132,112,264.57
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	88,731,376.79	39,617,944.88
开发支出	737,099.97	
商誉		
长期待摊费用	1,938,007.60	
递延所得税资产	12,514,597.19	9,598,813.84
其他非流动资产	24,140,807.64	20,930,955.00
非流动资产合计	516,322,248.11	287,020,881.88
资产总计	1,372,999,691.52	1,042,039,375.55
流动负债：		
短期借款	383,500,000.00	319,000,000.00
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		20,067,749.20
应付账款	283,587,221.86	191,038,005.48
预收款项	4,499,439.24	21,604,383.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,936,762.92	8,675,045.33
应交税费	22,496,700.43	15,479,591.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,719,697.74	70,380,845.20
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		
其他流动负债		
流动负债合计	778,739,822.19	646,245,620.16
非流动负债：		
长期借款	155,850,000.00	
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	3,363,959.57	3,193,153.82
递延收益	25,301,200.00	23,510,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	184,515,159.57	26,703,153.82
负债合计	963,254,981.76	672,948,773.98
所有者权益：		
股本	127,285,000.00	127,285,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,723,993.38	143,029,993.38
减：库存股	68,525,100.00	68,525,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,340,543.49	17,592,070.91
一般风险准备		
未分配利润	161,129,890.50	149,825,208.83
归属于母公司所有者权益合计	387,954,327.37	369,207,173.12
少数股东权益	21,790,382.39	-116,571.55
所有者权益合计	409,744,709.76	369,090,601.57
负债和所有者权益总计	1,372,999,691.52	1,042,039,375.55

法定代表人：宋海农

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：周晓华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	97,451,564.49	164,852,368.52
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	10,157,713.67	18,926,697.74
应收账款	360,769,064.49	293,511,259.72
预付款项	23,465,352.10	21,099,618.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,683,225.68	49,550,271.23
存货	89,897,279.36	78,925,503.17
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	29,176,425.03	29,176,425.03
其他流动资产	554,524.70	1,053,596.67
流动资产合计	681,155,149.52	657,095,740.80
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	32,439,036.68	6,279,026.92
长期股权投资	157,310,364.48	122,465,134.43
投资性房地产		
固定资产	67,187,168.91	67,683,645.62
在建工程	2,488,816.65	3,421,746.48
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	28,250,205.02	28,771,610.30
开发支出	737,099.97	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,762,071.96	8,305,324.32
其他非流动资产	9,371,120.00	1,857,000.00
非流动资产合计	308,545,883.67	238,783,488.07
资产总计	989,701,033.19	895,879,228.87
流动负债：		
短期借款	346,500,000.00	282,000,000.00
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		20,067,749.20
应付账款	133,801,347.33	94,163,074.09
预收款项	4,007,279.24	21,604,383.46
应付职工薪酬	2,436,151.08	7,192,115.38
应交税费	17,659,756.77	12,994,570.78
应付利息		

应付股利		
其他应付款	83,672,316.67	73,796,525.04
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		
流动负债合计	588,076,851.09	511,818,417.95
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,099,477.78	1,868,932.36
递延收益	24,801,200.00	23,010,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,900,677.78	24,878,932.36
负债合计	614,977,528.87	536,697,350.31
所有者权益：		
股本	127,285,000.00	127,285,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	148,723,993.38	143,029,993.38
减：库存股	68,525,100.00	68,525,100.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,340,543.49	17,592,070.91
未分配利润	147,899,067.45	139,799,914.27
所有者权益合计	374,723,504.32	359,181,878.56
负债和所有者权益总计	989,701,033.19	895,879,228.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	281,674,346.46	223,541,744.92
其中：营业收入	281,674,346.46	223,541,744.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	263,440,746.12	202,901,366.11
其中：营业成本	198,155,185.51	155,827,312.74
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	2,589,817.08	2,381,380.31
销售费用	9,577,801.17	8,718,704.55
管理费用	34,990,844.50	21,044,607.43
财务费用	7,609,765.68	7,857,961.33
资产减值损失	10,517,332.18	7,071,399.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-434,769.95	-57,303.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-434,769.95	-57,303.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,798,830.39	20,607,524.89
加：营业外收入	5,649,854.36	2,048,850.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,885.00	84,835.68
其中：非流动资产处置损失	885.00	11,835.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,427,799.75	22,571,539.89
减：所得税费用	3,089,491.56	2,735,443.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,338,308.19	19,836,096.08
归属于母公司所有者的净利润	20,690,254.25	19,848,158.62
少数股东损益	-351,946.06	-12,062.54
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	20,338,308.19	19,836,096.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,690,254.25	19,848,158.62
归属于少数股东的综合收益总额	-351,946.06	-12,062.54
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.16	0.35
(二) 稀释每股收益	0.16	0.35

法定代表人：宋海农

主管会计工作负责人：陈琪

会计机构负责人：周晓华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	218,865,118.18	204,348,308.33
减：营业成本	152,222,444.38	141,965,109.09
营业税金及附加	1,563,687.06	2,034,028.13
销售费用	6,471,452.69	6,695,969.30
管理费用	28,569,106.40	16,993,620.08
财务费用	6,320,731.74	6,640,727.28
资产减值损失	8,662,572.17	5,908,747.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,450.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-434,769.95	-57,303.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-434,769.95	-57,303.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,620,353.79	24,077,253.46
加：营业外收入	5,377,496.90	2,048,850.68

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	885.00	84,835.68
其中：非流动资产处置损失	885.00	11,835.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,996,965.69	26,041,268.46
减：所得税费用	2,512,239.93	3,742,760.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,484,725.76	22,298,508.05
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	17,484,725.76	22,298,508.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	143,439,530.59	172,385,918.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净		

增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,438,345.91	
收到其他与经营活动有关的现金	98,200,874.03	28,033,724.03
经营活动现金流入小计	243,078,750.53	200,419,642.61
购买商品、接受劳务支付的现金	178,296,436.09	123,941,468.03
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	29,189,492.01	24,571,364.75
支付的各项税费	12,361,199.16	11,049,378.99
支付其他与经营活动有关的现金	80,070,084.22	103,596,079.95
经营活动现金流出小计	299,917,211.48	263,158,291.72
经营活动产生的现金流量净额	-56,838,460.95	-62,738,649.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,450,313.58	18,315,170.58
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	159,450,313.58	18,315,170.58
投资活动产生的现金流量净额	-159,450,313.58	-18,315,170.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,258,900.00	155,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,258,900.00	
取得借款收到的现金	307,350,000.00	77,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00
筹资活动现金流入小计	309,608,900.00	232,600,000.00
偿还债务支付的现金	87,000,000.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,409,560.02	7,645,579.08
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	376,000.00	29,455,471.73
筹资活动现金流出小计	103,785,560.02	124,101,050.81
筹资活动产生的现金流量净额	205,823,339.98	108,498,949.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,375.34	-18,090.03
五、现金及现金等价物净增加额	-10,447,059.21	27,427,039.47
加：期初现金及现金等价物余额	146,787,611.25	75,341,542.77
六、期末现金及现金等价物余额	136,340,552.04	102,768,582.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	119,016,651.95	156,031,087.80
收到的税费返还	1,438,345.91	
收到其他与经营活动有关的现金	167,837,522.63	25,928,566.38
经营活动现金流入小计	288,292,520.49	181,959,654.18
购买商品、接受劳务支付的现金	141,265,560.52	100,339,227.60
支付给职工以及为职工支付的现金	21,261,130.49	17,992,700.59
支付的各项税费	11,074,703.20	8,018,775.35

支付其他与经营活动有关的现金	182,221,373.32	86,296,230.54
经营活动现金流出小计	355,822,767.53	212,646,934.08
经营活动产生的现金流量净额	-67,530,247.04	-30,687,279.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,720,897.54	14,039,578.99
投资支付的现金	35,280,000.00	9,500,000.00
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	46,000,897.54	23,539,578.99
投资活动产生的现金流量净额	-46,000,897.54	-23,539,578.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		155,000,000.00
取得借款收到的现金	124,500,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		600,000.00
筹资活动现金流入小计	124,500,000.00	205,600,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,132,090.02	6,418,592.97
支付其他与筹资活动有关的现金	376,000.00	29,455,471.73
筹资活动现金流出小计	75,508,090.02	115,874,064.70
筹资活动产生的现金流量净额	48,991,909.98	89,725,935.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,375.34	-18,090.03
五、现金及现金等价物净增加额	-64,520,859.26	35,480,986.38
加：期初现金及现金等价物余额	140,452,373.77	59,520,186.19
六、期末现金及现金等价物余额	75,931,514.51	95,001,172.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	12,728,5000.00				143,029,993.38	68,525,100.00			17,592,070.91		149,825,208.83	-116,571.55	369,090,601.57
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	127,285,000.00				143,029,993.38	68,525,100.00			17,592,070.91		149,825,208.83	-116,571.55	369,090,601.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,694,000.00			1,748,472.58		11,304,681.67	21,906,953.94		40,654,108.19
（一）综合收益总额										20,690,254.25	-351,946.06		20,338,308.19
（二）所有者投入和减少资本					5,694,000.00						22,258,900.00		27,952,900.00
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					5,694,000.00								5,694,000.00
4. 其他													
(三) 利润分配								1,748,472.58		-9,385,572.58			-7,637,100.00
1. 提取盈余公积								1,748,472.58		-1,748,472.58			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,637,100.00			-7,637,100.00
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													
四、本期期末余额	127,285,000.00				148,723,993.38	68,525,100.00			19,340,543.49		161,129,890.50	21,790,382.39	409,744,709.76

上期金额

单位：元

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	46,500,000.00				29,840,893.38				13,212,236.81		114,933,081.73	-16,887.00	204,469,324.92
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	46,500,000.00				29,840,893.38				13,212,236.81		114,933,081.73	-16,887.00	204,469,324.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	15,500,000.00				109,000,000.00				2,229,850.81		13,898,307.81	-12,062.54	140,616,096.08
(一)综合收益总额											19,848,158.62	-12,062.54	19,836,096.08
(二)所有者投入和减少资本	15,500,000.00				109,000,000.00								124,500,000.00
1. 股东投入的普通股	15,500,000.00				109,000,000.00								124,500,000.00
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								2,229,850.81		-5,949,850.81			-3,720,000.00
1. 提取盈余公积								2,229,850.81		-2,229,850.81			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,720,000.00			-3,720,000.00
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													
四、本期期末余额	62,000,000.00				138,840,893.38				15,442,087.62		128,831,389.54	-28,949.54	345,085,421.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	127,285,000.00				143,029,993.38	68,525,100.00			17,592,070.91	139,799,914.27	359,181,878.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,285,000.00				143,029,993.38	68,525,100.00			17,592,070.91	139,799,914.27	359,181,878.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,694,000.00				1,748,472.58	8,099,153.18	15,541,625.76
(一) 综合收益总额										17,484,725.76	17,484,725.76
(二) 所有者投入和减少资本					5,694,000.00						5,694,000.00
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					5,694,000.00						5,694,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									1,748,472.58	-9,385,572.58	-7,637,100.00
1. 提取盈余公积									1,748,472.58	-1,748,472.58	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,637,100.00	-7,637,100.00
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	127,285,000.00				148,723,993.38	68,525,100.00			19,340,543.49	147,899,067.45	374,723,504.32

上期金额

单位：元

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	46,500,000.00				29,840,893.38				13,212,236.81	104,101,407.39	193,654,537.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	46,500,000.00				29,840,893.38				13,212,236.81	104,101,407.39	193,654,537.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)	15,500,000.00				109,000,000.00				2,229,850.81	16,348,657.24	143,078,508.05

列)											
(一) 综合收益总额										22,298,508.05	22,298,508.05
(二) 所有者投入和减少资本	15,500,000.00				109,000,000.00						124,500,000.00
1. 股东投入的普通股	15,500,000.00				109,000,000.00						124,500,000.00
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								2,229,850.81	-5,949,850.81		-3,720,000.00
1. 提取盈余公积								2,229,850.81	-2,229,850.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,720,000.00		-3,720,000.00
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	62,000,000.00				138,840,893.38				15,442,087.62	120,450,064.63	336,733,045.63

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

广西博世科环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）是由广西博世科环保科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司于 2010 年 8 月 10 日取得了变更后的企业法人营业执照，统一社会信用代码 91450100711480258H。公司住所：南宁市高新区科兴路 12 号；法定代表人：宋海农。

2015 年 1 月 30 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]176 号”文核准，公司首次向社会公众定价发行人民币普通股股票 1,550 万股。公司股票于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所创业板上市。2015 年 4 月 14 日，公司完成工商变更，变更后注册资本为人民币 62,000,000.00 元。

根据 2015 年 9 月 11 日公司 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 62,000,000.00 元，以 2015 年 6 月 30 日总股本为基数，按每 10 股转增 10 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份 62,000,000.00 股，每股面值 1 元，共计增加股本 62,000,000.00 元。转增后的注册资本为人民币 124,000,000.00 元，公司于 2015 年 10 月 27 日完成工商变更。

根据公司 2015 年第七次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》和第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第十四次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司申请向周永信等 92 名激励对象以每股 20.86 元的价格发行 328.50 万股股票，相应增加注册资本人民币 3,285,000.00 元，变更后注册资本为人民币 127,285,000.00 元。

2、经营范围

公司经营范围：环保设备制造及销售；环保设施运营（凭资质证经营）；环保技术研究开发及服务；市政工程施工、机电设备安装工程、承接环保工程、园林绿化工程（以上项目凭资质证经营）；园林设施及设备的销售、安装；园林绿化技术咨询、服务；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

3、公司组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，董事会和监事会向股东大会负责。

公司董事会聘任了董事会秘书、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员。根据业务发展需要，设立了董事会办公室、内审部、人力资源部、行政部、财务中心、采购中心、生产制造部、品控部、技术中心、市场部、项目部、安全部、物管部、企管中心、信息中心、投资发展部、海外部、化学品事业部、土壤修复事业部、设计研究院、运营中心等部门。

注册地址：广西南宁市高新区科兴路12号

财务报告批准报出日：2016年8月26日

报告期内，公司将花垣博世科、陆川博世科等 2 家子公司纳入本报告期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

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

正常经营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 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计

准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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企业或主体。

(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。

本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，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，详见本部分“14、长期股权投资”或“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”详见本部分“14、长期股权投资”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外理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 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，按照成本计量；

- 3) 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，或没有指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司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：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 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。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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。具体量化标准为: 本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查, 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 30% (含 30%) 或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值。

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	单项金额重大的标准为期末金额 100 万元以上(含 100 万元) 的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 按照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

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	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	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额
坏账准备的计提方法	个别认定法

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、建造合同形成的资产、产成品、包装物、委托加工物资及低值易耗品等，按照实际成本进行初始计量。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，主要原材料发出时按加权平均法核算，产成品发出时按个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，通常按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。可变现净值按日常活动中，以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确定。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13、划分为持有待售资产**(1) 持有待售资产的确认标准**

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产

- 1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

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，其会计政策详见本部分“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/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。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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：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。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，按本部分“7、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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制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在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

适用 不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3-5	3.17-3.23
机器设备	年限平均法	10	3-5	9.50-9.70
运输工具	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，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以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 3) 即使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 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；
- 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 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

- 1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化

- ①资产支出已经发生；
 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。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利技术及软件等，按成本进行初始计量。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司现有无形资产的摊销年限如下：

资产类别	预计使用寿命（年）
土地使用权	50
专利技术	10
软件	5—10

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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。

(5) 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，包括固定资产装修改造支出及其他已经发生但应由本期和以后各期负

担的分摊期限在一年以上的各项费用，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日

对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28、收入

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 建造合同

本公司在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计，是指合同收入能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，实际发生的成本能够清楚的区分和可靠的计量，合同完工进度和为完成合同将要发生的成本能够可靠地计量。采用完工百分比法时，合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当前费用。计提的预计合同损失准备在报表中列示为存货跌价准备。

在建造合同的结果不能可靠估计时，区别以下情况处理：

1) 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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

2) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

(3) 提供劳务

在同一会计期间内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(4) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，与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。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产(银行存款)和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益，补助文件明确约定需要验收的，在通过验收时计入当期损益。与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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) 承租人

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益，发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用。

出租人承担了某些费用的，将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的，分别以下情况处理：

- a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值的差额计入当期损益。
- b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的，售价低于公允价值的差额，应计入当期损益；但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时，有关损失应予以递延(递延收益)，并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊；如果售价大于公允价值，其大于公允价值的部分应计入递延收益，并在租赁期内分摊。

2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益，金额较大的资本化，在整个经营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。对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧，对于其它经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的，将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的

租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 承租人

在租赁期开始日，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。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计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 出租人

在租赁期开始日，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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期

间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司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。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、6%、11%、3%
城市维护建设税	按当期应纳流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按当期应纳流转税额	3%
地方教育附加	按当期应纳流转税额	2%
其他税项	依据税法规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广西博世科环保科技股份有限公司	15%
湖南博世科华亿环境工程有限公司	15%
北京博世科环保科技有限公司	25%
湖南南方绿色矿业工程技术有限公司	25%
贺州博世科环境投资建设管理有限责任公司	25%
泗洪博世科水务有限公司	25%
广西博环环境咨询服务有限公司	25%
花垣博世科水务有限公司	25%
陆川博世科生物能源科技开发有限公司	25%
富川博世科水务有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 所得税

公司于 2014 年 11 月 3 日取得由广西壮族自治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区国家税务局、广西壮族自治区地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201445000125，有效期三年。本公司 2014 年-2016 年享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司湖南博世科于 2015 年 10 月 28 日取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201543000130，有效期三年。湖南博世科 2015 年-2017 年享受高新技术企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 其他说明

公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,657.35	2,702.54
银行存款	136,328,894.69	146,784,908.71
其他货币资金	23,722,230.98	24,399,994.75
合计	160,062,783.02	171,187,606.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金主要系履约保函保证金、银行质押借款保证金等，因使用受限，未作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,933,654.47	18,986,697.74
合计	13,933,654.47	18,986,697.74

(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

单位：元

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	25,682,860.68	
合计	25,682,860.68	

(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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	528,190,717.27	100.00%	42,961,240.95	8.13%	485,229,476.32	413,434,261.94	100.00%	33,185,133.05	8.03%	380,249,128.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	528,190,717.27	100.00%	42,961,240.95	8.13%	485,229,476.32	413,434,261.94	100.00%	33,185,133.05	8.03%	380,249,128.89

期末单项金额重大并单独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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	403,029,328.78	20,151,466.44	5.00%
1 至 2 年	62,439,507.16	6,243,950.71	10.00%
2 至 3 年	50,382,540.13	10,076,508.03	20.00%
3 年以上	12,339,341.20	6,489,315.77	52.59%
3 至 4 年	11,373,857.33	5,686,928.67	50.00%
4 至 5 年	815,483.87	652,387.10	80.00%
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	528,190,717.27	42,961,240.95	8.13%

确定该组合的依据说明：账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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：

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 9,776,107.90 元；本期无收回或转回坏账准备。

(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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南宁化工集团有限公司	103,512,714.33	19.60%	5,175,635.72
海南金海浆纸业有限公司	46,421,819.00	8.79%	2,321,090.95
永顺县住房和城乡建设局	40,529,194.37	7.67%	2,331,716.22
贺州市城市建设投资开发集团有限公司	33,076,200.00	6.26%	1,653,810.00
株洲循环经济投资发展集团有限公司	29,176,425.02	5.52%	1,458,821.25
合计	252,716,352.72	47.85%	12,941,074.14

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,695,048.28	79.03%	20,879,659.36	87.05%
1 至 2 年	6,552,923.24	20.97%	3,106,221.95	12.95%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	31,247,971.52	--	23,985,881.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款未及结算原因的说明：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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
贺州市城市建设投资开发集团有限公司	4,000,000.00	12.80%
广州中洲环保科技有限公司	2,215,919.92	7.09%
湖南美晶国际贸易有限公司	2,000,000.00	6.40%
PERMASCAND AB	1,295,007.00	4.14%
大连宏亚泵业有限公司	1,168,067.65	3.74%
合计	10,678,994.57	34.18%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

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

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	47,293,026.63	100.00%	3,910,199.84	8.27%	43,382,826.79	52,129,098.35	100.00%	3,168,975.56	6.08%	48,960,122.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,293,026.63	100.00%	3,910,199.84	8.27%	43,382,826.79	52,129,098.35	100.00%	3,168,975.56	6.08%	48,960,122.79

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

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,465,782.72	1,323,289.14	5.00%
1 至 2 年	18,535,380.87	1,853,538.09	10.00%
2 至 3 年	1,791,863.04	358,372.61	20.00%
3 年以上	500,000.00	375,000.00	75.00%
3 至 4 年	250,000.00	125,000.00	50.00%
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	250,000.00	250,000.00	100.00%
合计	47,293,026.63	3,910,199.84	8.27%

确定该组合依据的说明：账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合中，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 741,224.28 元；本期无收回或转回坏账准备。

(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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金	34,207,622.79	47,352,135.79
其他	13,085,403.84	4,776,962.56
合计	47,293,026.63	52,129,098.35

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
永顺县新水厂工程建设指挥部	项目保证金	16,000,000.00	1-2 年	33.83%	1,600,000.00
泗洪县公共资源交易中心	项目保证金	5,000,000.00	1 年以内	10.57%	250,000.00
贺州市八步区市容市政管理局	项目保证金	3,000,000.00	1 年以内	6.34%	150,000.00
陆川县小城镇建设有限公司	项目保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.23%	100,000.00
宾阳县财政局	项目保证金	1,366,200.00	注：1 年以内、1-2	2.89%	113,755.00

			年		
合计	--	27,366,200.00		57.87%	2,213,755.00

注：1 年以内 457,300.00 元；1-2 年 908,900.00 元。

(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

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	58,909,241.82		58,909,241.82	52,815,677.51		52,815,677.51
在产品	27,939,156.42		27,939,156.42	19,164,613.41		19,164,613.41
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	6,238,153.75		6,238,153.75	9,415,255.50		9,415,255.50
合计	93,086,551.99		93,086,551.99	81,395,546.42		81,395,546.42

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	152,516,316.27

累计已确认毛利	73,923,328.51
减：预计损失	
已办理结算的金额	220,201,491.03
建造合同形成的已完工未结算资产	6,238,153.75

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

项目	期末余额	期初余额
大湖重金属污染治理 BT 工程项目	29,176,425.03	29,176,425.03
合计	29,176,425.03	29,176,425.03

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵	33,553.18	23,488.82
预交税费	524,201.09	1,053,596.67
合计	557,754.27	1,077,085.49

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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							
BT 融资建设工程	32,439,036.68		32,439,036.68	6,279,026.92		6,279,026.92	
合计	32,439,036.68		32,439,036.68	6,279,026.92		6,279,026.92	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□ 适用 √ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

17、长期股权投资

单位：元

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										
株洲南方环境治理有限公司	7,985,134.43			-434,769.95						7,550,364.48
小计	7,985,134.43			-434,769.95						7,550,364.48
合计	7,985,134.43			-434,769.95						7,550,364.48

18、投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	42,270,142.31	13,837,486.24	8,071,379.31	28,331,645.94	92,510,653.80
2. 本期增加金额	-	1,649,572.68	453,329.02	2,162,749.93	4,265,651.63
(1) 购置			453,329.02	616,327.54	1,069,656.56
(2) 在建工程转入		1,649,572.68	-	1,546,422.39	3,195,995.07

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	17,775.00	-	-	17,700.00	35,475.00
(1) 处置或报废				17,700.00	17,700.00
其他	17,775.00				17,775.00
4.期末余额	42,252,367.31	15,487,058.92	8,524,708.33	30,476,695.87	96,740,830.43
二、累计折旧					
1.期初余额	3,315,896.14	3,276,818.71	4,054,284.11	11,366,912.60	22,013,911.56
2.本期增加金额	670,406.79	800,029.79	413,912.51	2,490,156.79	4,374,505.88
(1) 计提	670,406.79	800,029.79	413,912.51	2,490,156.79	4,374,505.88
3.本期减少金额				16,815.00	16,815.00
(1) 处置或报废				16,815.00	16,815.00
4.期末余额	3,986,302.93	4,076,848.5	4,468,196.62	13,840,254.39	26,371,602.44
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	38,266,064.38	11,410,210.42	4,056,511.71	16,636,441.48	70,369,227.99
2.期初账面价值	38,954,246.17	10,560,667.53	4,017,095.20	16,964,733.34	70,496,742.24

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合用房-院士工作站（科研综合楼）	24,209,155.28	房产证正在办理

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
在建工程	277,901,729.77		277,901,729.77	132,112,264.57		132,112,264.57
合计	277,901,729.77		277,901,729.77	132,112,264.57		132,112,264.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
环保设备制造基地扩建技术改造项目	43,393,900.00	914,529.94		914,529.94	-		100.00%	100.00%				自筹、募集资金
综合厂房	22,734,621.56	1,222,733.72	281,516.76			1,504,250.48	6.62%	6.62%				自筹
技术研发中心建设项目	14,083,000.00	1,283,846.15		1,283,846.15	-		112.39%	100.00%				自筹、募集资金
泗洪县东南片区供水工程	306,700,000.00	128,469,631.09	135,859,355.63			264,328,986.72	86.18%	86.18%	3,492,301.41	3,492,301.41	9.94%	自筹
博世科环保产业高安基地迁建项目	234,320,000.00	-	951,566.17			951,566.17	0.41%	0.41%				自筹
湖南博世科麓谷环保科	45,558,700.00	220,887.00	9,773,738.72			9,994,625.72	21.94%	21.94%				自筹

技园												
澄江县城镇供排水及垃圾收集处置项目	3,951,53900.00	-				-	-	-				自筹
花垣县五龙冲水库集中供水工程项目	191,122,500.00		1,089,300.68			1,089,300.68	0.57%	0.57%				自筹
合计	1,253,066,621.56	132,111,627.90	147,955,477.96	2,198,376.09		277,868,729.77	--	--	3,492,301.41	3,492,301.41	9.94%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

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

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

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

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	环评资质	合计
一、账面原值						
1.期初余额	38,938,261.56	3,493,655.87		1,268,513.65		43,700,431.08
2.本期增加金额	20,014,100.00			3,760.68	30,242,500.00	50,260,360.68
(1) 购置				3,760.68	30,242,500.00	30,246,260.68

(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	20,014,100.00					20,014,100.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	58,952,361.56	3,493,655.87		1,272,274.33	30,242,500.00	93,960,791.76
二、累计摊销						
1.期初余额	1,211,406.25	2,489,021.26		382,058.69		4,082,486.20
2.本期增加金额	389,382.59	84,682.80		168,821.72	504,041.66	1,146,928.77
(1) 计提	389,382.59	84,682.80		168,821.72	504,041.66	1,146,928.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,600,788.84	2,573,704.06		550,880.41	504,041.66	5,229,414.97
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	57,351,572.72	919,951.81		721,393.92	29,738,458.34	88,731,376.79
2.期初账面价值	37,726,855.31	1,004,634.61		886,454.96		39,617,944.88

本期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

单位：元

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		
农林及畜禽废弃物厌氧发酵设备集成及应用示	-	737,099.97			-	-		737,099.97

范项目							
合计	-	737,099.97			-	-	737,099.97

其他说明

注：该项目是配套陆川县固体废弃物制备天然气综合利用项目的研发及中试工作，项目完成后将建立示范项目，通过产生物燃气及沼肥获得经济效益；该项目 2016 年 3 月开始资本化，目前已完成项目小试及中试工作，开始安装厌氧发酵罐，下一步将开展投料发酵试验工作。

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

单位：元

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
办公室装修费	-	1,958,498.50	20,490.90	-	1,938,007.60
合计	-	1,958,498.50	20,490.90	-	1,938,007.60

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

单位：元

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	46,783,984.04	7,017,597.58	36,339,938.45	5,450,990.77
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	803,102.67	200,775.67		
预计负债	3,363,959.57	504,593.94	3,193,153.82	478,973.07
递延收益	25,301,200.00	3,795,180.00	23,510,000.00	3,526,500.00
股权激励费用	6,643,000.00	996,450.00	949,000.00	142,350.00
合计	82,895,246.28	12,514,597.19	63,992,092.27	9,598,813.84

(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

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,514,597.19		9,598,813.84
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,477,506.66	452,434.01
资产减值准备	87,456.75	14,170.16
合计	2,564,963.41	466,604.17

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	216,825.06	216,825.06	
2020	235,608.95	235,608.95	
2021	2,025,072.65		
合计	2,477,506.66	452,434.01	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	24,140,807.64	20,930,955.00
合计	24,140,807.64	20,930,955.00

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款		
保证借款	207,000,000.00	197,000,000.00
信用借款		
抵押+保证借款	36,500,000.00	32,000,000.00
质押+保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
担保+保证借款	30,000,000.00	
合计	383,500,000.00	319,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		20,067,749.20
合计		20,067,749.20

本期末无已到期未支付的应付票据。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	115,012,628.56	79,323,062.48
应付工程、设备款	132,840,675.76	106,158,098.77
应付费用	5,491,417.54	5,556,844.23
应付无形资产	30,242,500.00	-
合计	283,587,221.86	191,038,005.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□ 适用 √ 不适用

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,478,014.76	20,089,943.55
已结算未完工	21,424.48	1,514,439.91
合计	4,499,439.24	21,604,383.46

(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

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	9,478,779.10
累计已确认毛利	3,778,823.34
减：预计损失	
已办理结算的金额	13,279,026.92
建造合同形成的已完工未结算项目	-21,424.48

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,666,034.08	25,784,081.79	30,519,275.91	3,930,839.96
二、离职后福利-设定提存计划	9,011.25	1,873,679.28	1,876,767.57	5,922.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,675,045.33	27,657,761.07	32,396,043.48	3,936,762.92

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,643,503.53	23,607,101.31	28,463,475.56	3,787,129.28
2、职工福利费		403,851.44	403,851.44	
3、社会保险费	4,875.55	874,623.97	875,315.84	4,183.68
其中：医疗保险费	4,264.40	738,872.97	739,434.97	3,702.40
工伤保险费	290.95	49,307.91	49,413.74	185.12
生育保险费	320.20	68,116.92	68,140.96	296.16
其他		18,326.17	18,326.17	
4、住房公积金	17,655.00	875,926.00	754,054.00	139,527.00
5、工会经费和职工教育经费		22,579.07	22,579.07	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	8,666,034.08	25,784,081.79	30,519,275.91	3,930,839.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	8,470.00	1,768,238.48	1,771,105.68	5,602.80
2、失业保险费	541.25	105,440.80	105,661.89	320.16
3、企业年金缴费				
合计	9,011.25	1,873,679.28	1,876,767.57	5,922.96

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,621,183.11	45,990.58
营业税	3,956,346.11	4,126,571.43
企业所得税	5,589,688.32	6,026,868.83
个人所得税	2,890,356.85	2,849,830.45
城市维护建设税	1,607,511.62	1,169,293.52
教育费附加及地方教育附加	1,197,155.76	866,687.49
房产税	98,199.97	93,141.80
土地使用税	32,890.50	21,263.13
其他	503,368.19	279,944.26
合计	22,496,700.43	15,479,591.49

39、应付利息

□ 适用 √ 不适用

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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	10,950,000.00	122,000.00
往来款		589,884.70
限制性股票回购义务	68,525,100.00	68,525,100.00
其他	1,244,597.74	1,143,860.50
合计	80,719,697.74	70,380,845.20

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款 适用 不适用**42、划分为持有待售的负债** 适用 不适用**43、一年内到期的非流动负债** 适用 不适用**44、其他流动负债** 适用 不适用**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

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		
抵押+质押+保证借款	155,850,000.00	
合计	155,850,000.00	

46、应付债券**(1) 应付债券** 适用 不适用**(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**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明** 适用 不适用**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明** 适用 不适用**47、长期应付款** 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

□ 适用 √ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	3,363,959.57	3,193,153.82	计提售后费用准备金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	3,363,959.57	3,193,153.82	--

51、递延收益

单位：元

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	23,510,000.00	1,791,200.00	-	25,301,200.00	尚未达到确认营业外收入的条件
合计	23,510,000.00	1,791,200.00	-	25,301,200.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
地方特色产业中小企业发展项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
南宁市两化融合及信息产业项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
南宁市第一批技术创新项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
新世纪十百千人才工程专项资金项目	140,000.00				140,000.00	与收益相关

2014年南宁市本级科学研究与技术开发计划项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
重金属污染治理与生态修复技术合作研发与技术转化项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
2014年度南宁市人才小高地专项资金资助项目	550,000.00				550,000.00	与收益相关
2014年广西壮族自治区第一批技术改造资金项目	600,000.00				600,000.00	与收益相关
2014年南宁市本级科学研究与技术开发计划项目（第二批）	300,000.00				300,000.00	与收益相关
2014年南宁市第一批技术创新项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2014年南宁市两化融合及信息产业项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2014年广西壮族自治区战略性新兴产业投资项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
资源节约和环境保护 2014年中央预算内投资计划项目	7,500,000.00				7,500,000.00	与资产相关
国家科技支撑计划子课题经费拨款	1,300,000.00	1,790,000.00			3,090,000.00	与资产相关
2014年度高层次创新创业人才（团队）项目资助	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
2015年南宁市海绵城市建设科技支撑专项资金	200,000.00				200,000.00	与收益相关
2015年南宁市本级科学研究与技术开发计划重大专项-综合法大产能二氧化氯制备系统专利技术开发及产业化	600,000.00				600,000.00	与收益相关

2015 年自治区创新计划财政补助	600,000.00				600,000.00	与收益相关
南宁市 2014 年第二批重点技术改造项目财政补助	500,000.00				500,000.00	与收益相关
烟气治理 SCR 脱销研发示范项目财政补助	400,000.00				400,000.00	与收益相关
水体生态修复关键技术研发财政补助	300,000.00				300,000.00	与收益相关
BSC-M 型二氯化氯制备系统产业化项目财政补助	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
环保设备研发和环保产业科技创新示范企业建设	1,500,000.00				1,500,000.00	与收益相关
南宁市知识产权优势企业培育试点示范项目	120,000.00				120,000.00	与收益相关
有色金属矿山尾矿库环境污染控制技术与示范	400,000.00				400,000.00	与收益相关
广西北部湾经济区科技园区创新创业人才培养建设项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
关于下达湖南省 2015 年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金	500,000.00				500,000.00	与收益相关
南宁市第八批专业技术拔尖人才和第七批优秀青年专业技术人才津贴		1,200.00			1,200.00	与收益相关
合计	23,510,000.00	1,791,200.00	-		25,301,200.00	--

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

截止报告期末，公司股份总数为 127,285,000 元，报告期内无变化。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

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）	142,080,993.38			142,080,993.38
其他资本公积	949,000.00	5,694,000.00		6,643,000.00
合计	143,029,993.38	5,694,000.00		148,723,993.38

其他说明：

其他资本公积为根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊金额 5,694,000.00 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务的库存股	68,525,100.00			68,525,100.00
合计	68,525,100.00			68,525,100.00

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,592,070.91	1,748,472.58		19,340,543.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	17,592,070.91	1,748,472.58		19,340,543.49
----	---------------	--------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：按本期净利润的 10% 计提盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	149,825,208.83	114,933,081.73
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	149,825,208.83	114,933,081.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,690,254.25	19,848,158.62
减：提取法定盈余公积	1,748,472.58	2,229,850.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,637,100.00	3,720,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	161,129,890.50	128,831,389.54

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

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	281,674,346.46	198,155,185.51	223,541,744.92	155,827,312.74
其他业务				
合计	281,674,346.46	198,155,185.51	223,541,744.92	155,827,312.74

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,209,113.64	732,515.21
城市维护建设税	789,027.72	952,795.75
教育费附加及地方教育附加	591,675.72	696,069.35
资源税		
合计	2,589,817.08	2,381,380.31

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,443,923.37	2,603,184.38
办公费	170,106.26	303,146.82
差旅费	1,084,587.15	1,990,679.68
业务招待费	626,828.30	842,955.10
广告费及业务宣传费	576,450.00	458,334.41
售后费用	2,816,743.47	2,235,417.45
无形资产摊销	504,041.66	-
其他	355,120.96	284,986.71
合计	9,577,801.17	8,718,704.55

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,052,493.38	5,451,121.06
办公费	1,626,146.64	1,678,454.67
折旧费	1,539,848.74	839,780.37
无形资产摊销	550,196.11	414,919.82
研究开发费	11,119,918.74	6,351,351.56
会议费	145,130.80	38,025.96
中介机构费	1,147,179.13	761,903.76
差旅费	1,317,060.31	1,747,546.09
物业及水电费	382,433.49	228,216.91
税金	933,419.49	616,512.09
业务招待费	1,247,426.87	1,679,755.45
车辆费用	670,854.21	590,034.90
股权激励费用	5,694,000.00	
其他	564,736.59	646,984.79
合计	34,990,844.50	21,044,607.43

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出净额	8,245,619.47	7,330,948.37
其中：利息支出	8,749,548.72	7,645,579.08
利息收入	503,929.25	314,630.71
汇兑损失	-766,394.57	78,737.53
其他	130,540.78	448,275.43
合计	7,609,765.68	7,857,961.33

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,517,332.18	7,071,399.75
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	10,517,332.18	7,071,399.75

67、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		24,450.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		24,450.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		24,450.00

68、投资收益

单位：元

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	-434,769.95	-57,303.92
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		
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		

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	-434,769.95	-57,303.92

69、营业外收入

单位：元

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	5,647,934.36	2,048,806.00	5,647,934.36
其他	1,920.00	44.68	1,920.00
合计	5,649,854.36	2,048,850.68	5,649,854.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	补贴是否影响当年盈亏	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2013 年度南宁市人才小高地专项资金资助	是		500,000.00	与收益相关
南宁市专利资助奖励	是		23,100.00	与收益相关
南宁市特聘专家专项资助（首批）	是		155,992.00	与收益相关
南宁市特聘专家专项资助（第二批）	是		155,992.00	与收益相关
南宁市特聘专家专项资助（第三批）	是		355,992.00	与收益相关
2013 年南宁市企业管理升级活动优胜单位奖励	是		30,000.00	与收益相关
第四届广西发明创造成果展览交易会项目金奖奖励	是		10,000.00	与收益相关
2014 年度中小企业国际市场开拓资金	是		62,730.00	与收益相关
2014 年度新认定广西技术创新示范企业奖金	是		300,000.00	与收益相关
2015 中国—东盟博览会印尼展参展补助	是		5,000.00	与收益相关
南宁市人才小高地专项资金资助项目	是		450,000.00	与收益相关
2014 年度南宁市技术创新优秀企业奖	是	500,000.00		与收益相关
2015 年南宁市稳增长中小企业流动资金贷款财政贴息补助	是	750,000.00		与收益相关
2015 年南宁高新领军人才补助	是	100,000.00		与收益相关
表彰 2013 年度综合实力二十强企业奖励	是	270,000.00		与收益相关
2013 年度企业自主知识产权奖励资金	是	560,000.00		与收益相关
鼓励和促进企业上市奖励	是	2,000,000.00		与收益相关

扩大失业保险支持企业稳定就业岗位补贴	是	115,376.90		与收益相关
南宁市院士专家工作站工作经费	是	500,000.00		与收益相关
企业融资(“萌芽 213”第一期配套补贴资金)	是	498,000.00		与收益相关
第十七届中国国际工业博览会补贴	是	57,200.00		与收益相关
广西发明创造成果奖	是	10,000.00		与收益相关
南宁市第六届学术年会补贴	是	15,000.00		与收益相关
扩大失业保险支持企业稳定就业岗位补贴	是	32,357.46		与收益相关
长沙高新区科技创新和产业发展专项资助	是	240,000.00		与收益相关
合计		5,647,934.36	2,048,806.00	--

70、营业外支出

单位：元

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	885.00	11,835.68	885.00
其中：固定资产处置损失	885.00	11,835.68	885.00
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	20,000.00	73,000.00	20,000.00
合计	20,885.00	84,835.68	20,885.00

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,005,274.91	5,171,444.72
递延所得税费用	-2,915,783.35	-2,436,000.91
合计	3,089,491.56	2,735,443.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	23,427,799.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,856,949.94
子公司适用不同税率的影响	-2,484,657.73
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	-38,379.47
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	524,582.23
归属于合营企业和联营企业的损益	65,215.49
研发支出加计扣除的影响	-834,218.90
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
所得税费用	3,089,491.56

72、其他综合收益

适用 不适用

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

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	67,374,059.20	7,378,696.46
政府补助	7,439,134.36	4,908,806.00
银行利息收入	540,009.97	314,630.71
履约保函保证金	8,316,808.21	
银行承兑汇票保证金		15,431,546.18
其他	14,530,862.29	44.68
合计	98,200,874.03	28,033,724.03

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	31,145,225.95	28,368,046.45
研究开发费	8,672,163.92	3,275,494.69
业务招待费	1,717,505.17	2,522,710.55
售后费用	1,958,105.76	1,292,957.28
办公费用	3,652,469.58	1,981,601.49
车辆费用	678,776.41	701,097.61
履约保函保证金	12,162,534.87	12,340,868.26
银行承兑汇票保证金		45,844,049.33
广告费及业务宣传费	609,910.00	458,334.41
其他费用	19,473,392.56	6,810,919.88
合计	80,070,084.22	103,596,079.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行质押借款保证金	-	600,000.00
合计	-	600,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
首发上市费用		29,455,471.73
股权激励咨询费	96,000.00	
其他	280,000.00	
合计	376,000.00	29,455,471.73

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	20,338,308.19	19,836,096.08
加：资产减值准备	10,517,332.18	7,071,399.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,429,468.24	3,181,434.44
无形资产摊销	1,146,928.77	414,919.82
长期待摊费用摊销	-1,938,007.60	33,486.95
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）		11,835.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	885.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-24,450.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,749,548.72	7,724,316.61
投资损失（收益以“-”号填列）	434,769.95	57,303.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,915,783.35	-2,439,668.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		3,667.50

存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,691,005.57	-20,196,092.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-157,115,684.18	-115,414,783.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,204,778.70	37,001,884.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,838,460.95	-62,738,649.11
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	136,340,552.04	102,768,582.24
减：现金的期初余额	146,787,611.25	75,341,542.77
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	-10,447,059.21	27,427,039.47

(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

项目	期末余额	期初余额
一、现金	136,340,552.04	146,787,611.25
其中：库存现金	11,657.35	2,702.54
可随时用于支付的银行存款	136,328,894.69	146,784,908.71
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	136,340,552.04	146,787,611.25
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		

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,722,230.98	项目保证金、银行承兑汇票保证金、银行借款保证金等
应收票据	-	
存货	-	
固定资产	31,107,555.09	贷款抵押担保
在建工程	264,328,986.72	贷款质押担保
无形资产	34,138,335.80	贷款抵押担保
应收账款	28,568,504.81	贷款质押担保
合计	381,865,613.40	--

77、外币货币性项目

(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	1,941.72	6.6312	12,875.93
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,175,500.00	6.6312	14,426,175.60
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	186,936.19	6.6312	1,239,611.26
欧元			
港币			

(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

78、套期

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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

是 否

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

是 否

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：

（1）花垣博世科：2016年2月1日，公司与花垣县现代农业科技示范园区投资开发有限责任公司共同出资3,000万元设立花垣博世科水务有限公司，其中公司认缴出资2,700万元，持有90%的股权；花垣县现代农业科技示范园区投资开发有限责任公司认缴出资300万元，持有10%的股权。2016年3月1日已办理工商登记手续，自2016年2月起将其纳入合并报表范围。

（2）陆川博世科：2016年3月4日，公司认缴出资1,000万元独资设立陆川博世科生物能源科技开发有限公司，2016年3月9日已办理工商登记手续，自2016年3月起将其纳入合并报表范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（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	
湖南博世科华亿环境工程有限公司	湖南省	长沙市	市政给排水、环境水污染防治和固体废物处置等业务	100%		非同一控制下企业合并取得
北京博世科环保科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、转让、咨询及技术推广等业务	100%		设立取得
湖南南方绿色矿业工程技术有限公司	湖南省	郴州市	矿山生态修复等业务	70%		设立取得
贺州博世科环境投资建设管理有限责任公司	广西壮族自治区	贺州市	环境基础设施投资与运营等业务	80%		设立取得
泗洪博世科水务有限公司	江苏省	宿迁市	环保水处理、环境基础设施投资与运营等业务	80%		设立取得
富川博世科水务有限公司	广西壮族自治区	贺州市	环保水处理、环境基础设施投资与运营等业务	100%		设立取得

广西博环环境咨询服务有限公	广西壮族自治区	南宁市	环境咨询、环境影响评价等业务	65%		设立取得
花垣博世科水务有限公司	湖南省	湘西土家族苗族自治州	环保水处理、污水处理等业务	90%		设立取得
陆川博世科生物能源科技开发有限公司	广西壮族自治区	陆川县	生物燃气和生物质材料的研发、生产、销售等业务	100%		设立取得

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) 重要的非全资子公司

单位：元

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
泗洪博世科水务有限公司	20%	-8,408.77		19,991,495.56
花垣博世科水务有限公司	10%	-53.40		-53.40

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

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
泗洪博世科水务有限公司	61,636,655.32	290,112,629.82	351,749,285.14	95,941,807.34	155,850,000.00	251,791,807.34	1,159,700.40	141,043,586.09	142,203,286.49	64,603,764.86		64,603,764.86
花垣博世科水务有限公司	249,620.91	1,097,217.88	1,346,838.79	7,372.78		7,372.78						

单位：元

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
泗洪博世科水务有限公司		-42,043.83	-42,043.83	34,035,131.05				
花垣博世科水务有限公司		-533.99	-533.99	-1,444.16				

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

□ 适用 √ 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□ 适用 √ 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	
株洲南方环境治理有限公司	湖南省	湖南株洲	环境治理	25%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	29,973,498.61	38,351,914.51
非流动资产	1,167,954.64	860,921.26
资产合计	31,141,453.25	39,212,835.77
流动负债	939,995.34	7,272,298.06
非流动负债		
负债合计	939,995.34	7,272,298.06
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	7,550,364.48	7,985,134.43
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	7,550,364.48	7,985,134.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		2,303,378.71
净利润	-1,739,079.80	-229,215.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,739,079.80	-229,215.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具

的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司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。

本公司亦开展衍生交易，主要为远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的外汇风险。于整个报告期内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 金融工具分类

1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			160,062,783.02		160,062,783.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据			13,933,654.47		13,933,654.47
应收账款			485,229,476.32		485,229,476.32
其他应收款			43,382,826.79		43,382,826.79
一年内到期的非流动资产			29,176,425.03		29,176,425.03
长期应收款			32,439,036.68		32,439,036.68

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	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	可供出售金融资产	
货币资金			171,187,606.00		171,187,606.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据			18,986,697.74		18,986,697.74
应收账款			380,249,128.89		380,249,128.89
其他应收款			48,960,122.79		48,960,122.79
一年内到期的非流动资产			29,176,425.03		29,176,425.03
长期应收款			6,279,026.92		6,279,026.92

2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		383,500,000.00	383,500,000.00
应付票据		-	-
应付账款		283,587,221.86	283,587,221.86
其他应付款		80,719,697.74	80,719,697.74
长期借款		155,850,000.00	155,850,000.00

接上表:

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		319,000,000.00	319,000,000.00
应付票据		20,067,749.20	20,067,749.20
应付账款		191,038,005.48	191,038,005.48
其他应付款		70,380,845.20	70,380,845.20
长期借款			

(2) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时本公司对单项金额重大及单项金额不重大、但经单独测试后未发生减值的应收账款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用账龄分析计提坏账准备。故公司没有认为单独或组合均未发生减值的应收账款。

本公司的其他应收款，主要为项目保证金及备用金等，预计可以收回，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在坏账情况。综上所述，公司管理层认为，其他应收款不存在重大信用风险。

本公司其他认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
应收票据	13,933,654.47	13,933,654.47			

项 目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
其他应收款	43,382,826.79	43,382,826.79			

接上表：

项 目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
应收票据	18,986,697.74	18,986,697.74			
其他应收款	48,960,122.79	48,960,122.79			

(3) 流动风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	383,500,000.00				383,500,000.00
应付票据	-				-
应付账款	283,587,221.86				283,587,221.86
其他应付款	80,719,697.74				80,719,697.74
长期借款				155,850,000.00	155,850,000.00

接上表：

项 目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	319,000,000.00				319,000,000.00
应付票据	20,067,749.20				20,067,749.20
应付账款	191,038,005.48				191,038,005.48
其他应付款	70,380,845.20				70,380,845.20
长期借款					-

(4) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险及外汇风险。

1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2016 年本公司并无利率互换安排。

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)和股东权益产生的影响。

项 目	本期金额		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币基准利率变动	5%	-106,947.17/-90,905.09	-90,905.09
人民币基准利率变动	-5%	106,947.17/90,905.09	90,905.09

接上表：

项目	上期金额		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币基准利率变动	5%	-148,394.65/-126,135.45	-126,135.45
人民币基准利率变动	-5%	148,394.65/126,135.45	126,135.45

2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，[美元]汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润[(由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化)]和股东权益[(由于远期外汇合同)]产生的影响。

项 目	本期金额		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5%	659,972.01 / 560,976.21	560,976.21

项 目	本期金额		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]升值	-5%	-659,972.01 / -560,976.21	-560,976.21

接上表：

项 目	上期金额		
	[美元]汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对[美元]贬值	5%	3,336,557.57 / 2,836,073.93	2,836,073.93
人民币对[美元]升值	-5%	-3,336,557.57 / -2,836,073.93	-2,836,073.93

(5) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，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。

本公司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，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期内，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或比率	期初余额或比率
负债总额	963,254,981.76	672,948,773.98
归属母公司所有者权益总额	387,954,327.37	369,207,173.12
负债总额和归属母公司所有者权益总额合计	1,351,209,309.13	1,042,155,947.10
杠杆比率	71.29%	64.57%

十一、公允价值的披露

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

(1) 以公允价值计量的资产和负债

截至报告期期末，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

(2) 不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、短期借款和应付款项等。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、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

适用 不适用

4、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

适用 不适用

5、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

适用 不适用

6、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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、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

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

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“九、1、在子公司中的权益”。

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本附注“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
盈富泰克创业投资有限公司	持股 5% 以上股东
深圳市达晨财富创业投资企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
王 其	王双飞侄子
黄崇杏	杨崎峰妻子
西藏广博环保投资有限责任公司	公司实际控制人控制的公司

其他说明：公司其他关联方主要包括公司实际控制人控制的除公司及其子公司外的其他企业；公司董事、监事、高级管理人员及其控制的企业；公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业；与公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业。截至本半年度报告签署日，公司实际控制人合计持有广博投资 80% 的股权，其余股东为公司部分中高层管理人员。

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

（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

本公司作为担保方

单位：万元

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
湖南博世科	500.00	2014/06/20	2015/06/20	是

湖南博世科	750.00	2014/11/12	2015/11/12	是
湖南博世科	750.00	2014/11/14	2015/11/14	是
湖南博世科	2500.00	2015/03/31	2016/03/30	是
湖南博世科	256.20	2015/10/28	2016/09/21	否
湖南博世科	743.80	2015/11/02	2016/09/21	否
湖南博世科	900.00	2016/03/14	2017/03/30	否
湖南博世科	900.00	2016/03/15	2017/03/30	否
湖南博世科	700.00	2016/03/16	2017/03/30	否
泗洪博世科	20000.00	2016/03/24	2027/03/24	否

本公司作为被担保方

单位：万元

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
王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍	1,300.00	2014-4-4	2015-4-3	是
	1,500.00	2014-4-25	2015-4-24	是
	1,000.00	2014-5-15	2015-5-12	是
	1,200.00	2014-5-27	2015-5-26	是
	1,000.00	2014-6-18	2015-6-17	是
	1,000.00	2014-6-19	2015-6-19	是
	2,000.00	2014-6-27	2015-6-25	是
	406.00	2014-7-1	2015-1-1	是
	3,000.00	2014-7-31	2015-7-31	是
	1,000.00	2014-8-14	2015-8-14	是
	1,200.00	2014-8-19	2015-8-18	是
	1,000.00	2014-8-27	2015-8-25	是
	1,000.00	2014-9-16	2015-9-15	是
	536.40	2014-10-30	2015-4-30	是
	600.00	2014-11-14	2015-5-14	是
	2,000.00	2015-1-12	2015-7-9	是
	648.10	2015-2-3	2015-8-3	是
	1,000.00	2015-2-6	2015-8-6	是
	500.00	2015-3-10	2015-9-10	是
	0.00	2015-4-24	2016-4-24	是
	4,000.00	2015-5-20	2015-11-20	是
	3,000.00	2015-6-26	2016-5-29	是
	1,000.00	2015-7-15	2016-1-15	是
3,000.00	2015-7-23	2016-7-22	否	
3,000.00	2015-8-7	2016-8-6	否	
1,200.00	2015-8-25	2016-8-24	否	

	1,000.00	2015-9-16	2016-9-15	否
	2,000.00	2015-9-17	2016-9-16	否
	3,000.00	2015-9-25	2016-5-29	是
	5,000.00	2015-9-30	2016-9-30	否
	1,000.00	2015-11-17	2016-11-17	否
	1,000.00	2015-11-26	2016-11-26	否
	1,006.77	2015-12-1	2016-6-1	是
	8,000.00	2015-12-4	2016-12-3	否
	2,000.00	2015-12-30	2016-12-29	否
	450.00	2016-1-4	2017-1-4	否
	2,000.00	2016-3-22	2017-3-22	否
	3,000.00	2016-4-18	2017-4-18	否
	3,000.00	2016-4-27	2016-11-27	否
	4,000.00	2016-5-5	2016-11-2	否
湖南博世科	3,000.00	2016-3-10	2019-3-9	否

关联担保情况说明：无

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,309,285.47	1,280,298.78

(8) 其他关联交易

适用 不适用

经公司第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第十六次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向西藏广博环保投资有限责任公司在内的不超过 5 名特定对象（含 5 名）非公开发行不超过 2,500 万股股票，募集资金不超过 55,000 万元，用于公司 PPP 项目建设和补充流动资金。

公司共同实际控制人王双飞、宋海农、杨崎峰、许开绍合计持有广博投资 80% 股权，除上述 4 人外，广博投资其他股东为公司中高层管理人员。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等的规定，本次非公开发行股票事项涉及关联交易，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司与广博投资签订〈附条件生效的股份认购合同〉的议案》等与关联交易有关的议案，关联董事王双飞、杨崎峰、宋海农、陈琪在相关议案审议时回避表决，相关议案经非关联董事表决

通过。同日召开的公司第二届监事会第十六次会议亦审议通过上述事项。公司事前向独立董事提交了相关资料，独立董事进行了事前审查，并发表了事前认可意见及独立意见。

本次非公开发行股票的申请已于 2016 年 7 月 8 日获中国证监会创业板发行审核委员会审核通过，待公司收到正式予以核准的书面文件后，将另行公告。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

详见本半年度报告“第四节 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项”。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2015 年授予的限制性股票授予价格为 20.86 元，期限为自授予日起 48 个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	BS 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,643,000.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,694,000.00
---------------------	--------------

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

详见本报告第四节“六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项”。

2、或有事项

(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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》等非公开发行股票相关议案，公司本次非公开发行股票事宜已于 2016 年 7 月 8 日获得中国证监会创业板发审委审核通过，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到正式核准文件后另行公告。

十六、其他重要事项

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

□ 适用 √ 不适用

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

单位：元

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	394,678,245.90	100.00%	33,909,181.41	8.59%	360,769,064.49	319,924,799.76	100.00%	26,413,540.04	8.26%	293,511,259.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	394,678,245.90	100.00%	33,909,181.41	8.59%	360,769,064.49	319,924,799.76	100.00%	26,413,540.04	8.26%	293,511,259.72

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	300,146,856.93	15,007,342.85	5.00%
1 至 2 年	35,525,167.64	3,552,516.76	10.00%
2 至 3 年	48,134,780.13	9,626,956.03	20.00%
3 年以上	10,871,441.20	5,722,365.77	52.64%
3 至 4 年	10,015,957.33	5,007,978.67	50.00%
4 至 5 年	705,483.87	564,387.10	80.00%
5 年以上	150,000.00	150,000.00	100.00%
合计	394,678,245.90	33,909,181.41	8.59%

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：

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 7,495,641.37 元；本期无收回或转回坏账准备。

(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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南宁化工集团有限公司	103,512,714.33	26.23%	5,175,635.72
海南金海浆纸业有限公司	46,421,819.00	11.76%	2,321,090.95
株洲循环经济投资发展集团有限公司	29,176,425.02	7.39%	1,458,821.25
广西宾阳县鲲鹏水利投资有限公司	22,934,012.03	5.81%	1,146,700.60
株洲市城市排水有限公司	20,160,683.70	5.11%	3,043,353.23
合计	222,205,654.08	56.30%	13,145,601.75

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	73,977,512.86	100.00%	4,294,287.18	5.80%	69,683,225.68	52,677,627.61	100.00%	3,127,356.38	5.94%	49,550,271.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	73,977,512.86	100.00%	4,294,287.18	5.80%	69,683,225.68	52,677,627.61	100.00%	3,127,356.38	5.94%	49,550,271.23

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

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,645,682.07	3,532,284.10	5.00%
1 至 2 年	1,793,630.79	179,363.08	10.00%
2 至 3 年	1,038,200.00	207,640.00	20.00%
3 年以上	500,000.00	375,000.00	75.00%
3 至 4 年	250,000.00	125,000.00	50.00%
4 至 5 年			
5 年以上	250,000.00	250,000.00	100.00%
合计	73,977,512.86	4,294,287.18	5.80%

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 1,166,930.80 元；本期无收回或转回坏账准备。

(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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目保证金	16,566,622.79	31,005,135.79
其他	57,410,890.07	21,672,491.82
合计	73,977,512.86	52,677,627.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
泗洪博世科水务有限公司	往来款	37,847,985.93	1 年以内	51.16%	1,892,399.30
湖南博世科华亿环境工程有限公司	往来款	10,835,000.00	1 年以内	14.65%	541,750.00
泗洪县公共资源交易中心	保证金	5,000,000.00	1 年以内	6.76%	250,000.00
贺州市八步区市容市政管理局	保证金	3,000,000.00	1 年以内	4.06%	150,000.00
陆川县小城镇建设有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.70%	100,000.00
合计	--	58,682,985.93	--	79.33%	2,934,149.30

(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

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

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	149,760,000.00		149,760,000.00	114,480,000.00		114,480,000.00
对联营、合营企业投资	7,550,364.48		7,550,364.48	7,985,134.43		7,985,134.43
合计	157,310,364.48		157,310,364.48	122,465,134.43		122,465,134.43

(1) 对子公司投资

单位：元

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
湖南博世科华亿环境工程有限公司	30,680,000.00	20,000,000.00		50,680,000.00		
北京博世科环保科技有限公司	2,000,000.00	500,000.00		2,500,000.00		
湖南南方绿色矿业工程技术有限公司	200,000.00			200,000.00		
贺州博世科环境投资建设管理有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00		
泗洪博世科水务有限公司	77,600,000.00	2,400,000.00		80,000,000.00		
广西博环环境咨询服务有限公司		1,550,000.00		1,550,000.00		
花垣博世科水务有限公司		1,340,000.00		1,340,000.00		
陆川博世科生物能源科技开发有限公司		130,000.00		130,000.00		
富川博世科水务有限公司		5,360,000.00		5,360,000.00		
合计	114,480,000.00	35,280,000.00		149,760,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	宣告发放现金股利或利	计提减值准备	其他		

					动	润				
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
株洲南方环境治理有限公司	7,985,134.43			-434,769.95					7,550,364.48	
小计	7,985,134.43			-434,769.95					7,550,364.48	
合计	7,985,134.43			-434,769.95					7,550,364.48	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,865,118.18	152,222,444.38	204,348,308.33	141,965,109.09
其他业务				
合计	218,865,118.18	152,222,444.38	204,348,308.33	141,965,109.09

5、投资收益

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-434,769.95	-57,303.92
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		
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		
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	-434,769.95	-57,303.92

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-855.00	
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）	5,647,934.36	
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	-18,080.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	842,349.91	

少数股东权益影响额		
合计	4,786,649.45	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.47%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人宋海农先生签名的 2016 年半年度报告文本原件。

二、载有公司负责人宋海农先生、主管会计工作负责人陈琪女士及会计机构负责人周晓华女士签名并盖章的财务报告文本原件。

三、其他相关资料。

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广西博世科环保科技股份有限公司

法定代表人：宋海农

2016 年 8 月 26 日