

公司代码：600323

公司简称：瀚蓝环境

瀚蓝环境股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	杨格	工作安排	麦志荣

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金铎、主管会计工作负责人吴志勇及会计机构负责人（会计主管人员）王天华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析	7
第五节	重要事项	13
第六节	普通股股份变动及股东情况	19
第七节	优先股相关情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	21
第九节	公司债券相关情况	22
第十节	财务报告	25
第十一节	备查文件目录	117

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	瀚蓝环境股份有限公司及前身“南海发展股份有限公司”
南海控股公司	指	广东南海控股投资有限公司
供水集团	指	佛山市南海供水集团有限公司
创冠香港	指	创冠环保（香港）有限公司
城建投资公司	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
燃气有限公司	指	佛山市南海燃气有限公司
燃气发展公司	指	佛山市南海燃气发展有限公司
绿电公司	指	佛山市南海绿电再生能源有限公司
瀚蓝（厦门）固废	指	原创冠环保（中国）有限公司，现更名为“瀚蓝（厦门）固废处理有限公司”
官窑市场公司	指	佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	瀚蓝环境股份有限公司
公司的中文简称	瀚蓝环境
公司的法定代表人	金铎

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄春然	汤玉云
联系地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦22楼	广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦22楼
电话	0757-86280996	0757-86280996
传真	0757-86328565	0757-86328565
电子信箱	600323@grandblue.cn	600323@grandblue.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
公司注册地址的邮政编码	528200
公司办公地址	广东省佛山市南海区桂城南海大道建行大厦
公司办公地址的邮政编码	528200
公司网址	www.grandblue.cn
电子信箱	600323@grandblue.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	瀚蓝环境	600323	南海发展

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	2,289,057,630.83	1,962,036,237.25	16.67
归属于上市公司股东的净利润	499,980,143.30	314,288,553.39	59.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	355,775,749.70	287,653,696.30	23.68
经营活动产生的现金流量净额	434,416,026.14	434,570,118.03	-0.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,456,526,625.84	5,324,683,874.40	2.48
总资产	14,604,818,687.59	14,112,685,344.24	3.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.65	0.41	58.54
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.41	58.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.46	0.38	21.05
加权平均净资产收益率(%)	9.31	6.31	增加3.00个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.62	5.77	增加0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司归属于上市公司股东的净利润比去年同期增长 59.08%，主要原因：1、处置官窑市场收益；2、报告期内完成燃气发展 30%股权收购，燃气业务销量增长及购销差价上升；3、固废业务新增项目投产及退税收入增加；4、污水管网运营收入增加；5、供水业务水损治理取得一定成效。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	160,466,265.47	详见附注七、52

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,639,940.17	详见附注七、53 和 54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,999,676.17	详见附注七、54 和 55
少数股东权益影响额	-1,022,453.02	
所得税影响额	-22,879,035.19	
合计	144,204,393.60	

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及主要经营模式

公司主营业务包括固废处理业务、污水处理业务、城市燃气供应业务和供水业务。报告期内，公司主营业务及主要经营模式未发生变化，详见 2017 年年度报告相关内容。

(二) 行业情况

十九大将生态文明建设提高至前所未有的高度，加快生态文明体制改革，成为国家发展主题之一。时至今日，中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，今后几年国家宏观经济政策、改革政策、社会政策都将围绕这个总要求展开，在开放状态下探索新的发展模式，将为环保、新能源等诸多绿色产业发展创造巨大空间。

公司从事的业务为环境服务业，为城市发展和人们生活所必须，总体经营稳定，随着国家关于环境服务相关政策的出台和完善，行业发展前景良好。公司旗下固废处理业务、污水处理、燃气业务和供水业务在南海区占有相对优势地位；固废处理业务处于行业发展的扩张期。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动比例 (%)	情况说明
应收账款	53,701.29	33,974.04	19,727.24	58.07	主要是各业务板块收入增加，应收账款相应增加
预付款项	13,893.09	6,656.09	7,237.00	108.73	主要是预付工程款及设备款增加
其他非流动资产	4,840.40	7,217.57	-2,377.17	-32.94	主要是燃气发展 30% 股权收购完成，2017 年底预付的股权收购保证金已冲抵收购款

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力无发生重大变化，详见 2017 年年度报告相关内容。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

党的十九大对生态文明建设提出了明确要求，强调坚持人与自然和谐共生。公司坚持以“共建人与自然和谐生活”为使命，在“绿色发展”的大背景下，致力打造成为“领先的生态环境服务商”。报告期内，围绕年度经营计划，创新思维，迎难而上，取得了较好的成绩。

2018 年上半年，公司继续秉持“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的社会责任理念，积极践行“瀚蓝五心”行为准则，连续 6 年被评为“中国水业最具社会责任服务企业”，连续两年获得“固废处理与综合利用引领企业”，荣获“最佳董事会奖”等荣誉。

2018 年上半年，公司实现营业收入 22.89 亿元，同比增长 16.67%；归属母公司净利润 49,998 万元，同比增长 59.08%；扣非后归属母公司净利润 35,578 万元，同比增长 23.68%；加权平均净资产收益率 9.31%，同比提高 3 个百分点。

固废处理业务：报告期内，实现主营业务收入 8.02 亿元，同比增长 18.07%。公司加快固废细分产业布局，形成更丰富更完整的固废处理产业链，重点加快危废业务（佛山绿色工业服务中心工程）进展、协助南海区政府纵深推进生活垃圾分类工作等；加快固废项目产能落地及项目扩建工作，报告期内，大连垃圾焚烧项目（1000 吨/日）已实现满产运营，哈尔滨餐厨项目已完工；顺德固废产业园项目工程进展顺利，垃圾焚烧项目（3000 吨/日）、污泥处理项目（400 吨/日）已基本建成，正在调试，预计 10 月中旬投产；廊坊垃圾焚烧二期扩建项目（500 吨/日）预计于年底建成；孝感垃圾焚烧项目签署补充协议，总设计规模从 1050 吨/日增加至 2250 吨/日，项目选址已确定，预计于年内开工。

污水处理业务：报告期内，实现主营业务收入 1.03 亿元，同比增长 14.93%。公司下属 16 个污水处理厂提标改造建设工作有效推进，大部分项目已完成 BOT 补充协议单价核定；南海区污水管网运营利润贡献逐步提高；里水河流域治理项目已完成可研和立项，公司进入水环境治理领域，有利于促进水务产业链的整合优化和协同。

燃气业务：报告期内，实现主营业务收入 7.91 亿元，同比增长 18.29%。公司于 1 月完成燃气发展 30%股权的收购，燃气发展成为公司全资子公司。燃气发展抓住政府推行清洁能源政策的机会，积极开展铝型材企业、高污染燃料禁燃区企业天然气转换工作，重点拓展南海区内陶瓷行业用户，取得良好成效。

供水业务：报告期内供水业务运营平稳，实现主营业务收入 4.25 亿元，同比增长 4.54%。公司在完成南海区供水整合后，将水损治理作为日常重点工作，取得一定成效；加快南海第二水厂四期工程项目建设（25 万立方米/日），强化南海区的供水安全保障。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,289,057,630.83	1,962,036,237.25	16.67
营业成本	1,511,468,608.73	1,351,465,646.45	11.84
销售费用	32,257,153.75	32,083,306.46	0.54
管理费用	145,672,536.24	110,330,691.28	32.03
财务费用	103,413,500.22	88,464,328.11	16.90
经营活动产生的现金流量净额	434,416,026.14	434,570,118.03	-0.04
投资活动产生的现金流量净额	-912,628,874.78	-552,834,300.31	65.08
筹资活动产生的现金流量净额	339,651,664.12	59,712,486.92	468.81
研发支出	25,781,759.53	14,405,083.99	78.98

营业收入变动原因说明:主要是固废板块内新增项目投产及原有业务增长、燃气业务销售上升。

营业成本变动原因说明:收入增长的同时,成本相应增加。

管理费用变动原因说明:新增并表单位及技术科研投入增加。

财务费用变动原因说明:银行借款增加导致财务利息支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付燃气发展30%股权收购款及项目工程款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是去年同期偿还借款较多。

研发支出变动原因说明:科研投入增加。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内实现利润总额6.41亿元,其中,官窑市场处置税前收益约1.6亿元,占当期合并利润总额约25%,该资产处置收益不具有持续性。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的	上期期末 数	上期期末数 占总资产的	本期期末金 额较上期	情况说明
------	-------	----------------	-----------	----------------	---------------	------

		比例 (%)		比例 (%)	未变动比例 (%)	
应收账款	53,701.29	3.68	33,974.04	2.41	58.07	各业务板块收入增加, 应收账款相应增加
预付款项	13,893.09	0.95	6,656.09	0.47	108.73	预付工程款项增加
持有待售资产			2,150.85	0.15	-100.00	持有待售官窑市场资产已处置完毕
一年内到期的非流动资产	92.14	0.01	413.01	0.03	-77.69	九江镇污水收集系统相关应收款项已收回
可供出售金融资产	2,507.61	0.17	1,927.26	0.14	30.11	本期认购广发银行新增发行股份
长期应收款			928.54	0.07	-100.00	已收回丹灶镇污水收集系统投资建设本金
其他非流动资产	4,840.40	0.33	7,217.57	0.51	-32.94	燃气发展 30% 股权收购完成, 2017 年底预付的股权收购保证金已冲抵收购款
短期借款	24,000.00	1.64	4,500.00	0.32	433.33	外部短期借款增加
应付利息	2,876.96	0.20	1,281.92	0.09	124.42	公司债计提利息增加
其他流动负债	3,870.05	0.26	2,205.47	0.16	75.47	待结转销项税额增加

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □ 不适用

受限资产	期末账面价值 (元)	受限原因
货币资金	8,778,539.26	使用受限的保证金存款
应收账款	49,256,542.62	质押借款
无形资产	4,989,460,868.52	质押借款
合计	5,047,495,950.40	--

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □ 不适用

2018 年 6 月 30 日长期股权投资账面余额是 37,790.41 万元, 与 2017 年底余额相比增加 221.68 万元, 增幅 0.59%。增加的主要原因是报告期内联营和合营企业的利润增加, 根据持股比例计提的投资收益增加, 使得长期股权投资账面价值增加。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □ 不适用

公司于 2017 年底通过公开挂牌的方式, 以 1.8 亿元转让公司全资子公司官窑市场公司 100% 股权, 其收益于报告期内确认, 详见上述“非主营业务导致利润重大变化的说明”。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	佛山市南海绿电再生能源有限公司	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主要业务	垃圾处理及余热发电、污泥处理	垃圾处理及余热发电、污泥处理
注册资本	499,100,000.00	499,100,000.00
总资产	2,194,736,346.99	2,118,790,607.82
净资产	1,266,525,660.14	1,104,149,839.63
营业收入	307,854,121.01	257,758,128.26
营业利润	100,710,354.25	75,647,084.82
净利润	87,059,640.12	90,879,944.47
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	17.26	26.71

说明：报告期内，绿电公司营业收入和营业利润增加，但是净利润减少，原因主要是绿电一厂改扩建项目的所得税优惠“三免三减半”中的“三免”已经到期，所得税增加。

项目	佛山市南海燃气发展有限公司	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主要业务	管道液化石油气及液化石油气的供应，燃气工程及其技术咨询和信息服务（仅供办理资质证）	管道液化石油气及液化石油气的供应，燃气工程及其技术咨询和信息服务（仅供办理资质证）
注册资本	56,975,000.00	56,975,000.00
总资产	1,275,857,383.34	1,277,713,731.34
净资产	772,344,707.38	748,770,141.56
营业收入	809,027,401.89	703,784,988.97
营业利润	135,783,318.78	105,382,237.28
净利润	99,952,889.96	77,752,884.18
贡献的净利润占公司合并净利润比例 (%)	19.82	22.85

项目	瀚蓝（厦门）固废处理有限公司	
	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
主要业务	垃圾处理及余热发电、污泥处理	垃圾处理及余热发电、污泥处理
注册资本	1,661,620,691.15	1,661,620,691.15
总资产	4,166,816,319.74	4,078,611,164.26
净资产	2,084,207,210.95	1,946,230,018.37
营业收入	327,654,404.01	287,205,271.43
营业利润	102,953,446.59	78,298,855.59
净利润	77,032,791.47	69,257,018.13
贡献的净利润占	15.28	20.36

公司合并净利润 比例 (%)		
-------------------	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

随着中国城镇化建设、人口持续增加和政府对于环保的日益重视、相关立法逐渐完善，公司从事的水务行业、固废处理行业及燃气供应行业发展前景向好。随着市场环境逐步成熟，市场化程度逐步提高，市场规模扩大，国家产业政策存在随之调整的可能性，可能对公司相关业务发展造成一定的影响，比如环保行业税费政策的调整等。另外，环保监管政策不断加码，也对建设运营不断提出新的要求。

对策：加强对产业政策和监管政策的研究，把握行业发展趋势，巩固公司传统优势行业，积极发展符合国家政策，前景方向好的环境服务产业。

2、环保风险

环保标准与环境执法趋严，以及环境治理效果导向的环境治理模式的到来，对公司运营服务水平提出了更高的要求。

对策：严格恪守企业社会责任治理要求，继续以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的经营理念引领公司项目运营和项目建设，并层层分解落实安全环保稳定运行责任，通过常态化的检查、监测技术和手段提升运行管理水平，实现长期、稳定、安全、合规运行。

3、产品质量风险

自来水的质量与人民生活和身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人身健康带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，生产的自来水质量指标优于国家卫生标准。但如果水源保护不当，原水水质污染严重，将影响到自来水的品质，从而有可能对公司的供水业务造成一定的不利影响。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利等部门的联系和沟通，建立原水水质实时监测和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。

4、安全生产管理风险

公司从事的业务，特别是燃气业务和固废业务是安全生产风险高危领域，对公司安全生产管理提出很高的要求。

对策：公司高度重视安全生产，层层落实安全生产责任制，完善与安全生产有关的内部控制制度和流程，加强安全生产的监督检查和整改落实工作，重视安全生产意识培养，从源头上防范和控制安全生产风险。

5、市场竞争风险

行业竞争不断加剧和新的竞争者不断涌入，环境服务市场竞争更加激烈；综合化、系统化产业园较易被复制和模仿。另一方面，国内经济处于新常态，增速降低、动力换挡、结构调整仍将持续，部分地区财政支付能力与支付效率降低；同时各地积极推行 PPP 化解地方债务和转移基础设施建设和环境治理责任，或对未来形成不利影响。

对策：进一步整合、理顺内部资源，进一步做强系统化生态环境服务商品牌，充分利用上市公司的资本平台，发挥资本市场的作用，积极寻求并把握新的市场机遇，争取实现进一步对外扩张。同时加强市场拓展及项目的可行性论证和风险控制，尽可能避免存在支付陷阱的项目。

6、财务风险

公司长期以来经营稳健、财务结构稳定、无不良信用记录，同时也非常注意负债期限结构管理和销售现金管理。目前公司的资产负债率较同行业稍高，但公司经营活动产生的现金流充沛且保持稳定，总体而言，财务风险较低。但公司正在建设（含拟建）的项目对资金的需求量较大，债务规模可能会继续攀升，负债规模的提高将对公司的经营带来一定的影响。

对策：公司将全面系统规划公司资金需求，进一步提高公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。探索股权融资和债券融资等多样化融资方式，同时与银行建立良好的合作关系，最大程度上支持和满足公司快速发展对资金的需求，并有效控制财务成本。

7、管理风险

公司目前建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，但是随着未来公司资产规模和经营规模的扩张，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加。公司面临组织模式、管理制度、管理人员的能力不能适应公司快速发展的风险。

对策：公司将进一步提高公司治理水平，确保重大决策的科学高效，最大限度地降低经营决策风险和公司治理风险。加强公司组织架构和管理流程、管理体制的完善，加强人才培养，适应公司快速发展的需要。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 19 日

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	创冠香港、林积灿、城建投资公司	将不以直接或间接的方式在中国大陆从事与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与瀚蓝环境的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司拥有控制权的企业不在中国大陆从事或参与瀚蓝环境的生产经营相竞争的任何活动的业务。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	否	是
	解决关联交易	创冠香港、林积灿、城建投资公司	将善意履行作为瀚蓝环境股东的义务，充分尊重瀚蓝环境的独立法人地位，保障瀚蓝环境独立经营、自主决策。保证本人/本公司以及本人/本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织今后原则上不与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司）发生关联交易。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	否	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	供水集团	供水集团及其子公司今后不从事与本公司构成同业竞争的业务。	2000年12月20日起	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南海控股公司	南海控股及其直接或间接控制的企业不开展与本公司构成实质性竞争的业务或可能构成竞争的业务。	2011年9月21日起	否	是

说明：截至 2018 年 5 月 4 日，创冠香港已经减持所持公司的全部股份，不再对公司具有重大影响。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□ 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□ 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**□ 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**□ 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□ 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□ 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**□ 适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□ 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□ 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**□ 适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**□ 适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**□ 适用 不适用**2 担保情况** 适用 □ 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	111,814.68
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	111,814.68
担保总额占公司净资产的比例 (%)	18.53
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

公司拟公开发行不超过 10 亿元 (含 10 亿元) 可转换公司债券, 截至报告期末, 本次公开发行可转换公司债券已获广东省国资委批复和股东大会审议通过, 尚需获得中国证监会核准。

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司下属平洲污水处理厂 (简称“平洲厂”) 和绿电公司属于重点排污单位。

(1) 平洲厂于厂内东北侧设有 2 个排放口, 直排排放, 主要污染物有 COD、氨氮等。2018 年上半年 COD 平均排放浓度为 21mg/L, 排放总量为 594.77t; 氨氮平均排放浓度为 1.30mg/L, 排放总量为 37.37t。报告期内, 运行情况良好, 出水稳定达标。

平洲厂现排放标准执行《城镇污水处理厂污染物排放标》(GB18918-2002)的二级标准及《汾江河流域水污染物排放标准》(DB44/1366-2014)的较严值。COD 允许排放浓度为 40mg/L, 2018 全年核定的排放总量为 4964t; 氨氮允许排放浓度 5mg/L, 2018 年全年核定的排放总量为 1087.8t。

(2) 绿电公司包括垃圾焚烧发电一厂、二厂

一、二厂各有 3 个烟气排放口，各自汇入到配套的 128 米烟囱排放，主要污染物是 NO_x 、 SO_2 、烟尘等。2018 年上半年 NO_x 排放浓度为 146.73 mg/m^3 ，排放总量为 355.78t； SO_2 排放浓度为 20.9 mg/m^3 ，排放总量为 49.06t；烟尘排放浓度为 9.99 mg/m^3 ，排放总量为 23.75t。报告期内生产正常，烟气指标稳定达标。园区污水处理后全部回用没有设对外排放口。

一、二厂排放标准执行《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014)。 NO_x 允许排放浓度为 300 mg/m^3 ，全年核定的排放总量为 914.2t； SO_2 允许排放浓度为 60 mg/m^3 ，全年核定的排放总量为 457.1t；烟尘允许排放浓度为 30 mg/m^3 ，全年核定的排放总量为 133.46t。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □ 不适用

(1) 平洲厂已建立和健全了相关的环保管理制度，制定了污水处理厂运行管理制度、工艺控制方案、台帐记录制度、安全生产管理、应急管理制度、进出水检验制度等制度，并确保制度的有效执行，保证了工艺的正常运行，确保出水稳定达标。

(2) 绿电公司一、二厂废气采用 SNCR+半干法+活性炭喷射+布袋除尘工艺；渗滤液处理采用国际先进的调节池+厌氧(UASB)+MBR(反硝化/硝化/外置超滤膜)+NF+RO；其它污水采用 A/O+UF 工艺处理。渗滤液和其他污水经处理后回用，不向外排放。从投产至今废气治理设施、污水治理设施运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □ 不适用

上述项目均通过环评审批，获得环保部门相关环评批复，并通过竣工环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □ 不适用

(1) 平洲厂为了贯彻落实国家关于突发环境事件应急管理的法律法规，建立健全突发环境事件应急响应机制，提高突发环境事件防范、应对能力，最大限度控制、减轻和消除突发环境事件及其造成的人员伤亡和财产损失，编制并签署发布了《平洲污水处理厂突发环境事件应急预案》，并已在环保主管部门备案。

(2) 绿电公司为了有效预防、及时控制和消除突发环境污染事件的危害，规范各类突发环境污染事件的应急处置工作，最大限度地减轻突发环境污染事件危害及其造成的损失，维护企业与社会稳定，保障公众健康和环境安全，促进企业可持续发展，制定并签署发布了《南海垃圾焚烧发电厂突发环境事故应急预案》，并已在环保主管部门备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

(1) 平洲厂按照相关主管部门规定，制定了《自行监测方案》，并按要求公开发布并在相关单位备案。自行监测结果于监测结果出具的次日公开，遇节假日等特殊情况的在此之后的第一个工作日发布。监测结果按规定公开。

(2) 绿电公司按照相关主管部门规定，制定了《自行监测方案》，并按要求公开发布并在相关单位备案。手工监测结果在监测报告完成次日公开；自动监测设备连续监测，监测数据次日公开，废气自动监测数据为每 1 小时均值；遇到节假日则在节假日上班后第一天公布节假日期间的自行监测数据。每年一月底前公布上一年度自行监测年度报告。监测结果按规定公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,124
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份状 态	数量	
佛山市南海供水集团有限公司		137,779,089	17.98	0	无		国有法人
广东南海控股投资有限公司		96,813,730	12.63	0	无		国有法人
国投电力控股股份有限公司	66,014,523	66,014,523	8.62	0	无		国有法人
佛山市南海城市建设投资有限公司		46,534,611	6.07	0	无		国有法人
福建省华兴集团有限责任公司	7,058,729	21,207,417	2.77	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	3,266,533	17,598,231	2.30	0	无		其他
广东恒健资本管理有限公司		15,000,000	1.96	0	无		国有法人
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	1,100,100	11,837,961	1.54	0	无		境外法人
魁北克储蓄投资集团	999,610	10,907,777	1.42	0	无		其他
李贵山		10,000,000	1.31	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089	人民币普通股	137,779,089				
广东南海控股投资有限公司	96,813,730	人民币普通股	96,813,730				
国投电力控股股份有限公司	66,014,523	人民币普通股	66,014,523				
佛山市南海城市建设投资有限公司	46,534,611	人民币普通股	46,534,611				

福建省华兴集团有限责任公司	21,207,417	人民币普通股	21,207,417
香港中央结算有限公司	17,598,231	人民币普通股	17,598,231
广东恒健资本管理有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	11,837,961	人民币普通股	11,837,961
魁北克储蓄投资集团	10,907,777	人民币普通股	10,907,777
李贵山	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、佛山市南海供水集团有限公司为广东南海控股投资有限公司的全资子公司，存在关联关系。</p> <p>2、佛山市南海供水集团有限公司、广东南海控股投资有限公司、佛山市南海城市建设投资有限公司同属南海国资办控制，为一致行动人。</p> <p>3、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
姚杰聪	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事会于 2018 年 5 月 4 日收到原董事姚杰聪的书面辞职报告,其因工作调动请求辞去公司董事职务。鉴于姚杰聪先生的辞职未导致公司董事会人数低于法定最低人数要求,其辞职自 2018 年 5 月 4 日起生效。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券 (第一期)	16 瀚蓝 01	136797	2016-10-26	2021-10-26	10	3.05	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

本期发行的债券期限为 5 年,债券存续期第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权,报告期内未执行相关条款。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广州市天河北路 183 号大都会广场 19 楼
	联系人	蒋伟驰、谢柯
	联系电话	020-87555888
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市西藏南路 760 号 8 楼

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司严格按照募集说明书中列明的募集资金使用计划,将资金用于偿还银行借款以及补充流动资金。截至 2018 年 6 月 30 日,募集资金已使用完。

四、公司债券评级情况

√适用 □ 不适用

经中诚信证券评估有限公司于 2018 年 5 月 16 日出具的《信用等级通知书》(信评委函字【2018】跟踪 099 号)对公司及公司发行的“瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)”进行最新的跟踪评级评定,公司主体信用等级为 AA+,评级展望稳定,本期债券的信用等级为 AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □ 不适用

公司债券受托管理人广发证券股份有限公司已于 2018 年 6 月 21 日对公司发行的“瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券(第一期)”出具《瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券受托管理事务年度报告(2017 年度)》,并披露于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
流动比率	0.68	0.71	-4.23
速动比率	0.61	0.65	-6.15
资产负债率(%)	58.69	56.79	1.90
贷款偿还率(%)	100	100	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
EBITDA 利息保障倍数	9.03	8.38	7.73
利息偿付率(%)	100	100	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □ 不适用

报告期内银行授信情况及使用情况正常,按期偿还贷款及利息,未发生展期及减免情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内公司严格执行公司债券募集说明书相关约定及承诺, 未对债券投资者利益产生影响。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□ 适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,155,519,005.07	1,294,606,454.04
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、3	537,012,883.39	339,740,444.30
预付款项	七、4	138,930,906.33	66,560,947.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5		91,000.00
应收股利			
其他应收款	七、6	88,238,465.68	95,682,599.10
买入返售金融资产			
存货	七、7	209,228,405.17	184,378,547.66
持有待售资产	七、8		21,508,505.31
一年内到期的非流动资产	七、9	921,374.08	4,130,083.76
其他流动资产	七、10	96,196,670.95	95,162,544.42
流动资产合计		2,226,047,710.67	2,101,861,126.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、11	25,076,096.92	19,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款	七、12		9,285,424.22
长期股权投资	七、13	377,904,117.25	375,687,296.86
投资性房地产	七、14	790,604.14	806,442.94
固定资产	七、15	3,369,267,627.71	3,434,211,066.34
在建工程	七、16	1,563,985,350.09	1,449,488,324.77
工程物资	七、17	507,424.26	607,966.25
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、18	6,558,133,296.08	6,209,477,657.14
开发支出			
商誉	七、19	327,125,219.17	327,125,219.17
长期待摊费用	七、20	58,311,766.24	57,310,688.99
递延所得税资产	七、21（1）	49,265,511.39	55,375,905.70
其他非流动资产	七、22	48,403,963.67	72,175,654.05
非流动资产合计		12,378,770,976.92	12,010,824,217.69
资产总计		14,604,818,687.59	14,112,685,344.24
流动负债：			
短期借款	七、23	240,000,000.00	45,000,000.00
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	七、24		
应付账款	七、25	987,867,290.83	991,384,874.50
预收款项	七、26	241,793,824.74	209,386,660.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、27	95,684,547.08	126,901,737.12
应交税费	七、28	95,776,214.60	115,870,813.97
应付利息	七、29	28,769,600.35	12,819,249.95
应付股利	七、30	153,252,803.60	
其他应付款	七、31	637,417,366.46	671,964,777.20
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			
持有待售负债	七、32		381,413.94
一年内到期的非流动负债	七、33	773,932,253.48	768,503,763.10
其他流动负债	七、34	38,700,533.88	22,054,736.43
流动负债合计		3,293,194,435.02	2,964,268,026.39
非流动负债：			
长期借款	七、35	2,918,019,075.31	2,664,916,732.48
应付债券	七、36	995,261,884.21	994,561,884.19
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、37	146,787,813.07	168,064,450.24
长期应付职工薪酬	七、38	20,628,346.24	20,628,346.24
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、39	1,010,462,532.79	1,024,058,181.94
递延所得税负债	七、21（2）	186,516,619.82	178,268,670.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,277,676,271.44	5,050,498,265.61
负债合计		8,570,870,706.46	8,014,766,292.00

所有者权益			
股本	七、40	766,264,018.00	766,264,018.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、41	1,521,179,182.18	1,738,143,638.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、42	40,777,670.13	38,697,802.57
盈余公积	七、43	406,908,004.92	406,908,004.92
一般风险准备			
未分配利润	七、44	2,721,397,750.61	2,374,670,410.91
归属于母公司所有者权益合计		5,456,526,625.84	5,324,683,874.40
少数股东权益		577,421,355.29	773,235,177.84
所有者权益合计		6,033,947,981.13	6,097,919,052.24
负债和所有者权益总计		14,604,818,687.59	14,112,685,344.24

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		294,388,064.78	246,059,521.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	2,845,241.53	893,469.58
预付款项		942,748.73	655,800.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六、2	601,572,219.02	493,896,088.92
存货		50,504,427.04	51,794,826.87
持有待售资产			96,905,183.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,176,824.11	1,721,260.36
流动资产合计		951,429,525.21	891,926,151.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		25,076,096.92	19,272,571.26
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	6,071,129,249.56	5,538,611,649.56
投资性房地产			
固定资产		1,854,737,346.93	1,895,116,698.53

在建工程		139,737,298.89	61,526,854.62
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		83,561,137.35	85,304,331.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,587,349.46	8,672,966.74
递延所得税资产		3,782,447.70	3,782,447.70
其他非流动资产		13,295,580.30	58,744,812.66
非流动资产合计		8,199,906,507.11	7,671,032,332.82
资产总计		9,151,336,032.32	8,562,958,484.23
流动负债：			
短期借款		240,000,000.00	45,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		210,029,136.43	202,195,213.51
预收款项		42,099,845.05	48,244,122.41
应付职工薪酬		41,203,210.67	42,608,079.94
应交税费		12,647,660.05	17,106,026.53
应付利息		23,255,416.03	7,560,301.76
应付股利		153,252,803.60	
其他应付款		463,776,291.77	512,594,908.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		305,112,333.09	295,187,333.09
其他流动负债			
流动负债合计		1,491,376,696.69	1,170,495,985.78
非流动负债：			
长期借款		1,297,976,818.45	1,113,666,997.79
应付债券		995,261,884.21	994,561,884.19
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		819,398,729.51	838,440,349.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,112,637,432.17	2,946,669,231.95
负债合计		4,604,014,128.86	4,117,165,217.73
所有者权益：			
股本		766,264,018.00	766,264,018.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		2,140,679,305.11	2,140,679,305.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		406,908,004.92	406,908,004.92
未分配利润		1,233,470,575.43	1,131,941,938.47
所有者权益合计		4,547,321,903.46	4,445,793,266.50
负债和所有者权益总计		9,151,336,032.32	8,562,958,484.23

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,289,057,630.83	1,962,036,237.25
其中：营业收入	七、45	2,289,057,630.83	1,962,036,237.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,809,424,747.40	1,600,815,669
其中：营业成本	七、45	1,511,468,608.73	1,351,465,646.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、46	16,615,548.46	18,743,904.75
销售费用	七、47	32,257,153.75	32,083,306.46
管理费用	七、48	145,672,536.24	110,330,691.28
财务费用	七、49	103,413,500.22	88,464,328.11
资产减值损失	七、50	-2,600.00	-272,208.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、51	89,884,017.01	-4,038,346.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,216,820.39	-4,038,346.63
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、52		37,344.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、53	68,426,712.19	19,177,375.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		637,943,612.63	376,396,940.98
加：营业外收入	七、54	4,732,964.79	57,180,751.88

其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、55	1,458,033.80	1,484,078.29
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		641,218,543.62	432,093,614.57
减：所得税费用	七、56	136,918,126.30	91,882,703.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		504,300,417.32	340,210,910.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		504,300,417.32	340,210,910.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		499,980,143.30	314,288,553.39
2.少数股东损益		4,320,274.02	25,922,357.40
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.65	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)		0.65	0.41

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

母公司利润表
2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	313,812,938.55	301,577,240.70
减：营业成本	十六、5	183,743,741.56	182,777,398.69
税金及附加		1,911,739.44	2,182,595.53
销售费用			
管理费用		24,943,069.38	19,419,581.75
财务费用		52,893,783.82	38,858,029.21
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		224,822,217.00	70,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		19,041,620.46	3,020,198.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		294,184,441.81	131,359,834.08
加：营业外收入		250,345.61	32,957,296.28
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		53,247.65	174,848.87
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		294,381,539.77	164,142,281.49
减：所得税费用		39,600,099.21	24,626,471.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		254,781,440.56	139,515,810.05
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		254,781,440.56	139,515,810.05
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,148,831,764.30	1,895,109,343.11
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		39,371,871.06	18,977,065.86
收到其他与经营活动有关的现金	七、57（1）	162,763,548.67	98,157,793.03
经营活动现金流入小计		2,350,967,184.03	2,012,244,202.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,265,314,819.16	1,026,698,495.51
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		302,030,546.19	254,377,904.87
支付的各项税费		253,615,342.17	225,500,475.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、57（2）	95,590,450.37	71,097,207.83
经营活动现金流出小计		1,916,551,157.89	1,577,674,083.97
经营活动产生的现金流量净额		434,416,026.14	434,570,118.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,875,000.00	
取得投资收益收到的现金			5,832,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,943,787.21	18,281.16
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	七、57（3）	13,401,866.64	15,528,098.14
投资活动现金流入小计		193,220,653.85	21,378,379.30

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		612,354,486.20	290,751,333.24
投资支付的现金		484,396,125.66	236,193,001.90
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			45,020,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、57(4)	9,098,916.77	2,248,344.47
投资活动现金流出小计		1,105,849,528.63	574,212,679.61
投资活动产生的现金流量净额		-912,628,874.78	-552,834,300.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			924,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			924,700.00
取得借款收到的现金		756,221,342.83	813,151,633.97
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		756,221,342.83	814,076,333.97
偿还债务支付的现金		323,380,978.69	639,673,501.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,832,450.02	106,677,166.15
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	七、57(6)	356,250.00	8,013,179.25
筹资活动现金流出小计		416,569,678.71	754,363,847.05
筹资活动产生的现金流量净额		339,651,664.12	59,712,486.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		67.37	-96.08
五、现金及现金等价物净增加额		-138,561,117.15	-58,551,791.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,285,301,582.96	1,159,488,594.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,146,740,465.81	1,100,936,803.02

法定代表人：金铨

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,285,081.08	310,828,813.86
收到的税费返还			3,020,198.56
收到其他与经营活动有关的现金		66,238,140.36	23,942,066.48
经营活动现金流入小计		382,523,221.44	337,791,078.90
购买商品、接受劳务支付的现金		109,417,568.33	108,933,936.19
支付给职工以及为职工支付的现金		45,661,508.16	42,367,439.62
支付的各项税费		57,465,466.98	48,807,092.58
支付其他与经营活动有关的现金		37,032,443.55	59,966,141.54
经营活动现金流出小计		249,576,987.02	260,074,609.93

经营活动产生的现金流量净额		132,946,234.42	77,716,468.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,875,000.00	
取得投资收益收到的现金		100,672,388.89	332,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		184,222,482.45	6,849.15
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			15,412,116.60
投资活动现金流入小计		286,769,871.34	15,751,465.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,142,713.86	43,068,842.97
投资支付的现金		565,196,125.66	361,483,129.16
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		154,898,916.77	108,248,344.47
投资活动现金流出小计		801,237,756.29	512,800,316.60
投资活动产生的现金流量净额		-514,467,884.95	-497,048,850.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		511,793,820.66	688,373,330.88
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00	101,668.57
筹资活动现金流入小计		591,793,820.66	688,474,999.45
偿还债务支付的现金		122,559,000.00	332,280,184.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,028,377.16	26,227,005.06
支付其他与筹资活动有关的现金		356,250.00	150,460.56
筹资活动现金流出小计		161,943,627.16	358,657,649.65
筹资活动产生的现金流量净额		429,850,193.50	329,817,349.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		48,328,542.97	-89,515,032.08
加：期初现金及现金等价物余额		246,059,521.81	319,444,442.99
六、期末现金及现金等价物余额		294,388,064.78	229,929,410.91

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	766,264,018.00				1,738,143,638.00			38,697,802.57	406,908,004.92		2,374,670,410.91	773,235,177.84	6,097,919,052.24
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	766,264,018.00				1,738,143,638.00			38,697,802.57	406,908,004.92		2,374,670,410.91	773,235,177.84	6,097,919,052.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-216,964,455.82			2,079,867.56			346,727,339.70	-195,813,822.55	-63,971,071.11
(一) 综合收益总额											499,980,143.30	4,320,274.02	504,300,417.32
(二) 所有者投入和减少资本												22,119,047.61	22,119,047.61
1. 股东投入的普通股												15,285,714.28	15,285,714.28
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												6,833,333.33	6,833,333.33
(三) 利润分配											-153,252,803.60		-153,252,803.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-153,252,803.60		-153,252,803.60
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							2,079,867.56					2,079,867.56
1. 本期提取							3,793,393.92					3,793,393.92
2. 本期使用							1,713,526.36					1,713,526.36
（六）其他					-216,964,455.82						-222,253,144.18	-439,217,600.00
四、本期期末余额	766,264,018.00				1,521,179,182.18		40,777,670.13	406,908,004.92		2,721,397,750.61	577,421,355.29	6,033,947,981.13

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	766,264,018.00				1,738,143,638.00			37,243,500.76	384,908,779.74		1,897,686,102.72	715,272,187.99	5,539,518,227.21
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	766,264,018.00				1,738,143,638.00			37,243,500.76	384,908,779.74		1,897,686,102.72	715,272,187.99	5,539,518,227.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							558,527.30				161,035,749.79	-11,166,121.85	150,428,155.24
（一）综合收益总额											314,288,553.39	25,922,357.40	340,210,910.79
（二）所有者投入和减少资本												924,700.00	924,700.00
1. 股东投入的普通股												924,700.00	924,700.00
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									-153,252,803.60	-30,000,000.00	-183,252,803.60	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-153,252,803.60	-30,000,000.00	-183,252,803.60	
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								558,527.30				558,527.30
1. 本期提取								3,512,874.00				3,512,874.00
2. 本期使用								2,954,346.70				2,954,346.70
(六) 其他											-8,013,179.25	-8,013,179.25
四、本期期末余额	766,264,018.00				1,738,143,638.00			37,802,028.06	384,908,779.74	2,058,721,852.51	704,106,066.14	5,689,946,382.45

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				406,908,004.92	1,131,941,938.47	4,445,793,266.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				406,908,004.92	1,131,941,938.47	4,445,793,266.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										101,528,636.96	101,528,636.96
(一) 综合收益总额										254,781,440.56	254,781,440.56
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60
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	766,264,018.00				2,140,679,305.11				406,908,004.92	1,233,470,575.43	4,547,321,903.46

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	766,264,018.00				2,140,679,305.11				384,908,779.74	1,087,201,715.50	4,379,053,818.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				384,908,779.74	1,087,201,715.50	4,379,053,818.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-13,736,993.55	-13,736,993.55
(一) 综合收益总额										139,515,810.05	139,515,810.05
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60

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	766,264,018.00				2,140,679,305.11				384,908,779.74	1,073,464,721.95	4,365,316,824.80

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

注册地：广东省佛山市。

总部地址：广东省佛山市南海区桂城南海大道财联大厦。

主要经营活动：城市生活垃圾处理、污水处理、燃气供应及自来水的生产和供应。

财务报告批准报出日：2018 年 8 月 6 日。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期纳入合并财务报表范围共有佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司、佛山市南海瀚蓝房地产有限公司、创冠环保（中国）有限公司、佛山市南海燃气发展有限公司、佛山市瀚成水环境治理有限公司等 5 家子公司，详见本附注九、1 “在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

—公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

—非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价

值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

--合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

--合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

7. 现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则—现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

8. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇

兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

—资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

—利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

—产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

9. 金融工具

适用 不适用

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

—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：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

—应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

—可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

—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。

—金融资产和金融负债的计量：

—初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

——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，应当按照成本计量。

——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，应当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：

——按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否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时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——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，应当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：

——终止确认部分的账面价值；

——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。

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

——金融资产的减值

公司年末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10. 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

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 200 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独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，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，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：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	对列入关联方组合的应收款项不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	8	8
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □ 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

11. 存货

√适用 □ 不适用

—存货的分类：存货分为原材料、在途材料、库存商品、工程施工、周转材料等大类。

—存货的核算：购入原材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，对预计损失采用备抵法核算，提取存货跌价准备并计入当期损益。

12. 长期股权投资

√适用 □ 不适用

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业和联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权

投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

—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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：以成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

14. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

— 固定资产标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

— 固定资产的分类为：管道沟槽、房屋及建筑物、构筑物及其他辅助设施、机器设备、运输设备、电子及其它设备、钢管。

— 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

— 固定资产折旧：

—— 固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

—— 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
管道沟槽	20	0-5%	4.75%-5%
房屋及建筑物	33-40	0-5%	2.38%-3.03%
构筑物及其他辅助设施	20	0-5%	4.75%-5%
机器设备	10	0-5%	9.50%-10%
运输设备	8	0-5%	11.88%-12.50%
电子及其他设备	5	0-5%	19%-20%
钢管	40	0-5%	2.38%-2.5%

— 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

15. 在建工程

适用 不适用

— 在建工程的类别

公司在建工程分项目核算，包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

— 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中

形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

—在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

—BOT 项目的核算

——BOT 建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许经营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。

BOT 项目按实际发生的项目建造支出确认建造成本，待项目竣工验收投入运营后转入无形资产核算。

16. 借款费用

适用 不适用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本

化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

—无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、非专利技术及软件等。

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

——以建设经营移交方式（BOT）取得的项目特许经营权，按实际发生的项目建造支出确认成本。

——以受托经营移交方式（TOT）取得的项目特许经营权，按特许经营权支出确认成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无

法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。BOT 及 TOT 项目特许经营权摊销期限按照受托经营期限或者所建资产可使用寿命确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

——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。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按照实际发生额入账，为取得期限在 1 年以上的融资而发生的服务费摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
融资服务费	直线法	取得的长期借款合同期限

其他项目采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

适用 不适用

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20. 收入

适用 不适用

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司供水业务收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认。

公司固废处理业务中的售电收入在所属各项目公司垃圾焚烧产生的热能转为电力后，经传输到各地区或省级电网公司控制或所有的电网时即确认收入。

公司燃气业务收入中的管道天然气收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认；液化石油气以送达至用户，与用户确认的送气量及约定的销售单价计算确认收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：（1）收入金额能够可靠计量；（2）相关经济利益很可能流入公司；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

公司污水处理业务收入和固废处理业务中的处置收入是根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照实际结算处理量确认。供水及燃气工程安装业务收入以达到通水、通气条件为确认收入的时点。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

21. 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

——与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

— 递延所得税资产

——本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

———该项交易或事项不属于企业合并；

———交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

———暂时性差异在可预见的未来可能转回；

———未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——本公司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。

— 递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认；
- 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司将资产转让给融资租赁专门机构后再原物租回，根据协议条款判断转让资产是否满足收入确认条件。如转让资产回租属于融资交易，则本公司不确认销售收入。公司在承租开始日，将取得的转让价款扣除履约风险（保证）金（将用于抵付最后到期的租金）后作为长期应付款的入账价值，采用实际利率法在融资租赁付款期内计入财务费用。

24. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(2) 利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

- 弥补以前年度的亏损；
- 提取 10%法定盈余公积；
- 提取任意公积金；
- 支付股东股利。

25. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业会计准则第 16 号—政府补助》(财会〔2017〕15 号), 公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行之日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	对 2017 年 1-6 月财务报表累计影响为: “其他收益”科目增加约 1,917.74 万元, “营业外收入”科目减少约 1,917.74 万元。

(2)、重要会计估计变更□ 适用 不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 □ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		
--销项税	水费 3%、检测、送瓶、服务收入、设计审图收入 6%, 安装工程收入 3%、10%, 租金收入 5%、10%, 运输收入 11%, 销售天然气和液化石油气收入 13%, 销售电力及原材料收入、维修收入 16%	3%、5%、6%、10%、13%、16%
--进项税	进货成本、运费、施工费等	7%-16%
营业税	安装、工程收入 3%, 检测、租金、送瓶费、服务收入 5% (自 2016 年 5 月 1 日营改增后无此税种)	3%, 5%
城市维护建设税	应纳营业税、增值税等流转税	5%、7%
教育费附加	应纳营业税、增值税等流转税	3%、2%
企业所得税	应税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

□ 适用 不适用**2. 税收优惠** 适用 □ 不适用

——增值税: 根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税【2015】78 号), 从 2015 年 7 月 1 日起, 对使用垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力在满足技术标准和相关条件后继续享受增值税即征即退 100%的政策。公司所属各项目公司电力收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受即征即退 100%的政策。

根据财政部国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税【2011】115 号), 原对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税。根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税【2015】78 号), 从 2015 年 7 月 1 日起, 对垃圾处理、污泥处理处置劳务享受增值税即征即退 70%的政策。公司所属各项目公司垃圾处理收入和污泥处理收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受增值税即征即退 70%的政策。

——企业所得税: 根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》, 符合条件的环境保护、节能节水项目, 包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合

开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。公司各污水处理项目及佛山市南海绿电再生能源有限公司以及创冠中国各项目公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	301,529.62	188,397.63
银行存款	1,146,438,936.19	1,280,495,217.92
其他货币资金	8,778,539.26	13,922,838.49
合计	1,155,519,005.07	1,294,606,454.04
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

—货币资金期末余额比期初余额减少 139,087,448.97 元，降幅为 10.74%。

—截至 2018 年 6 月 30 日的其他货币资金余额为 8,778,539.26 元，主要为保函保证金。

—截至 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的情形。

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、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	557,068,039.74	100.00	20,055,156.35	3.60	537,012,883.39	359,795,600.65	100.00	20,055,156.35	5.57	339,740,444.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	557,068,039.74	/	20,055,156.35	/	537,012,883.39	359,795,600.65	/	20,055,156.35	/	339,740,444.30

一应收账款期末余额较期初增加 197,272,439.09 元，增幅为 54.83%，主要系固废业务部分外地新项目可再生能源补贴回款、污水处理和中转站及餐厨垃圾处理业务政府结算进度延后。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	503,128,963.1884	14,235,236.24	5.00
1 年以内小计	503,128,963.1884	14,235,236.24	5.00
1 至 2 年	34,920,717.63	2,793,657.41	8.00
2 至 3 年	16,951,013.16	1,695,101.32	10.00
3 至 4 年	147,376.47	29,475.29	20.00
4 至 5 年	1,236,566.40	618,283.20	50.00
5 年以上	683,402.89	683,402.89	100.00
合计	557,068,039.74	20,055,156.35	3.60

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国网福建省电力有限公司泉州电业局	86,050,722.03	0-2 年	15.45	2,061,150.98
佛山市南海区桂城街道市政管理处	57,072,408.80	1 年以内	10.25	2,853,620.44
国网冀北电力有限公司	46,243,111.36	0-3 年	8.30	2,642,260.11
国网湖北省电力有限公司	36,554,418.88	0-3 年	6.56	1,472,643.57
福建省电力有限公司福州电业局	32,841,958.88	0-3 年	5.90	1,184,473.82
合计	258,762,619.95	/	46.45	10,214,148.92

—应收账款期末余额中无应收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	128,037,133.33	92.16	61,698,989.08	92.70
1 至 2 年	7,984,116.73	5.75	2,554,955.00	3.84
2 至 3 年	1,540,717.83	1.11	983,738.30	1.48
3 年以上	1,368,938.44	0.99	1,323,265.58	1.98
合计	138,930,906.33	100.00	66,560,947.96	100.00

—预付账款期末余额较期初余额增加 72,369,958.37 元，增幅 108.73%；主要原因系固废工程设备预付款项增加。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	非关联方	27,960,711.11	1 年以内	尚未达到验收条件
广州广重企业集团有限公司	非关联方	15,435,000.00	1 年以内	尚未达到验收条件
四川川锅锅炉有限责任公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	尚未达到验收条件
无锡市华星东方电子环保科技有限公司	非关联方	10,216,000.00	1-2 年	尚未达到验收条件
江联重工集团股份有限公司	非关联方	10,104,000.00	1 年以内	尚未达到验收条件
合计		78,715,711.11		

—预付款项期末余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		91,000.00
合计		91,000.00

—期末收回上期应收利息。

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						47,693,878.46	40.23			47,693,878.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,098,902.68	100	22,860,437.00	20.58	88,238,465.68	70,851,757.64	59.77	22,863,037.00	32.27	47,988,720.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	111,098,902.68	/	22,860,437.00	/	88,238,465.68	118,545,636.10	/	22,863,037.00	/	95,682,599.10

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,850,960.99	1,934,916.10	5.00
1 年以内小计	73,850,960.99	1,934,916.10	5.00
1 至 2 年	7,867,458.58	629,396.69	8.00
2 至 3 年	6,664,805.43	666,480.54	10.00
3 至 4 年	2,803,119.61	560,623.92	20.00
4 至 5 年	1,687,076.63	843,538.31	50.00
5 年以上	18,225,481.44	18,225,481.44	100.00
合计	111,098,902.68	22,860,437.00	20.58

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,600.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	38,949,315.84	33,899,636.60
备用金	2,206,928.98	2,147,064.81
往来及代垫费用	37,969,322.32	57,856,202.69
保险理赔款	255,594.83	255,108.83
股权投资定金	23,200,000.00	23,200,000.00
其他	8,517,740.71	1,187,623.17
合计	111,098,902.68	118,545,636.10

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北鑫协环境科技有限公司	股权投资定金	23,200,000.00	1-2 年	20.88	1,160,000.00
贵阳市城管局	履约保证金	8,000,000.00	5 年以上	7.20	8,000,000.00
佛山市南海区土地储备中心	代垫工程款	4,421,577.43	1 年以内	3.98	221,078.87
佛山市南海区交通运输和城市管理局	代垫工程款	3,677,808.60	3-5 年	3.31	3,515,931.92
安次转运站筹办	代垫款	3,199,239.29	1 年以内	2.88	159,961.96
合计	/	42,498,625.32	/	38.25	13,056,972.75

7、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,572,622.37		83,572,622.37	74,308,945.48		74,308,945.48
低值易耗品	33,499.91		33,499.91	2,717.95		2,717.95
库存商品	2,086,994.14		2,086,994.14	2,214,392.73		2,214,392.73
工程施工	123,535,288.75		123,535,288.75	107,852,491.50		107,852,491.50
合计	209,228,405.17		209,228,405.17	184,378,547.66		184,378,547.66

(2). 存货跌价准备

□ 适用 √不适用

一公司于期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或可变现净值低于账面成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提存货跌价准备。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□ 适用 √不适用

一截至 2018 年 6 月 30 日，公司存货期末余额中不含借款费用资本化金额。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	712,527,346.72
累计已确认毛利	255,255,515.02
减：预计损失	
已办理结算的金额	844,247,572.99
建造合同形成的已完工未结算资产	123,535,288.75

8、 持有待售资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
投资性房地产	0			
货币资金	0			
合计	0			/

其他说明：

一公司通过公开挂牌的方式，以人民币 18,172.74 万元的价格转让下属全资子公司佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司 100% 股权，报告期内公司已收到全额股权转让款项并完成工商变更登记手续。

9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	153,566.49	
一年内到期的长期应收款	767,807.59	4,130,083.76
合计	921,374.08	4,130,083.76

其他说明

一年内到期的非流动资产期末余额较期初减少 3,208,709.68，主要是报告期内收到丹灶镇政府归还部分污水收集系统投资成本。

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	93,561,360.92	91,117,469.58
预缴税金	2,635,310.03	4,045,074.84
合计	96,196,670.95	95,162,544.42

其他说明

一期末公司将预计能够于下后期抵扣的待抵扣增值税进项税重分类至“其他流动资产”。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	25,076,096.92		25,076,096.92	19,272,571.26		19,272,571.26
按公允价值计量的						
按成本计量的	25,076,096.92		25,076,096.92	19,272,571.26		19,272,571.26
合计	25,076,096.92		25,076,096.92	19,272,571.26		19,272,571.26

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东发展银行	9,272,571.26	7,678,525.66		16,951,096.92					0.03	
北京易二零壹号环境投资中心(有限合伙)	10,000,000.00		1,875,000.00	8,125,000.00					12.50	
合计	19,272,571.26	7,678,525.66	1,875,000.00	25,076,096.92					/	

12、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
九江明净污水处理厂污水收集系统项目				950.00		950.00	8.25%
丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统				9,284,474.22		9,284,474.22	8.25%
合计				9,285,424.22		9,285,424.22	/

其他说明

适用 不适用

一公司与佛山市南海区九江镇人民政府签订《佛山市南海区九江明净污水处理厂污水收集系统项目委托管理（建设）协议书》，由公司下属佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司负责九江污水收集系统项目的投资建设，建成后移交佛山市南海区九江镇人民政府，投资成本及回报由九江镇政府分 20 年向公司支付。截止告期日已全额收到九江镇人民政府提前归还投资成本。

一公司与佛山市南海区丹灶镇人民政府签订《佛山市南海区丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统投资、建设、移交》协议，由公司下属佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司负责丹灶镇城区污水处理项目污水收集系统的投资建设，建成后移交佛山市南海区丹灶镇政府，投资成本及回报由丹灶镇政府分 15 年向公司支付。本报告期内收到灶镇政府归还的投资成本 9,538,666.64 元，余额 767,807.59 转入一年内到期的非流动资产。

13、长期股权投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
佛山市西江供水有限公司	46,402,468.16			965,062.21						47,367,530.37
小计	46,402,468.16			965,062.21						47,367,530.37
二、联营企业										
贵阳京环环保有限公司	28,032,742.74			1,884,594.83						29,917,337.57
广东顺控环境投资有限公司	299,252,118.75			-632,836.65						298,619,282.10
上饶市城安环保科技有限公司	1,999,967.21									1,999,967.21
小计	329,284,828.70			1,251,758.18						330,536,586.88
合计	375,687,296.86			2,216,820.39						377,904,117.25

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,240,363.95	1,240,363.95
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,240,363.95	1,240,363.95
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	433,921.01	433,921.01
2.本期增加金额	15,838.80	15,838.80
(1) 计提或摊销	15,838.80	15,838.80
3.本期减少金额		
4.期末余额	449,759.81	449,759.81
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3、本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	790,604.14	790,604.14
2.期初账面价值	806,442.94	806,442.94

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□ 适用 √ 不适用

其他说明

√ 适用 □ 不适用

—截至 2018 年 6 月 30 日，公司投资性房地产不存在资产受限情况。

—公司于期末对各项投资性房地产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值价准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

15、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	管道沟槽	房屋及建筑物	构筑物及其他辅助设施	机器设备	运输设备	电子及其他设备	钢管	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,702,023,488.37	401,198,357.64	749,738,619.89	160,141,399.82	80,057,441.48	156,883,892.36	1,814,108,255.71	5,064,151,455.27
2.本期增加金额	14,794,028.12		1,043,604.61	13,591,980.34	5,430,939.44	4,451,963.04	24,740,461.75	64,052,977.30
(1) 购置				2,480,993.69	5,430,939.44	4,451,963.04		12,363,896.17
(2) 在建工程转入	14,794,028.12		1,043,604.61	11,110,986.65			24,740,461.75	51,689,081.13
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加								
3.本期减少金额	6,710,709.09		2,651,969.57	1,921,294.06	2,113,219.23	257,266.58		13,654,458.53
(1) 处置或报废			14,835.00	219,000.00	2,037,234.16	226,892.32		2,497,961.48
(2) 其他减少	6,710,709.09		2,637,134.57	1,702,294.06	75,985.07	30,374.26		11,156,497.05
4.期末余额	1,710,106,807.40	401,198,357.64	748,130,254.93	171,812,086.10	83,375,161.69	161,078,588.82	1,838,848,717.46	5,114,549,974.04
二、累计折旧	1,702,023,488.37	401,198,357.64	749,738,619.89	160,141,399.82	80,057,441.48	156,883,892.36	1,814,108,255.71	5,064,151,455.27
1.期初余额	644,514,807.85	132,711,915.81	258,077,690.69	77,470,205.32	37,144,199.27	122,126,417.79	357,634,229.96	1,629,679,466.69
2.本期增加金额	48,722,927.27	6,189,237.12	20,242,426.46	6,701,577.39	3,921,369.82	6,862,128.08	26,639,187.33	119,278,853.47
(1) 计提	48,722,927.27	6,189,237.12	20,242,426.46	6,701,577.39	3,921,369.82	6,862,128.08	26,639,187.33	119,278,853.47
(2) 外购增加								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	952,866.67		14,835.00	823,763.94	1,933,766.32	211,664.14		3,936,896.07
(1) 处置或报废			14,835.00	208,050.00	1,933,766.32	211,664.14		2,368,315.46

(2) 其他减少	952,866.67			615,713.94				1,568,580.61
4. 期末余额	692,284,868.45	138,901,152.93	278,305,282.15	83,348,018.77	39,131,802.77	128,776,881.73	384,273,417.29	1,745,021,424.09
三、减值准备								
1. 期初余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
(2) 企业合并增加								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
(2) 其他减少								
4. 期末余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,017,577,642.15	262,297,204.71	469,824,972.78	88,464,067.33	44,243,358.92	32,285,081.65	1,454,575,300.17	3,369,267,627.71
2. 期初账面价值	1,057,264,383.72	268,486,441.83	491,660,929.20	82,671,194.50	42,913,242.21	34,740,849.13	1,456,474,025.75	3,434,211,066.34

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
管道沟槽	306,705.40	62,408.60	244,296.80		不适用
电子及其他设备	23,000.00	6,374.56	16,625.44		不适用

16、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废工程	512,420,412.10		512,420,412.10	698,790,199.47		698,790,199.47
燃气工程	74,493,374.09		74,493,374.09	55,989,790.08		55,989,790.08
供水工程	186,032,111.12		186,032,111.12	106,015,501.82		106,015,501.82
污水工程	247,464,862.34		247,464,862.34	125,816,865.73		125,816,865.73
瀚蓝广场	543,574,590.44		543,574,590.44	462,875,967.67		462,875,967.67
合计	1,563,985,350.09		1,563,985,350.09	1,449,488,324.77		1,449,488,324.77

—在建工程期末余额较期初余额增加了 114,497,025.32 元，增幅为 7.90%，主要系瀚蓝广场、漳州南部垃圾焚烧发电和绿电三厂项目本期投入增加所致。

—截至 2018 年 6 月 30 日，公司在建工程不存在资产受限情况。

—公司于期末对各项建工程进行检查，未发现因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
市政干管工程	89,879,611.06	34,491,777.61	19,505,383.28	9,977,199.35		44,019,961.54	48.98	48.98%				其他
大连一期垃圾发电项目	540,732,400.00	467,228,850.94	12,176,598.50	479,405,449.44			100.00	100.00%	28,597,344.55	2,573,088.31	4.9	金融机构贷款及其他
绿电餐厨项目	190,830,000.00	41,431,827.50	37,001.83		28,412,166.29	13,056,663.04	104.86	89.99%	16,734,102.59			金融机构贷款及其他

里水大石污水厂一期	49,924,601.85	40,283,166.69	2,491,237.99			42,774,404.68	85.68	98.00%				其他
瀚蓝广场	843,560,000.00	462,875,967.67	80,698,622.77			543,574,590.44	64.44	95.00%				其他
大沥工业废水厂	82,452,887.26	54,892,335.05	3,938,415.88			58,830,750.93	71.35	71.35%				其他
哈尔滨餐厨项目	153,800,000.00	116,321,400.52	4,660,646.77			120,982,047.29	78.66	78.66%				其他
南海区平洲污水处理厂提标改造升级工程	313,851,600.00	16,926,073.40	19,385,881.92			36,311,955.32	11.57	11.57%	303,076.40	303,076.40		其他
牡丹江餐厨项目	119,873,800.00	31,260,986.98		6,875.53		31,254,111.45	26.07	26.07%				其他
绿电三厂项目	769,465,900.00	12,491,797.06	62,397,744.08			74,889,541.14	25.29	25.29%	1,644,196.23	1,644,196.23	4.9、5.145	自筹资金及金融机构贷款
漳州南部垃圾焚烧发电	483,820,500.00	12,287,481.14	22,545,590.73			34,833,071.87	7.20	7.20%				其他
饶平垃圾发电项目	297,911,600.00	21,788,201.00	4,865,270.40			26,653,471.40	8.95	8.95%				其他
开平固废项目	526,528,000.00	1,422,369.76	28,839,245.16			30,261,614.92	24.32	24.32%				其他
合计	4,462,630,900.17	1,313,702,235.32	261,541,639.31	489,382,648.79	28,419,041.82	1,057,442,184.02	/	/	47,278,719.77	4,520,360.94	/	/

17、工程物资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	507,424.26	607,966.25
专用设备		
合计	507,424.26	607,966.25

其他说明：

—截至 2018 年 6 月 30 日，公司工程物资不存在资产受限情况。

—公司于期末对工程物资进行全面清查，未发现由于遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提跌价准备的情形，故不计提工程物资跌价

准备。

18、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	供水经营权	特许经营权	污染物排放权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	252,473,723.34	37,000,000.00	7,644,667,256.01	10,193,886.80	7,961,118.80	7,952,295,984.95
2.本期增加金额			522,609,207.67	1,312,413.51	694,175.44	524,615,796.62
(1)购置				1,312,413.51	694,175.44	2,006,588.95
(2)内部研发						0.00
(3)企业合并增加			8,333,333.33			8,333,333.33
(4)在建工程转入			514,275,874.34			514,275,874.34
3.本期减少金额	284,649.00					284,649.00
(1)处置						0.00
(2)其他减少	284,649.00					284,649.00
4.期末余额	252,189,074.34	37,000,000.00	8,167,276,463.68	11,506,300.31	8,655,294.24	8,476,627,132.57
二、累计摊销						
1.期初余额	42,791,572.12	17,525,000.28	1,654,641,539.88		3,156,039.16	1,718,114,151.44
2.本期增加金额	2,792,892.54	916,666.68	171,188,050.26	131,241.36	646,657.84	175,675,508.68
(1)计提	2,792,892.54	916,666.68	171,188,050.26	131,241.36	646,657.84	175,675,508.68
(2)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						

(2)其他减少						
4.期末余额	45,584,464.66	18,441,666.96	1,825,829,590.14	131,241.36	3,802,697.00	1,893,789,660.12
三、减值准备						
1.期初余额			24,704,176.37			24,704,176.37
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2) 其他						
4.期末余额			24,704,176.37			24,704,176.37
四、账面价值						
1.期末账面价值	206,604,609.68	18,558,333.04	6,316,742,697.17	11,375,058.95	4,852,597.24	6,558,133,296.08
2.期初账面价值	209,682,151.22	19,474,999.72	5,965,321,539.76	10,193,886.80	4,805,079.64	6,209,477,657.14

其他说明：

适用 不适用

——无形资产特许经营权本期增加数主要系子公司创冠大连一期垃圾发电项目 BOT 特许经营权完工转入所致。

——无形资产污染物排放权本期增加系子公司创冠建阳购入排污权指标。

——公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

19、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
创冠环保（中国）有限公司	327,125,219.17					327,125,219.17
合计	327,125,219.17					327,125,219.17

(2). 商誉减值准备

□ 适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□ 适用 √不适用

其他说明

□ 适用 √不适用

20、长期待摊费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良维护工程	36,852,983.33	8,872,963.16	6,871,751.51		38,854,194.98
融资服务费	15,074,171.55	0.00	2,432,450.04		12,641,721.51
土地租金	5,383,534.11	2,000,000.00	567,684.36		6,815,849.75
合计	57,310,688.99	10,872,963.16	9,871,885.91		58,311,766.24

其他说明：

—长期待摊费用本期增加主要系本期增加供水改良维护工程。

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

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,432,922.28	4,047,981.71	20,432,922.28	4,047,981.71
工资发放与计提差异	11,656,466.80	2,914,116.70	11,656,466.80	2,914,116.70
可抵扣亏损	103,953,207.74	14,975,073.95	127,470,498.82	20,854,396.72
资产大修	6,353,253.35	1,588,313.34	6,353,253.35	1,588,313.34
政府补助	38,722,213.02	9,680,553.25	38,722,213.02	9,680,553.25
抵消无形资产土地入账差异	64,042,198.08	16,059,472.44	65,162,175.92	16,290,543.98
合计	245,160,261.27	49,265,511.39	269,797,530.19	55,375,905.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	202,885,884.52	50,721,471.13	207,557,851.48	51,889,462.87
可供出售金融资产公允价值变动				
长期资产折旧摊销年限差异引起的递延所得税负债	365,777,354.07	91,444,338.51	397,472,732.75	99,368,183.18
会计与税法确认收入的时间差引起的递延所得税负债	146,092,455.36	44,350,810.18	127,113,341.15	27,011,024.47
合计	714,755,693.95	186,516,619.82	732,143,925.38	178,268,670.52

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□ 适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□ 适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□ 适用 √不适用

其他说明：

√适用 □ 不适用

—非同一控制企业合并资产评估增值差异系合并创冠中国时确认合并日资产评估增值额而引起的暂时性差异。

—长期资产折旧摊销年限差异系创冠中国所属项目公司的无形资产-特许经营权会计与税务摊销年限差异而引起的暂时性差异。

—会计与税法确认收入引起的暂时性差异系创冠中国所属项目公司的垃圾发电收入的部分会计与税务确认时点不同而引起的暂时性差异。

22、其他非流动资产

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	48,403,963.67	27,175,654.05
预付股权转让款		45,000,000.00
合计	48,403,963.67	72,175,654.05

23、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	240,000,000.00	45,000,000.00
合计	240,000,000.00	45,000,000.00

24、应付票据

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

25、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	987,867,290.83	991,384,874.50
合计	987,867,290.83	991,384,874.50

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估未付的供水整合资产收购款	52,497,133.65	未结算完成
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	51,434,417.17	工程未结算
浙江省二建建设集团有限公司	22,545,717.14	工程未结算
广州自来水专业建安有限公司	17,364,556.62	工程未结算
佛山市南海区里水镇人民政府	16,000,000.00	BOT 工程未完工
东莞市建工集团有限公司	11,988,148.62	工程未结算
佛山威立雅垃圾填埋处理有限公司	11,820,229.64	未达结算条件
厦门安能建设有限公司	11,379,285.93	工程未结算
日本三菱株式会社	10,326,771.46	未达结算条件
江西建工建筑安装有限责任公司	10,103,918.42	工程未结算
深圳市中禾环保工程有限公司工程款	9,404,000.00	工程未结算
浙江精工钢结构集团有限公司	8,521,450.39	工程未结算
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	7,333,000.00	工程未结算
合计	240,718,629.04	/

其他说明

√适用 □ 不适用

—应付账款期末余额中不存在应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

26、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	241,793,824.74	209,386,660.18
合计	241,793,824.74	209,386,660.18

其他说明

√适用 □ 不适用

账龄超过1年的重要预收款项合计32,214,128.48元,主要是未结算工程款。

27、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	126,830,841.73	272,538,191.29	305,868,660.82	93,500,372.20
二、离职后福利-设定提存计划	70,895.39	15,889,253.22	13,775,973.73	2,184,174.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	126,901,737.12	288,427,444.51	319,644,634.55	95,684,547.08

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	124,123,923.37	224,036,765.41	257,680,600.64	90,480,088.14
二、职工福利费	310,825.41	19,645,533.54	19,793,931.94	162,427.01
三、社会保险费	5,617.35	8,004,102.49	8,001,344.73	8,375.11
其中：医疗保险费	2,362.08	7,061,678.01	7,058,907.81	5,132.28
工伤保险费	3,086.55	442,243.53	442,270.61	3,059.47
生育保险费	168.72	500,180.95	500,166.31	183.36
四、住房公积金	1,017,898.93	17,651,666.28	17,190,491.64	1,479,073.57
五、工会经费和职工教育经费	1,372,576.67	3,200,123.57	3,202,291.87	1,370,408.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	126,830,841.73	272,538,191.29	305,868,660.82	93,500,372.20

(3). 设定提存计划列示

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	68,364.13	13,270,632.07	13,271,201.94	67,794.26

2、失业保险费	2,531.26	470,726.27	470,748.47	2,509.06
3、企业年金缴费		2,147,894.88	34,023.32	2,113,871.56
合计	70,895.39	15,889,253.22	13,775,973.73	2,184,174.88

其他说明：

适用 不适用

—截至2018年6月30日的应付职工薪酬余额没有属于拖欠性质的款项。

28、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,762,912.00	25,429,966.25
城市维护建设税	1,012,607.54	1,473,955.11
企业所得税	77,754,944.10	76,962,375.18
房产税	1,543,957.63	3,530,665.54
土地使用税	3,001,585.64	5,758,171.38
个人所得税	1,504,080.90	1,468,164.46
教育费附加	502,731.60	651,436.88
地方教育附加	222,974.59	433,509.13
堤围防护费	1,025.60	1,025.60
其他税费	469,395.00	161,544.44
合计	95,776,214.60	115,870,813.97

其他说明：

—本报告期各项税金执行的税率及税收优惠政策详见附注六。

—应交税费期末余额较期初余额减少 20,094,599.37 元，主要系应交企业所得税、增值税、房产税和土地使用税减少。

29、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	252,179.17	59,812.50
长期借款应付利息	5,885,650.09	5,295,516.02
公司债券应付利息	20,933,352.34	5,598,630.11
长期应付款应付利息	1,698,418.75	1,865,291.32
合计	28,769,600.35	12,819,249.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

—应付利息期末余额较期初余额增加了 15,950,350.40 元，增幅为 124.42%；主要原因系公司是计提债券利息尚未支付，因此导致期末公司债券应付利息余额增加。

30、应付股利

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	153,252,803.60	
合计	153,252,803.60	

其他说明：

—截至 2018 年 6 月 30 日，应付股利系公司 2017 年度利润分配方案的现金股利 153,252,803.60 元尚未支付。

31、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	168,610,928.58	247,110,928.58
押金保证金	179,175,652.70	175,024,714.96
水资源费	6,692,796.12	19,088,656.12
代收及往来款	211,427,680.84	171,942,018.98
未付费用等其他	71,510,308.22	58,798,458.56
合计	637,417,366.46	671,964,777.20

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √ 不适用

其他说明

√适用 □ 不适用

—其他应付款期末余额较期初余额减少 34,547,410.74 元，降幅为 5.14%；主要系应付股权转让款减少。

—账龄超过 1 年的重要其他应付款合计 190,703,293.34 元，主要是应付创冠环保(香港)有限公司股权转让款和天然气保证金押金。

32、持有待售负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费		61,568.34
其他应付款		319,845.60
合计		381,413.94

33、1 年内到期的非流动负债

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	721,907,333.09	707,382,333.09
1 年内到期的长期应付款	51,557,297.92	60,232,080.01
一年内到期的长期应付职工薪酬	467,622.47	889,350.00
合计	773,932,253.48	768,503,763.10

34、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	38,700,533.88	22,054,736.43
合计	38,700,533.88	22,054,736.43

其他说明：

适用 不适用

—其他流动负债期末余额较期初余额增加 16,645,797.45 元,增幅为 75.47%；主要系固废业务待转销项税额增加。

35、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	573,750,000.00	466,250,000.00
质押借款	706,980,000.00	665,565,000.00
保证借款	459,312,256.86	599,434,734.69
信用借款	1,177,976,818.45	933,666,997.79
合计	2,918,019,075.31	2,664,916,732.48

长期借款分类的说明：

—质押借款：质押物为各 BOT 项目的特许经营权、污水处理费收费权、垃圾处理费收费权、垃圾发电收费权以及应收账款；公司对创冠环保（中国）有限公司 2,200,000,000.00 元的长期股权投资；子公司佛山市瀚蓝供水投资有限公司对佛山市南海区樵南水务有限公司 162,000,000.00 元的长期股权投资。

—保证借款：保证人为本公司、创冠中国及其关联方，详见附注十二、关联方及关联方交易和附注十四、承诺及或有事项。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

—长期借款利率区间为：4.41%-5.40%

36、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	995,261,884.21	994,561,884.19
合计	995,261,884.21	994,561,884.19

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

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2016.10.26	5 年	1,000,000,000	994,561,884.19		15,334,722.23	700,000.02		995,261,884.21
合计	/	/	/	1,000,000,000	994,561,884.19		15,334,722.23	700,000.02		995,261,884.21

其他说明：

√适用 □ 不适用

—公司对该应付债券交易费用采用实际利率法，按摊余成本对其进行后续计量。

37、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后租回形成融资租赁	146,787,813.07	168,064,450.24

其他说明：

□ 适用 √不适用

38、长期应付职工薪酬

√适用 □ 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	20,628,346.24	20,628,346.24
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	20,628,346.24	20,628,346.24

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	20,628,346.24	17,700,669.54
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	20,628,346.24	17,700,669.54

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	20,628,346.24	17,700,669.54
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	20,628,346.24	17,700,669.54

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划系燃气发展员工福利计划，涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率，国债收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算假设	确定标准
折现率	同期国债市场利率
离职率	0%
福利增长率	0%
死亡率	按照广东省统计局公布的最新的人口平均寿命确定福利终止时间
正式退休年龄	男：干部—60岁 工人—60岁 女：干部—55岁 工人—50岁

敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响（%）
折现率+0.25%	-404,390.93	-2.19
折现率-0.25%	429,407.33	2.33

39、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,024,058,181.94	7,777,731.89	21,373,381.04	1,010,462,532.79	见注释
合计	1,024,058,181.94	7,777,731.89	21,373,381.04	1,010,462,532.79	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益/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
研究开发补助资金	1,478,200.00				1,478,200.00	与收益相关
桂城水厂搬迁重置补偿收入	826,786,149.97		19,041,620.46		807,744,529.51	与资产相关
供水管道迁改、改造工程补助	57,931,003.12	5,307,731.89	363,369.52	-211,401.40	62,663,964.09	与资产相关
福清边坡工程补助	3,864,949.76		93,131.28		3,771,818.48	与资产相关
固废节能、扩产、技术改造补助	4,476,734.48		139,593.12		4,337,141.36	与资产相关
建阳飞灰仓库补助款	495,000.00		135,000.00		360,000.00	与资产相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划	482,532.72		13,100.46		469,432.26	与资产相关
黄石下达成镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划	11,786,666.79		319,999.98		11,466,666.81	与资产相关
美佳污水东南污水厂改拆迁补偿	53,505,050.08				53,505,050.08	与资产相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	1,285,625.00		41,250.00		1,244,375.00	与资产相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款	4,168,315.53		88,687.56		4,079,627.97	与资产相关
绿电一厂改扩建项目贴息资金	16,667,954.49		476,227.26		16,191,727.23	与资产相关
绿电“餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作项目”补助	17,100,000.00		450,000.00		16,650,000.00	与资产相关
哈尔滨节能专项资金	400,000.00				400,000.00	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化试点城市补助资金	11,530,000.00				11,530,000.00	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目补助资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目补助资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目补助资金		2,470,000.00			2,470,000.00	与资产相关
牡丹江餐厨废弃物收运处理 BOT 工程项目	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关

扶持欧洲重点招商项目落户资金	100,000.00				100,000.00	与收益相关
合计	1,024,058,181.94	7,777,731.89	21,161,979.64	-211,401.40	1,010,462,532.79	/

其他说明：

√适用 □ 不适用

——子公司狮山水务 2018 年 1 月收到石大路拓宽改造项目工程拆迁补偿款 3,950,772.23 元,该补偿款将用于石大路拓宽改造项目管道迁改,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——子公司狮山水务 2018 年 5 月收到“狮山镇城市快速一号路辅道建设工程二期项目管线迁改”补偿款 975,146.66 元,该补偿款将用于狮山镇城市快速一号路辅道建设工程二期项目管线迁改,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——子公司罗村水务 2018 年 4 月和 5 月分别收到“下柏立交桥重建工程”拆迁补偿款 105,160.00 元和 276,653.0 元,该补偿款将用于罗村大道掉头处 DN800 和罗村大道南自来水管迁移,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

——公司子公司哈尔滨天人瑞合 2018 年 4 月收到哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目验收清算补助资金 247 万元。作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

40、股本

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	766,264,018.00						766,264,018.00

41、资本公积

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,734,553,937.41		216,964,455.82	1,517,589,481.59
其他资本公积	3,589,700.59			3,589,700.59
合计	1,738,143,638.00		216,964,455.82	1,521,179,182.18

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

—资本公积本期减少系将收购燃气 30%股权所支付的对价与其相应的账面净资产差额冲减资本公积。

42、专项储备

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	38,697,802.57	3,793,393.92	1,713,526.36	40,777,670.13
合计	38,697,802.57	3,793,393.92	1,713,526.36	40,777,670.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系子公司燃气发展的安全生产费。

43、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	314,525,623.83			314,525,623.83
任意盈余公积	92,382,381.09			92,382,381.09
合计	406,908,004.92			406,908,004.92

44、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,374,670,410.91	1,897,686,102.72
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	2,374,670,410.91	1,897,686,102.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	499,980,143.30	314,288,553.39
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	153,252,803.60	153,252,803.60
期末未分配利润	2,721,397,750.61	2,058,721,852.51

2018年5月18日，公司2017年年度股东大会审议通过2017年度利润分配方案：以公司总股本股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.0元（含税），共派发现金红利153,252,803.60元。

45、 营业收入和营业成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,121,286,523.99	1,448,797,416.93	1,844,371,513.15	1,298,075,018.72
其他业务	167,771,106.84	62,671,191.80	117,664,724.10	53,390,627.73
合计	2,289,057,630.83	1,511,468,608.73	1,962,036,237.25	1,351,465,646.45

—主营业务收入、成本分项列示如下：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

供水业务	424,950,474.28	294,619,399.62	406,504,330.95	305,814,190.55
污水处理	103,423,966.85	60,802,441.02	89,987,547.69	58,468,634.27
固废业务	801,706,258.25	487,082,301.99	678,986,371.74	395,845,948.09
燃气业务	791,205,824.61	606,293,274.30	668,893,262.77	537,946,245.81
合计	2,121,286,523.99	1,448,797,416.93	1,844,371,513.15	1,298,075,018.72

—其他业务收入、成本分项列示如下：

项目	2017 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
供水工程安装	60,003,145.68	39,724,754.19	76,953,329.89	45,993,682.05
燃气工程安装	16,488,883.12	10,911,595.80	34,291,988.94	6,159,619.04
其他	91,279,078.04	12,034,841.81	6,419,405.27	1,237,326.64
合计	167,771,106.84	62,671,191.80	117,664,724.10	53,390,627.73

—主营业务收入本期发生额较上期增加了 276,915,010.84 元，增幅为 15.01%；主要系本期固废业务收入增加，供水业务售水量增加带来的供水业务收入增加，燃气业务销售量增加带来的燃气业务收入增加以及污水管网运营业务增加等。主营业务成本本期发生额较上期增加了 150,722,398.21 元，增幅为 11.61%，主要系固定业务和燃气业务成本增加所致。

—其他业务收入本期发生额较上期增加了 50,106,382.74 元，主要系处置官窑市场投资性房地产带来的收入。

46、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		90,336.55
城市维护建设税	5,700,596.79	6,793,905.69
教育费附加	2,610,790.25	2,973,807.71
房产税	3,481,893.16	3,629,508.87
土地使用税	1,916,236.36	2,282,929.96
车船使用税	74,999.50	126,842.36
印花税	1,129,312.66	883,180.42
地方教育附加	1,701,719.74	1,961,996.02
堤围防护费		1,397.17
合计	16,615,548.46	18,743,904.75

47、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	25,050,135.34	26,062,735.93
车辆使用费	905,308.27	616,459.80
租赁费	844,848.14	792,122.87
维修保养费	714,100.78	364,433.35
办公费	536,335.29	641,102.58
业务招待费	334,826.72	369,541.10
水电费	197,232.75	212,756.05
服装费		212,945.32
其他	3,674,366.46	2,811,209.46
合计	32,257,153.75	32,083,306.46

48、管理费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	46,906,217.89	37,766,472.80
会务费	566,796.59	1,041,776.43
租赁费	5,537,716.65	4,423,874.17
住房公积金	5,083,026.44	4,038,650.89
业务费	4,399,532.42	3,928,865.37
折旧及摊销	8,070,600.81	8,845,138.51
社会保险	4,972,610.92	4,299,848.03
运费	3,315,149.47	2,712,787.19
办公费	2,055,538.44	1,761,097.71
电费	680,610.15	911,449.50
咨询顾问费	2,742,896.13	1,750,611.97
职工教育经费	1,138,808.44	1,085,870.32
工会经费	1,707,561.84	1,456,879.47
税金	408,160.25	821,997.41
差旅费	2,352,001.59	2,185,468.54
董事会费	2,875,740.17	458,189.71
职工福利费	5,921,600.93	4,229,954.24
技术科研费	25,781,759.53	14,405,083.99
物料消耗	438,994.58	612,569.75
修理费	837,650.46	608,306.67
其他	17,905,384.85	11,752,813.58
财产保险费	1,974,177.69	1,232,985.03
合计	145,672,536.24	110,330,691.28

其他说明：

—管理费用本期发生额较上期增加了 35,341,844.96 元，增幅为 0.77%；主要系工资薪酬及技术科研费等增加。

49、财务费用

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,685,459.40	94,977,717.08
利息收入	-7,237,245.79	-7,749,545.82
手续费支出	965,352.58	1,236,060.77
汇兑损益	-65.97	96.08
合计	103,413,500.22	88,464,328.11

其他说明：

一财务费用本期发生额较上期增加 14,949,172.11 元，增幅为 16.90%；主要系银行借款增加使得利息支出增加。

50、资产减值损失

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,600.00	-272,208.05
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	-2,600.00	-272,208.05

51、投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,216,820.39	-4,038,346.63
处置子公司股权收益	87,667,196.62	
合计	89,884,017.01	-4,038,346.63

52、资产处置收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处理收益		37,344.05
合计		37,344.05

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

53、其他收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	68,426,712.19	19,177,375.31
合计	68,426,712.19	19,177,375.31

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

— 报告期内计入其他收益的政府补助：

补助项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/收益相关
桂城水厂迁移补偿	19,041,620.46		与资产相关
增值税即征即退	45,154,449.54	19,177,375.31	与收益相关
房产税及土地使用税退税或奖励	198,270.00		与收益相关
农村居民生活用水免征增值税额	1,729,794.58		与收益相关
供水管道迁改、改造工程补助摊销	176,743.54		与资产相关
征地拆迁补偿款	186,625.98		与收益相关
降低企业用电用气成本奖补补助	13,938.00		与收益相关
政府稳岗补贴及就业补贴	108,667.44		与收益相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	41,250.00		与资产相关
“贵广铁路南广线罗村段”拆迁补偿款	88,687.56		与资产相关
绿电一厂改扩建项目贴息资金	476,227.26		与资产相关
餐厨项目试点项目专项资金	450,000.00		与资产相关
2018 年度省价格监测补助资金	4,100.00		与资产相关
机关党建系列工作经费	40,000.00		与收益相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划补贴摊销	13,100.46		与资产相关
福清边坡工程补助摊销	93,131.28		与资产相关
黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划补贴摊销	319,999.98		与资产相关
建阳飞灰仓库补助款摊销	135,000.00		与资产相关
固废节能、扩产、技改补助	155,106.11		与资产相关
合计	68,426,712.19	19,177,375.31	

54、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,876.95	9,098.82	10,876.95
其中：固定资产处置利得	10,876.95	9,098.82	10,876.95
政府补助	1,325,750.00	22,146,620.98	1,325,750.00
滞纳金收入		13,677.18	
代收污水处理费手续费	1,674,249.76	1,233,183.58	1,674,249.76
桂城水厂迁移补偿		19,041,620.46	
其他	1,722,088.08	14,736,550.86	1,722,088.08
合计	4,732,964.79	57,180,751.88	4,732,964.79

一营业外收入本期发生额较上期减少了-52,447,787.09元，降幅为91.72%；主要是本年部分政府补助和桂城水厂迁移补偿款变更核算，根据财政部2017年度修改的《企业会计准则第16号—政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助，在“其他收益”中核算。

计入当期损益的政府补助

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创冠公司土地使用税退税补贴			与收益相关
创冠公司节能减排专项补助		1,700,000.00	与收益相关
创冠公司飞灰项目补贴		6,395,000.00	与收益相关
创冠公司工程项目补贴		413,131.26	与资产相关
佛山市政府财政国库支付中心2017年度省价格监测信息采集补助资金		24,100.00	与收益相关
农村饮用水增值税减免额		1,618,717.95	与收益相关
绿电污泥项目资产性补偿摊销		41,250.00	与资产相关
一厂改扩建项目贴息资金		10,910,868.75	与资产相关
重点污染源自动监控系统建设费补助		85,680.00	与收益相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款		88,687.56	与资产相关
绿电“餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作项目”补助		641,025.64	与资产相关
九江水司海寿村过河供水管工程政府补助		100,000.02	与资产相关
九江水司教育路北延线自来水管工程政府补助		7,938.18	与资产相关
九江水司龙高公路供水管网政府补助		41,544.00	与资产相关
九江水司九江大道-太和庄段改造工程自来水管工程政府补助		4,744.38	与资产相关
九江水司海寿岛给水管迁改工程政府补助		1,010.10	与资产相关
九江水司进港路自来水管拆迁工程政府补助		9,958.14	与资产相关
九江大道河清二村回迁户主管工程政府补助		4,301.76	与资产相关
西岸庆云大道南延线供水管道回迁工程补偿		2,812.44	与收益相关
朗沙路改造工程沿江南路扩建DN500管拆迁补偿款		9,697.68	与资产相关

北湖二路扩建工程（桂丹路-机场路西延线段）改造 DN200管拆迁补偿款		6,153.12	与资产相关
经济促进局支付扶持奖励金		40,000.00	与收益相关
自主创新发展扶持办法奖励资金	300,000.00		与收益相关
2017年企业研发省级财政补助资金	988,700.00		与收益相关
污染源监测系统运维补助	37,050.00		与收益相关
合计	1,325,750.00	22,146,620.98	

55、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	144,920.11	126,576.57	144,920.11
其中：固定资产处置损失	144,920.11	126,576.57	144,920.11
对外捐赠	212,825.00	590,975.91	212,825.00
罚款支出	22,631.75	427,223.50	22,631.75
物资报废	85,301.74	88,005.86	85,301.74
税收滞纳金	30,956.04	9,886.80	30,956.04
其他	961,399.16	241,409.65	961,399.16
合计	1,458,033.80	1,484,078.29	1,458,033.80

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	122,618,441.86	78,649,685.81
递延所得税费用	14,299,684.44	13,233,017.97
合计	136,918,126.30	91,882,703.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	641,218,543.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	160,304,635.91
子公司适用不同税率的影响	-25,737,847.13
调整以前期间所得税的影响	30,252.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,399,532.42
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	3,734,222.85
其他影响	-5,812,670.38
所得税费用	136,918,126.30

其他说明：

适用 不适用

57、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	8,019,104.16	9,198,759.03
与收益相关的政府补助	5,359,193.32	9,150,094.84
往来净额等其他	135,321,160.48	79,808,939.16
收回经营活动有关的保函保证金	14,064,090.71	
合计	162,763,548.67	98,157,793.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

一收到的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增加了 64,605,755.64 元，增幅为 65.82%；主要系收回创冠环保（香港）有限公司代垫款和保函保证金增加。

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	39,098,515.19	27,645,541.40
手续费支出	808,755.66	1,201,162.86
捐赠支出	212,825.00	590,975.91
其他	55,470,354.52	41,659,527.66
合计	95,590,450.37	71,097,207.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

一支付的其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增加了 24,493,242.54 元，增幅为 34.45%；主要系本年付现的管理费用、销售费用和支经营活动有关的保证保证金增加。

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助		
工程保证金净收入	80,000.00	1,800,000.00
收创冠环保（香港）业绩补偿		13,612,116.60
收回金沙厂超额投资本金及丹灶污水管网收集系统投资成本	13,321,866.64	
其他		115,981.54
合计	13,401,866.64	15,528,098.14

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与投资活动有关的保函保证金	6,398,916.77	
支付湖北凯程公司收购定金		1,500,000.00
其他	2,700,000.00	748,344.47
合计	9,098,916.77	2,248,344.47

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份发行费用及融资租赁手续费	356,250.00	
南北联合清算分配剩余财产		8,013,179.25
合计	356,250.00	8,013,179.25

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	504,300,417.32	340,210,910.79
加：资产减值准备	-2,600.00	-272,208.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,357,796.20	128,994,186.81
无形资产摊销	175,675,508.68	160,705,966.14
长期待摊费用摊销	11,030,732.93	7,461,522.97
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）	-10,876.95	-27,573.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	144,920.11	63,533.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	103,413,500.22	94,977,717.08
投资损失（收益以“-”号填列）	2,216,820.39	4,038,346.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,110,394.31	-4,889,989.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,247,949.30	15,356,756.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,849,857.51	54,626,122.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”	-157,421,141.11	-165,200,314.58

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-312,342,105.95	-205,952,710.78
其他	2,544,568.20	4,477,850.58
经营活动产生的现金流量净额	434,416,026.14	434,570,118.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,146,740,465.81	1,100,936,803.02
减: 现金的期初余额	1,285,301,582.96	1,159,488,594.46
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	-138,561,117.15	-58,551,791.44

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	301,529.62	188,397.63
可随时用于支付的银行存款	1,146,438,936.19	1,280,495,217.92
可随时用于支付的其他货币资金		
持有待售的银行存款		4,617,967.41
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,146,740,465.81	1,285,301,582.96
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □ 不适用

一期末使用受限超过三个月及其他不可随时变现的货币资金从现金及现金等价物中剔除, 具体如下:

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	8,778,539.26	13,922,838.49
合计	8,778,539.26	13,922,838.49

59、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,778,539.26	使用受限的保证金存款

应收账款	49,256,542.62	质押借款
无形资产	4,989,460,868.52	质押借款
合计	5,047,495,950.40	/

其他说明：

- 货币资金使用受限原因为保函保证金；
- 应收账款质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权及其项下应收账款质押；
- 无形资产质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权作质押担保；

60、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	600.56	6.5998	3,963.60

(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

61、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关政府补助	20,994,966.65	其他收益	20,994,966.65
与收益相关政府补助	47,431,745.54	其他收益	47,431,745.54
与收益相关政府补助	1,325,750.00	营业外收入	1,325,750.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

—报告期内合并范围的变化：

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
佛山市南海区狮山美博污水处理有限公司	2018 年新增合并	2018 年 3-6 月	2018 年增资取得
饶平宝斗石环境科技有限公司	2018 年新增合并	2018 年 4-6 月	2018 年股权转让及增资取得
广东瀚蓝智慧环卫服务有限公司	2018 年新增合并	2018 年 6 月	2018 年新设成立

佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司	2018 年不再纳入合并		2018 年 100%股权转让减少
--------------------	--------------	--	-------------------

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
饶平宝斗石环境科技有限公司	2018.3.31	61,500,000.00	90.00	支付现金		完成股权转让相关工商变更登记当月月末		-882.68

(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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、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：

适用 不适用

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
佛山市南海区狮山美博污水处理有限公司	2018 年新增合并	2018 年 3-6 月	2018 年增资取得
广东瀚蓝智慧环卫服务有限公司	2018 年新增合并	2018 年 6 月	2018 年新设成立
佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司	2018 年不再纳入合并		2018 年 100%股权转让

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

√适用 □不适用

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	
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100		投资取得
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	佛山南海	佛山南海	房地产	100		投资取得
佛山市南海燃气发展有限公司	佛山南海	佛山南海	燃气供应	100		同一控制下企业合并
创冠环保(中国)有限公司	福建、湖北	福建厦门	固废运营	100		非同一控制下企业合并
佛山市瀚成水环境治理有限公司	佛山南海	佛山南海	环境治理	100		投资取得

——佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得

——佛山市南海燃气发展有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海瑞佳能源有限公司	佛山南海	佛山南海	燃气经营	100%	100%	投资取得
江西瀚蓝能源有限公司	江西	江西	天然气经营	70%	70%	非同一控制下企业合并

——创冠环保(中国)有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
创冠环保(晋江)有限公司	福建晋江	福建晋江	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并

创冠环保（惠安）有限公司	福建惠安	福建惠安	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并
创冠环保（黄石）有限公司	湖北黄石	湖北黄石	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并
创冠环保（安溪）有限公司	福建安溪	福建安溪	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠环保（福清）有限公司	福建福清	福建福清	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠环保（廊坊）有限公司	河北廊坊	河北廊坊	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠环保（建阳）有限公司	福建建阳	福建建阳	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠环保（孝感）有限公司	湖北孝感	湖北孝感	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠（厦门）环保电力运维有限公司	福建厦门	福建厦门	维修、检修及相关材料销售	100%	100%	投资取得
创冠环保（大连）有限公司	辽宁大连	辽宁大连	垃圾处理	100%	100%	投资取得

——佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海绿电再生能源有限公司	佛山南海	佛山南海	固废运营	100%	100%	同一控制下企业合并
成功环保工程（佛山）有限公司	佛山三水	佛山三水	污水、垃圾处理	100%	100%	非同一控制下企业合并
广东瀚蓝环保工程技术有限公司	佛山南海	佛山南海	市政、工程	100%	100%	投资取得
佛山瀚蓝金石梦文化有限公司	佛山南海	佛山南海	文化产业	100%	100%	投资取得
哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	固废处理	70%	70%	非同一控制下企业合并
牡丹江瑞嘉环保服务有限公司	黑龙江牡丹江	黑龙江牡丹江	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
漳州中雁生态能源有限公司	福建漳州	福建漳州	垃圾处理	70%	70%	非同一控制下企业合并
广东瀚蓝生物环保科技有限公司	佛山南海	佛山南海	环保运营	100%	100%	投资取得
佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司	佛山顺德	佛山顺德	危废处理	51%	51%	投资取得

大庆宇合环保技术服务有限公司	黑龙江大庆	黑龙江大庆	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
瀚蓝（开平）固体废物处理有限公司	江门开平	江门开平	固废处理	100%	100%	投资取得
广东瀚蓝工业服务有限公司	佛山南海	佛山南海	固废处理	100%	100%	投资取得
广东瀚蓝环保科技有限公司	佛山南海	佛山南海	固废投资	100%	100%	投资取得
广东驼王生物工程有限公司	广东广州	广东广州	固废工程	60%	60%	非同一控制下企业合并
饶平宝斗石环境科技有限公司	广东饶平	广东饶平	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
广东瀚蓝智慧环卫服务有限公司	佛山南海	佛山南海	环保运营	100%	100%	投资取得

——佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海丹灶污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海九江净蓝污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海罗村污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	85.71%	85.71%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	96.67%	96.67%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	98.33%	98.33%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区樵泰污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海区里水污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海尚源水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	97.78%	97.78%	投资取得
佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	佛山南海	佛山南海	管网运营	90%	90%	投资取得
佛山市南海区蓝湾水环境投资建设有限公司	佛山南海	佛山南海	水污染治理	90%	90%	投资取得

佛山市南海区狮山美博污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	90%	90%	投资取得
--------------------	------	------	------	-----	-----	------

——佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海九江自来水有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区西岸自来水有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	非同一控制下企业合并
佛山市南海罗村水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	80%	80%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区丹灶水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海里水水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海区樵南镇水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海大沥水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
广东瀚正检测科技有限公司	佛山南海	佛山南海	环境检测	100%	100%	投资取得

——佛山市南海九江自来水有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市铂锦水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	非同一控制下企业合并

——广东驼王生物工程有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
湛江驼王投资有限公司	广东湛江	广东湛江	固废投资	100%	100%	投资取得
乐昌市驼王投资有限公司	韶关乐昌	韶关乐昌	固废投资	100%	100%	投资取得
保定驼王生物工程有限公司	河北保定	河北保定	固废工程	100%	100%	投资取得

定南驼王生物工程有限公司	江西赣州	江西赣州	固废工程	100%	100%	投资取得
广东农智生物工程有限公司	广东广州	广东广州	生物技术研究	100%	100%	投资取得
韶关驼王生物工程有限公司	广东韶关	广东韶关	固废工程	100%	100%	投资取得
湛江驼王生物工程有限公司	广东湛江	广东湛江	固废工程	100%	100%	投资取得
怀集驼王生物工程有限公司	广东怀集	广东怀集	固废工程	100%	100%	投资取得

——佛山瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海瀚蓝瑞曼迪斯环境服务有限公司	佛山南海	佛山南海	危废处理	100%	100%	投资取得

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海区樵南镇水务有限公司	40	1,255,308.98		118,120,995.57
佛山市南海大沥水务有限公司	40	-4,199,184.62		81,976,020.37
佛山市南海里水水务有限公司	40	136,480.92		48,499,834.21
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	40	1,028,120.60		46,236,797.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海区樵南镇水务有限公司	4,006.02	27,813.60	31,819.62	2,289.38		2,289.38	5,614.76	28,085.71	33,700.47	4,462.91	21.14	4,484.05
佛山市南海大沥水务有限公司	11,058.57	17,858.90	28,917.47	8,423.47		8,423.47	9,539.50	18,574.39	28,113.89	6,570.09		6,570.09
佛山市南海里水水务有限公司	5,573.60	11,073.61	16,647.21	4,522.25		4,522.25	4,092.95	11,456.20	15,549.15	3,458.31		3,458.31
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	17,335.01	10,011.08	27,346.09	14,513.30	1,273.60	15,786.90	13,467.42	9,775.06	23,242.48	11,145.67	794.64	11,940.31

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
佛山市南海区樵南镇水务有限公司	4,781.14	313.83	313.83	670.13	4,412.62	560.43	560.43	1,315.30
佛山市南海大沥水务有限公司	9,256.37	-1,049.80	-1,049.80	-1,721.71	10,326.03	-314.26	-314.26	359.10
佛山市南海里水水务有限公司	6,706.36	34.12	34.12	435.28	6,552.22	-290.00	-290.00	249.20
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	8,721.82	257.03	257.03	-932.77	9,426.00	-182.84	-182.84	692.59

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □ 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	47,367,530.37	46,402,468.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	965,062.21	-8,196,870.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	965,062.21	-8,196,870.94
联营企业：		
投资账面价值合计	330,536,586.88	329,284,828.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,251,758.18	4,158,524.31
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,251,758.18	4,158,524.31

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款、银行借款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。 一信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要提供供水、污水处理、固废处理和燃气供应等服务，主要客户是政府和广大市民。公司提供的产品和服务一般都是与广大市民生活息息相关，是生产和生活所必须，公司主要通过 BOT 合同约定政府的付款义务，从总体看，公司面临的信用风险较低。

一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。同时公司大部分银行借款的利率都约定了跟随基准利率的调整而调整，较为有效地防范了利率波动带来的风险。

一流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中统一管控。财务部门通过监控银行存款余额、以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

本报告期内，公司无应按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》所需披露的公允价值计量的资产或负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
佛山市南海供水集团有限公司	佛山市南海区	供水、安装、工程设计等	8,000	17.98	17.98
广东南海控股投资	佛山市南海区	项目投资和管理	56,150	30.61	30.61

有限公司					
------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

广东南海控股投资有限公司通过持有佛山市南海供水集团有限公司 100%股权间接持有本公司 17.98%股权，同时直接持有本公司 12.63%的股权，故直接加间接持有本公司股权比例和表决权比例为 30.61%。

本企业最终控制方是佛山市南海区公有资产管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九

适用 不适用

3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市南海燃气有限公司	股东的子公司
佛山市瑞兴能源发展有限公司	股东的子公司
佛山市南海裕泉自来水有限公司	股东的子公司

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市南海裕泉自来水有限公司	自来水采购	1,219,185.09	1,018,953.99
佛山市西江供水有限公司	自来水采购	10,685,791.25	9,694,566.25

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东顺控环境投资有限公司	建造服务	15,855,350.24	
佛山市西江供水有限公司	技术服务	436,942.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海市狮山区塘头村“淡元”地段	146,340.00	69,874.05
佛山市瑞兴能源发	狮山镇桃园西路中段、环保发电	216,228.57	98,551.35

展有限公司	厂以南地段		
佛山市瑞兴能源发 展有限公司	南海区三山港区唐地岗南海气 库内	127,822.18	55,725.05
佛山市瑞兴能源发 展有限公司	桂城街道三山大道 19 号南海气 库内宿舍 201	1,748.57	3,184.86

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	办公楼	1,572,993.42	799,092.08
佛山市南海燃气有限公司	办公楼		184,278.08
佛山市南海燃气有限公司	各经营点	2,091.42	41,828.57
佛山市南海燃气有限公司	运输工具		0.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,289,087.50	6,019,200.00

(4). 其他关联交易

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局关于享受资源综合利用增值税优惠政策的纳税人执行污染物排放标准通知（财税[2013]23号，企业因违反税收、环境保护的法律法规受到处罚（警告或单次1万元以下罚款除外）的，自处罚决定下达的次月起36个月内，不得享受本通知规定的增值税即征即退政策。公司下属的全资子公司创冠环保（晋江）有限公司、创冠环保（安溪）有限公司、创冠环保（惠安）有限公司因2012年至2014年间存在环保处罚事项，2016年分别收到福建省税务部门的“税务事项通知书”，要求上述公司缴纳2012年至2015年期间的增值税及滞纳金115,400,865.06元。根据公司与创冠环保（香港）有限公司于2014年1月29日签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》第十五条约定，上述税款及滞纳金由创冠环保（香港）有限公司承担。截至2018年6月30日，项目公司已按税务部门要求完成上述税款及滞纳金的缴纳并已全额收到创冠环保（香港）有限公司上述代垫款项。

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	创冠环保（香港）有限公司			47,693,878.46	
其他应收款	佛山市南海裕泉自来水有限公司	153,000.00	7,650.00	153,000.00	7,650.00

(2). 应付项目

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	61,424.65	30,903.76
其他应付款	创冠环保(香港)有限公司	130,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	150,770.4	
其他应付款	佛山市南海燃气有限公司		18,822.87

截至财务报告发出日，公司已累计支付创冠香港股权转让款 17.2 亿元，其中：发行股份支付 7.5 亿元，支付现金对价 9.7 亿元，剩余 1.3 亿元待达到相关付款条件时再予支付。

十三、 股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□ 适用 √ 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□ 适用 √ 不适用

十五、 其他重要事项**1、 分部信息分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □ 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

—报告分部情况：

公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定如下三个经营分部：

——水务业务包括公司自来水供水业务及污水处理业务；

——固废业务包括公司垃圾焚烧发电业务、污泥处置业务、飞灰处置业务、灰渣填埋业务、垃圾填埋业务以及固废环保工程业务等；

——燃气业务指公司燃气供应业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水务业务	固废业务	燃气业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	668,952,421.39	811,077,807.55	809,027,401.89		2,289,057,630.83
二、营业支出	510,989,182.03	625,039,488.55	673,288,183.11	-107,893.71	1,809,424,747.40
三、投资收益	88,632,258.83	1,251,758.18			89,884,017.01
四、营业利润 (亏损)	273,610,981.02	228,657,206.54	135,783,318.78	107,893.71	637,943,612.63
五、资产总额	11,848,281,250.50	8,101,280,623.37	1,275,857,383.34	6,620,600,569.62	14,604,818,687.59
六、负债总额	5,819,463,679.05	3,388,305,785.47	503,512,675.96	1,140,411,434.02	8,570,870,706.46

2、其他

√适用 □ 不适用

(1) 桂城水厂迁移补偿款部分到位情况

——为改善桂城水厂水源水质及政府区域规划调整，南海区政府 2010 年启动桂城水厂整体迁移事宜。公司于 2011 年 9 月 22 日与南海区人民政府签订《桂城水厂整体迁移协议书》，2012 年 3 月 8 日，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《佛山市南海区国有土地使用权收回协议书》，2015 年 9 月，公司与佛山市南海区土地储备中心签订《桂城水厂搬迁重置补偿补充协议》。2018 年 3 月 19 日，原桂城水厂土地竞拍成交价为 49.80609 亿元。2018 年 3 月 19 日公司与南海区人民政府签订了《桂城水厂整体迁移协议书》补充协议，上述竞拍款项扣除有关税费和上缴三金后的可支配收入，由南海区人民政府全额支付公司桂城水厂整体迁移应补偿款后，剩余部分 50% 的款项，将以政府补贴形式支付给公司，指定用于公司供水设施的建设。

(2) 已签 BOT 和 PPP 特许经营协议待建项目情况

—孝感市垃圾焚烧发电厂项目

2010 年 4 月，公司全资子公司创冠环保（孝感）有限公司（以下简称“创冠孝感”）与孝感市城市管理局签署了《孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目特许经营权协议》，创冠孝感于 2018 年 4 月与孝感市城市管理委员会签订相关补充协议，孝感市生活垃圾焚烧发电厂 BOT 项目选址已确定，设计处理规模由原 1050 吨/日增加至 2250 吨/日，其中一期建设规模为 1500 吨/日。公司积极配合当地政府开展前期工作，截至报告日，项目核准已完成，目前环评二次公示已开始。

—贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目

2013 年 5 月，本公司与贵州省贵阳市城市管理局签署了《贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目特许经营协议》。由创冠环保（中国）有限公司设立项目公司投资建设运营一座设计处理

能力为日处理生活垃圾 2000 吨的垃圾焚烧发电厂, 特许经营期为 30 年(含建设期)。截至报告日, 贵阳市生活垃圾焚烧发电 BOT 特许经营项目由于选址原因而尚未实施。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,270,844.95	100	425,603.42	13.01	2,845,241.53	1,319,073.00	100.00	425,603.42	32.27	893,469.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,270,844.95	/	425,603.42	/	2,845,241.53	1,319,073.00	/	425,603.42	/	893,469.58

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,734,497.98	6,594.53	5.00
1 年以内小计	2,734,497.98	6,594.53	5.00
1 至 2 年	51,409.54	4,112.76	8.00
2 至 3 年	46,602.07	4,660.21	10.00
3 至 4 年	17,842.55	3,568.51	20.00

4 至 5 年	27,650.80	13,825.40	50.00
5 年以上	392,842.01	392,842.01	100.00
合计	3,270,844.95	425,603.42	13.01

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □ 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
平西村委会	861,397.59	1 年以内	26.34	43,069.88
佛山市南海区桂城街道市政管理处	233,043.58	1 年以内	7.12	11,652.18
佛山市南海区桂城街道办事处	180,295.50	1 年以内	5.51	9,014.78
佛山市南海区万瑞投资有限公司	109,586.89	1 年以内	3.35	5,479.34
佛山市南海区桂城街夏西股份合作经济联合社	96,341.95	1 年以内	2.95	4,817.10
合计	1,480,665.51		45.27	74,033.28

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	604,359,017.34	100.00	2,786,798.32	0.46	601,572,219.02	496,682,887.24	100.00	2,786,798.32	0.56	493,896,088.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	604,359,017.34	/	2,786,798.32	/	601,572,219.02	496,682,887.24	/	2,786,798.32	/	493,896,088.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,561,324.53	104,966.05	5.00
1 年以内小计	7,561,324.53	104,966.05	5.00
1 至 2 年	1,727,217.84	138,177.43	8.00
2 至 3 年	2,321,080.00	232,108.00	10.00
3 至 4 年	1,060,000.00	265,000.00	20.00
4 至 5 年	550,000.00	275,000.00	50.00
5 年以上	1,771,546.84	1,771,546.84	100.00
合计	14,991,169.21	2,786,798.32	18.59

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	589,367,848.13	486,064,550.88
个人备用金	436,000.00	858,880.00
押金及保证金	11,807,153.91	9,064,800.00
其他	2,748,015.30	694,656.36
合计	604,359,017.34	496,682,887.24

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	往来款	377,503,828.95	0-2 年	62.46	
佛山市南海区里水污水处理有限公司	借款本金及利息	59,335,648.64	0-3 年	9.82	
佛山市瀚成水环境治理有限公司	借款本金及利息	47,819,947.24	1 年以内	7.91	
佛山市南海九江自来水有限公司	借款本金及利息	36,916,308.78	0-2 年	6.11	
佛山市南海尚源水处理有限公司	借款本金及利息	26,750,107.59	0-2 年	4.43	
合计	/	548,325,841.20	/	90.73	

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,071,129,249.56		6,071,129,249.56	5,538,611,649.56		5,538,611,649.56
对联营、合营企业投资						
合计	6,071,129,249.56		6,071,129,249.56	5,538,611,649.56		5,538,611,649.56

(1) 对子公司投资

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	2,243,470,000.00	93,300,000.00		2,336,770,000.00		
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
佛山市南海燃气发展有限公司	730,141,649.56	439,217,600.00		1,169,359,249.56		
创冠环保(中国)有限公司	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00		
佛山市瀚诚水环境治理有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
合计	5,538,611,649.56	532,517,600		6,071,129,249.56		

4、营业收入和营业成本：

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	285,859,041.71	162,038,882.30	285,409,256.47	171,419,002.76
其他业务	27,953,896.84	21,704,859.26	16,167,984.23	11,358,395.93
合计	313,812,938.55	183,743,741.56	301,577,240.70	182,777,398.69

5、投资收益

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	140,000,000.00	70,000,000.00
处置子公司股权收益	84,822,217.00	
合计	224,822,217.00	70,000,000.00

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	160,466,265.47	详见附注七、52
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）	5,639,940.17	详见附注七、53 和 54
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	1,999,676.17	详见附注七、54 和 55
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-22,879,035.19	
少数股东权益影响额	-1,022,453.02	
合计	144,204,393.60	

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	9.31	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.62	0.46	0.46

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

法定代表人：金铎

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 6 日