

# 上海巴安水务股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-112



2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张春霖、主管会计工作负责人孙颖及会计机构负责人(会计主管人员)朱光暑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况.....	32
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第七节 财务报告.....	37
第八节 备查文件目录.....	119

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、巴安水务	指	上海巴安水务股份有限公司
东营分公司	指	上海巴安水务股份有限公司东营分公司
佛山巴安	指	佛山巴安环保水务工程有限公司，本公司全资子公司
泉州巴安	指	泉州市巴安环保工程有限公司，本公司全资子公司
石家庄冀安	指	石家庄冀安环保能源工程有限公司，本公司全资子公司
绩驰环保	指	上海绩驰科技咨询服务有限公司，本公司全资子公司
象州巴安	指	象州巴安水务有限公司，本公司控股子公司
巴安环保	指	上海巴安环保工程有限公司，本公司全资子公司
南通巴安	指	南通巴安环保工程有限公司，本公司全资子公司
富阳巴安	指	富阳巴安环保工程有限公司，本公司全资子公司
蓬莱海润	指	蓬莱海润化学固废处理有限公司，本公司控股子公司
巴安金和	指	上海巴安金和能源股份有限公司，本公司控股子公司
北京巴安	指	北京巴安水务有限公司，本公司控股子公司
沧州巴安	指	沧州渤海新区巴安水务有限公司，本公司控股子公司
Safbon AB	指	Safbon Environment AB，本公司全资孙公司
KWI	指	KWI Corporate Verwaltungs GmbH,本公司全资子公司
宿迁巴安	指	宿迁巴安炭素有限责任公司，本公司全资子公司
上海赛夫邦	指	上海赛夫邦投资有限公司，本公司全资子公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
上年同期	指	2015年1月1日至2015年6月30日
元	指	人民币元
EP	指	Engineering+Procurement, 简称"EP"或"E+P", 是指系统设计及设备集成模式, 在该种经营模式下, 水处理公司根据客户水处理的需要, 通过对客户项目的实地水环境的考察, 结合客户工业项目, 进行系统设计、设备设计和选型, 并采购系统所需设备、定制核心设备和非标设备, 并将系统涉及设备按照工艺流程系统组装集成起来, 然后经过调试, 将整套集成设备作为一个整体出售给客户方。该模式的核心是系统设备和设备集成。
EPC	指	Engineering+Procurement+Construction, 简称"EPC"或"EP+C", 是指工程承包模式。该模式可以理解为设备系统集成模式的延伸, 即在水处理设备集成系统完成后, 再附加提供土建安装以及后续服务。对于电

		力、石化、煤化工等大型工业的整体配套水处理项目和市政水处理项目，通常采取工程承包模式，即承包方受客户委托，承担水处理系统的规划设计、土建施工、设备采购、设备安装、系统调试、试运行等工作，并对建设工程的质量、安全、工期、造价全面负责，最后将系统整体移交客户运行。
BOT	指	<b>Build+Operate+Transfer</b> ，简称" <b>BOT</b> "，是指"建造-运营-转让"模式。该模式是由客户与服务商签订特许权协议，特许服务商承担水处理系统的投资、建设、经营与维护，在协议规定的运营期限内，服务商向客户定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，服务商将水处理系统整套固定资产无偿移交给客户。
BT	指	<b>Build+Transfer</b> ，简称" <b>BT</b> "，是指"建设-移交"模式。该模式是 <b>BOT</b> 模式的一种变换形式，是政府利用非政府资金来进行基础非经营性设施建设项目的一种融资模式，指一个项目的运作通过项目公司总承包，融资、建设验收合格后移交给业主，业主向投资方支付项目总投资加上合理回报的过程。
PPP	指	<b>Public-Private-Partnership</b> ，简称" <b>PPP</b> "，是指"公共私营合作制"模式。该模式是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	巴安水务	股票代码	300262
公司的中文名称	上海巴安水务股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	巴安水务		
公司的外文名称（如有）	Safbon Water Service (Holding) Inc., Shanghai		
公司的外文名称缩写（如有）	Safbon		
公司的法定代表人	张春霖		
注册地址	上海市青浦区练塘镇章练塘路 666 号		
注册地址的邮政编码	201715		
办公地址	上海市青浦区练塘镇章练塘路 666 号		
办公地址的邮政编码	201715		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.safbon.com/">http://www.safbon.com/</a>		
电子信箱	safbon@safbon.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆天怡	郑毛毛
联系地址	上海市青浦区练塘镇章练塘路 666 号	上海市青浦区练塘镇章练塘路 666 号
电话	021-32020653	021-32020653
传真	021-62564865	021-62564865
电子信箱	lutianyi@safbon.com	zhengmaomao@safbon.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	上海市青浦区练塘镇章练塘路 666 号公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	533,904,688.60	313,185,395.59	70.48%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	81,806,450.93	40,620,645.75	101.39%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	78,581,150.13	38,386,386.55	104.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-150,666,492.72	62,590,991.39	-340.72%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4034	0.1676	-340.69%
基本每股收益（元/股）	0.220	0.110	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.220	0.110	100.00%
加权平均净资产收益率	10.01%	6.58%	3.43%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.58%	6.22%	3.36%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,537,424,544.63	1,768,049,922.07	43.52%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	755,821,726.77	671,952,461.05	12.48%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.0235	1.6968	19.25%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,794,471.53	主要是太阳岛经济园区的扶持资金及技改补助资金
减：所得税影响额	569,170.73	
合计	3,225,300.80	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
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	3,794,471.53	主要是太阳岛经济园区的扶持资金及技改补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	569,170.73	
合计	3,225,300.80	

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	81,806,450.93	40,620,645.75	755,821,726.77	671,952,461.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	81,806,450.93	40,620,645.75	755,821,726.77	671,952,461.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、重大风险提示

### 1、应收账款发生坏账的风险

公司2016年6月30日应收账款余额为379,194,759.94元，累计计提的坏账准备为38,542,220.32元，应收账款账面价值为340,652,539.62元，占总资产的比重为13.09%。公司应收账款较大，主要是由主营业务性质决定的。从应收账款账龄结构分析来看，2016年6月30日，公司账龄在两年以内的应收账款占比为89.62%，主要为信用期内的应收账款（含质保金）。账龄超过两年的应收账款主要为项目质保金。随着公司经营规模的扩大，应收账款的绝对额会增加，如公司后期采取的收款措施不力或客户资信情况发生变化，发生坏



账的可能性将会相应加大。公司主要通过客户的信用风险评价、应收账款绩效考核和信用政策等管理手段，加快货款回笼。保证公司应收账款得到有效控制。

## 2、营运资金不足的风险

报告期内，公司业务快速增长，承接的项目存在体量大、资金投入多、回款时间较长等特点，经营过程中需占用大量营运资金以满足业务发展的需要。公司将通过自身经营积累、银行借款及其他融资方式来满足公司发展对资金的需求，通过加快应收账款回收和回购期项目收款进度，严格控制项目施工和验收节奏等方式提高资金的使用效率。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

党的十八届五中全会提出“创新、协调、绿色、开放、共享”五大发展理念，将绿色发展理念高度融入未来五年乃至更长时期经济社会发展规划层面，绿色发展得到前所未有的重视。在环境治理领域明确了以提高环境质量为核心，实行最严格的环保制度，必将为环保产业发展带来积极深远的意义。当前，我国经济发展步入新常态，只有坚持绿色发展，推进生态文明建设，才能实现可持续发展。环保产业承担环境治理和绿色增长的双重历史使命，加快和推进环保产业发展，并将其打造成国民经济的支柱产业，已经上升到国家的战略高度。环保产业必将受益于市场化改革带来的新机遇。

报告期内，公司坚守“在发展中聚焦，在守成中创新”的发展原则，秉持“深耕水务事业，改善我们的环境”的企业使命，在以“治水”为核心的基础上，巩固及发展市政水处理、工业水处理、固体废弃物处理、天然气调压站及分布式能源四大业务板块，取得了良好的经营成果。公司在今后比较长的一段时期内，将进入快速发展期。未来公司将加速推动开展海外业务以及开展境内外投资并购事宜，寻找符合公司发展战略和产业链布局的技术、项目和企业标的，形成新利润增长点，完善公司产业布局，努力打造成一家环保水处理综合型服务商。

2016年上半年度实现营业收入533,904,688.60元，比去年同期增长70.48%；利润总额99,493,689.90元，比上年同期增长108.90%；归属于上市公司股东的净利润81,806,450.93元，比上年同期增长101.39%。

#### 1、市场运营方面

报告期内，污水、自来水传统业务进展良好，新兴业务海水淡化项目、海绵城市项目、固废处理项目迅猛拓展。沧州海水淡化项目进展良好；海绵城市连拔两城，六盘水海绵城市、泰安海绵城市项目进展顺利；固废、危废项目创新发展，上海青浦区的薄层污泥干化协同发电项目已进入商业运营，蓬莱危废项目建设进展顺利，淮安1.5亿美金的危废产业园项目正在紧锣密鼓进行前期工作。

#### 2、并购方面

为加快公司国际化战略步伐，完善公司在水处理的产业链，特别是加强公司在海水淡化领域的技术实力，公司积极开展对外投资、收购。报告期内公司完成收购具有67年历史的气浮“鼻祖”KWI公司100%股权，推进收购LW暨控制在海水淡化膜技术和低温多效海水淡化技术处于世界一流的瑞士水务21.6%股权，控股拥有世界上最为先进的纳米平板陶瓷膜技术的德国法兰克福证券交易所上市公司ItN。

### 3、资本运作方面

公司继续推动实施公司2015年度非公开发行工作，报告期内，中国证监会创业板发行审核委员会审核通过了公司非公开发行A股股票的申请。截至目前，公司已经收到核准批复。为充分调动本公司及下属子公司董事、关键员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，推动公司的长远发展，公司推行了2016年限制性股票与股票期权激励计划。年初在虹桥成立金融办事机构，在资产管理、项目并购重组、公司战略研究、项目投资、财务融资以及公司现金流入、流出结构等方面进行研究。将虹桥金融办事机构打造成为公司发展快慢的油门和刹车系统，提高公司关键资源的把控能力，优化企业的盈利模式，拓展公司的市场能力，从而提升公司价值。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	533,904,688.60	313,185,395.59	70.48%	主要系公司六盘水水城河综合治理二期工程项目及锦州锦凌水库项目施工，沧州海水淡化项目有序开展并完成了一定工程量，对本期收入有较大贡献。
营业成本	367,268,494.23	242,034,041.86	51.74%	主要系公司六盘水水城河综合治理二期工程项目及锦州锦凌水库项目施工，沧州海水淡化项目有序开展并完成了一定工程量，本期收入有较大贡献，相应的成本也有一定增加。
销售费用	16,787,065.44	9,073,250.37	85.02%	主要系市场推广和品牌宣传费用增加所致。
管理费用	38,766,241.26	16,422,029.00	136.06%	主要系本期并购业务产生的咨询费增加及人工成本增加所致。
财务费用	12,255,995.42	10,806,002.08	13.42%	主要系公司施工资金需求量增加所致。
所得税费用	18,663,473.76	7,193,991.08	159.43%	主要系本期利润总额增长所致。
研发投入	5,402,628.25	5,629,993.20	-4.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-150,666,492.72	62,590,991.39	-340.72%	主要系工程款支付增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-255,198,384.54	-1,676,370.00	15,123.00%	主要系本期支付的并购款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	413,605,689.98	35,810,768.74	1,054.98%	主要系工程施工资金需求和并购资金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	9,647,527.82	96,732,802.19	-90.03%	

### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	同比增减情况
营业收入	533,904,688.60	313,185,395.59	70.48%

## 驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入同比增长70.48%，主要系公司六盘水水城河综合治理二期工程项目及锦州锦凌水库项目、沧州海水淡化项目施工有序开展并完成了一定工程量，对本期收入有较大贡献。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况：

1、报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额 (万元)	数量	未确认收入 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
EPC	1	6,000	1	6,000	0	0	3	29,790	3	114,038
合计	1	6,000	1	6,000	0	0	3	29,790	3	114,038
2、报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元）										
项目名称		订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因		
六盘水市水城河综合治理二期工程		167,790	Epc	42.15%	21,700	70,730	4,779	是。		
备注：六盘水市水城河综合治理二期工程总合同金额 167,790 万元，其中工程施工合同金额 87,790 万元、拆迁合同 80,000 万元，施工合同完工百分比为 80.57%。										

1、报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单	
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的投 资金额 (万元)	未完成投资 金额 (万元)	数量	运营收入 (万元)
			数量	投资金额 (万元)	数量	投资金额(万 元)							
BOT	2	130,830.00	2	130,830.00	0	0	0	0	2	5,698	122,585.00	3	1,267.00
合计	2	130,830.00	2	130,830.00	0	0	0	0	2	5,698	122,585.00	3	1,267.00
2、报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期， 如未达到披露原因						
沧州渤海新区 10 万吨/日海水淡化项目	BOT	12.4%	5162	10309	72691	10309	是						
3、报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万）：无													

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司专业从事环保领域的工业水处理、市政水处理、固体废弃物处理、天然气调压站及分布式能源等业务，采用公司自主研发的海水淡化、废水零排放、凝结水精处理、微滤成膜、污泥干化、天然气调压站系统等技术为客户提供一条龙解决方案服务，包括技术方案设计、工程设计、技术实施、系统集成、系统安装、调试、托管运营服务等。报告期内，公司营业收入53,390.47万元，同比增长70.48%，主要系公司六盘水水城河综合治理二期工程项目及锦州锦凌水库项目、沧州海水淡化工程施工有序开展并完成了一定工程量，对本期收入有较大贡献；营业成本36,726.85万元，同比增长51.74%，主要系与营业收入同步变动所致；期间费用6,780.93万元，同比增长86.80%，主要系人工成本、咨询费及信用证贴息增加所致；营业利润同比增加112.67%，归属于上市公司普通股股东的净利润同比增加101.39%，主要系收入增长导致利润增加。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
海水淡化	50,255,400.00	25,403,700.00	49.45%			
海绵城市	213,097,514.47	155,017,398.42	27.26%	-21.39%	-23.75%	2.26%
市政工程	147,248,927.07	104,606,668.56	28.96%	249.69%	170.06%	20.89%
技术服务费						
天然气调压站及分布 式能源						
水处理设备集成系统 销售	123,302,847.06	82,240,727.25	33.30%			

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	255,416,941.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.48%

公司报告期前五大供应商为重庆市合川区东立建筑工程有限公司、贵州天弘益楷商贸有限公司、海城辽河大型钢管有限公司、河南省豫兴建筑安装有限公司、江苏宝鹏科技管业有限公司。

2015年1-6月公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	192,869,472.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	44.57%

公司报告期前五大供应商为重庆市合川区东立建筑工程有限公司、贵州宏科建设工程有限责任公司、六盘水市水利建设投资 有限责任公司、广饶县水利工程公司、东营恒岳市政工程有限责任公司。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	370,500,542.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	84.02%

公司报告期前五大客户为六盘水市水利开发投资有限责任公司、锦州市自来水总公司、贵州万峰（集团）实业有限公司、润邦控股集团有限公司、泰安市徂徕山景区管理委员会。

2015年1-6月公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	303,360,044.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	96.86%

公司报告期前五大客户为锦州市自来水总公司、六盘水市水利建设投资有限公司、石家庄市庄桥东污水处理工程筹建处、象州县工业投资有限责任公司、上海市青浦区水务局。

## 6、主要参股公司分析

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
石家庄冀安	环保、建筑工程设计、施工、安装及维护	2,156,973.20
上海赛夫邦	投资管理，从事货物与技术的进出口业务	1,902,691.50
KWI	工业废水、市政污水和自来水以及食品、造纸等传统行业的固液分离技术研发、设计和设备生产、售后服务	17,330,832.99

## 7、重要研发项目的进展及影响

截止 2016 年 6 月 30 日公司已获得授权的专利共六十多项。节选如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号
1	适用于空冷机组的中压阴阳床凝结水精处理系统	实用新型	ZL201521069574.0
2	一种适用于处理污泥干化设备蒸发尾气冷凝器	实用新型	ZL201521058396.1
3	一种悬挂曝气链曝气管连接装置	实用新型	ZL201521006684.2
4	一种带声音报警功能的验电笔	实用新型	ZL201521001487.1
5	自动计量和配制的粉料石灰投加系统	实用新型	ZL201520968298.5
6	一种可调节的吊车装车装置	实用新型	ZL201520970440.X
7	用于浓硫酸溶液箱的吸湿器	实用新型	ZL201520970605.3
8	联合式工艺加热设备	实用新型	ZL201520973087.0
9	臭气处理设备	实用新型	ZL201520973452.8
10	一种新型管道防护结构	实用新型	ZL201520925280.7
11	一种螺旋输送机下料口的连接装置	实用新型	ZL201520925516.7
12	多功能控制柜门	实用新型	ZL201520747289.3
13	石灰浆浆泥处理系统	实用新型	ZL201520747858.4
14	污泥存储及输送系统	实用新型	ZL201520748150.0
15	一种一体化气浮除油器	实用新型	ZL201420823296.2
16	一种调蓄水池	实用新型	ZL201420823301.X



17	一种干化污泥料仓的机械振动器	实用新型	ZL201420823316.6
18	一种原水预处理装置	实用新型	ZL201420823402.7
19	一种多级硅藻土过滤器	实用新型	ZL201420823430.9
20	一种混合离子交换器	实用新型	ZL201420853228.0
21	一种原生污水过滤装置	实用新型	ZL201420729760.1
22	一种带有热量导向功能的加热仓体	实用新型	ZL201320414219.7
23	一种两段式污泥干化及能量回收系统	实用新型	ZL201320414220.X
24	一种适用于天然气的压力式气水分离器结构	实用新型	ZL201320412023.4
25	一种多管微旋流过滤分离器	实用新型	ZL201320412132.6
26	一种污泥干化及能量回收系统	实用新型	ZL201320412161.2
27	热废水埋地输送管	实用新型	ZL201320412197.0
28	一种用于污泥燃烧的高效率低 NOx 排放旋流燃烧器	实用新型	ZL201220705404.7
29	一种可自动加热及反洗的絮凝沉淀除油器	实用新型	ZL201220699670.3
30	一种污泥薄层干化设备	实用新型	ZL201220565658.3
31	一种用于污泥薄层干化设备的转子结构	实用新型	ZL201220566223.0
32	一种带有预分散和称重机构的粉末活性炭投加系统	发明专利	ZL201210023860.8
33	一种用于木薯酒精废水好氧处理系统的池体结构	实用新型	ZL201220000538.9
34	一种粉末树脂过滤器在线铺膜系统	发明专利	ZL201110429537.6
35	一种适用于投加石灰的水处理澄清装置	发明专利	ZL201110429552.0
36	一种煤化工甲烷冷凝水处理系统	实用新型	ZL201120535360.3
37	一种管道加热腔结构	实用新型	ZL201120535379.8
38	一种凝结水混床进水装置	实用新型	ZL201120535388.7
39	一种适用于石灰澄清技术的澄清池结构	实用新型	ZL201120536579.5
40	一种先进铺膜装置	实用新型	ZL201120536580.8
41	一种煤化工冷凝水处理系统	实用新型	ZL201120536587.X
42	一种木薯酒精废水高温中温厌氧处理系统	实用新型	ZL201120536601.6
43	一种有机废水处理系统	实用新型	ZL201120536602.0
44	高浓度有机废水深度处理的工艺	发明专利	ZL201110371327.6
45	一种硅藻土和活性炭混合覆盖过滤方法	发明专利	ZL201010185069.8
46	一种微滤成膜滤池及其过滤方法	发明专利	ZL201010185102.7
47	微滤动态成膜装置	实用新型	ZL201020206593.4
48	一种动态膜微滤浸没式板式滤元	实用新型	ZL201020156846.1
49	一种微滤成膜滤池	实用新型	ZL201020156849.5
50	用于微滤成膜滤池的同侧旋流配水装置	实用新型	ZL201020156853.1

51	一种微滤成膜滤池池体结构	实用新型	ZL201020156856.5
52	扁平预涂层过滤袋	实用新型	ZL201020156860.1
53	微滤成膜处理设备及其微滤成膜处理方法	发明专利	ZL200910198442.0
54	城市自来水硅藻土粉末过滤器及其过滤方法	发明专利	ZL200910055828.6
55	城市自来水过滤装置	实用新型	ZL200920075712.4
56	一种絮凝沉淀除油器	发明专利	ZL200910050553.7
57	粉末树脂生产设备及其生产方法	发明专利	ZL200910049733.3
58	粉末树脂生产设备	实用新型	ZL200920070858.X
59	一种絮凝沉淀除油器	实用新型	ZL200920070684.7
60	一种凝结水高塔分离装置	实用新型	ZL200820057516.X
61	一种粉状石灰自动计量配制装置	实用新型	ZL200820054897.6
62	粉末树脂过滤器	实用新型	ZL200720075336.X
63	石灰粉料振动装置	实用新型	ZL200720075337.4
64	可降解营养盆	发明专利	ZL021120633

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### 1、行业未来发展趋势

由于我国水资源问题日益严重，国家未来将不断加大对水资源保护和治理的力度。2014 年我国环境污染治理投资总额占 GDP 的比重为 1.51%，预计至 2020 年，我国 GDP 总量将翻一番，环境污染治理投资总额占 GDP 的比重将进一步提升，行业未来拥有巨大的市场空间。未来国家将继续加大基础设施建设力度，电力、石化、煤化工等重工业领域的投资仍将保持增长，从而带动工业废水处理市场需求持续增长。同时，随着城市化进程的不断推进，市政污水处理和市政供水等需求也将同步增长，环保水处理行业将迎来战略性发展机遇并拥有广阔的发展前景。

目前我国环保水处理行业竞争格局已经基本形成，未来行业内企业将迎来资本竞争和品牌竞争时代，具有资本、技术和品牌优势的领先企业将通过兼并重组迅速发展壮大。资本实力小、融资能力差、技术管理水平低、市场拓展能力差的小型企业将较难生存。

总体而言，受益于国家对环保问题的日益重视以及投入的不断增大，环保水处理行业正处于快速发展

阶段，其边界和内涵在不断延伸和丰富，未来发展前景广阔。随着中国社会经济的发展和产业结构的调整，环保水处理行业对国民经济的直接贡献将由小变大，并逐渐成为改善经济运行质量、促进经济增长、提高经济技术档次的产业。

## 2、公司主要竞争优势

### 1) 较强的自主研发和技术创新能力

公司作为创业型企业，以技术立司、以技术强司。公司重视自主研发和技术创新，目前已拥有专利六十多项。公司提供的主要水处理系统如海水淡化、废水零排放、凝结水精处理系统、中水回用系统、市政给水系统、市政污水系统等，核心技术均为公司自主研发所得，确保公司在整体系统的设计和理解上具有不断创新的优势。如公司在直饮水系统中自主研发的微滤成膜技术、在工业水处理业务中取得重大突破的油田废水资源化利用技术等。

公司的研发和创新能力被广泛认可。2008年，上海市科学技术委员会、上海市经济委员会共同认定公司为“上海市小巨人培育企业”，上海市高新技术成果转化项目认定办公室认定公司产品凝结水精处理系统为“上海市高新技术成果转化项目”。2009年，上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同认定公司为“高新技术企业”。2010年，公司经人力资源和社会保障部全国博士后管理委员会确认为博士后工作站单位，并经上海市科学技术协会批准，确认为上海市院士专家企业工作站单位。2015年巴安水务取得了全国水务上市公司技术创新前三甲的荣誉；荣登福布斯最具发展潜力的企业榜单排名72位。

### 2) 强大的环保水处理系统设计资料库

公司自成立以来积累了丰富的技术资料和水处理工程实例资料。公司已成功掌握和应用了粉末树脂覆盖过滤器、混床、生物悬挂链、微滤成膜、超滤(UF)、电去离子(EDI)、反渗透(RO)、全膜法(UF+EDI+RO)、生物滤池、HDPE防渗膜、凝结水精处理体外再生高塔分离、离子交换除盐等多种水处理技术或工艺，具有独立设计并提供整套水处理系统的能力，业务涵盖工业和市政水处理行业。技术资料和工程实例资料构成公司水处理系统设计资料库，极大地提升了公司系统设计能力和系统改进、创新能力。

### 3) 系统集成优势

公司拥有多年的水处理项目实例经验积累，已经具有一整套的供应链管理方案，可以快速有效地选择数百家供应商，并且已经形成了向供应商定制生产采购非标件的管理办法。公司优秀的系统设备供应链管理能力和成本优势是公司水处理系统质量优势和成本优势战略的有力保证。

### 4) 品牌和经验优势

水处理系统大多为大型工程项目的重点配套系统，如海水淡化项目、废水零排放项目、电厂项目、煤

化工项目、市政水务项目等，此类项目对于安全运营的要求极其严格，客户一般选择在相应行业具有丰富项目经验和深厚技术积累的公司提供水处理系统，成功的项目经验和良好的业界口碑是该行业的生存立足之本。

公司自设立至今，已先后完成 500 多个水处理项目，积累了丰富的工程经验。公司擅长将技术优势转化为市场成果，在多项工程领域通过创新性技术的运用，创造了多个典型案例。公司的客户遍及全国，在公司已有项目中提供的水处理系统均良好满足了客户需求，项目质量和服务能力得到了客户的广泛认可，已形成良好的市场美誉度和“巴安”品牌认知度，形成有利的良性循环，更好地推动公司未来市场的拓展。

#### 5) 管理团队和人才储备优势

公司在多年的项目实践中，已经培养了一支具备丰富行业经验、既善于解决项目技术难题又能够进行自主创新的技术团队。公司大专以上学历的员工占员工总数比例超过 80%，大多来自环境工程、自动化控制、电厂化学等领域。公司重视人才培养，已形成老中青技术人员可持续发展的人才阶梯。

公司董事长张春霖先生具有 30 年的环保水处理行业经验，一直专注于水处理行业，具有丰富的实践和管理经验，是公司稳健并快速发展的领头人。目前，公司已形成以张春霖为核心的创业管理团队，管理团队行业经验丰富、团结、战斗力强，是公司不断取得技术创新和业务发展的坚实基础。

公司将密切关注可能出现的风险因素的动态变化，关注上下游行业的变化趋势。如果风险因素已经较为明显显现，公司将采取调整规划、调整规划实施方案等措施来实现公司战略目的。

### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续遵循“多技术路线、多产品类型、多行业应用”的经营模式，努力提高产品与解决方案的市场竞争力，稳步提高市场占有率。在全体员工的共同努力下，较好地完成了经营计划。

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

公司已在本报告中详细描述存在的应收账款风险、技术创新风险、人力资源及管理风险，详见本报告“第二节公司基本情况简介——七、重大风险提示”的相关内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

公司报告期无募集资金使用情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况  
公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产(元)	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
KWI	71,558,650.63	26,417.25	已完成股权交割	经营业务范围更完善	贡献了净利润	4.81%	否		2016年04月07日	2016-051号公告

#### 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

2016年投资设立的泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司、武汉巴安汇丰水务有限公司、陕西巴安水务有限公司、滨州巴安锐创水务有限公司和河南巴安水务有限公司以及收购的 KWI Corporate Verwaltungs GmbH，上述公司从 2016 年开始纳入合并报表范围。

单位：元

	期末净资产	本期净利润
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	115,551,039.26	238,434.42
武汉巴安汇丰水务有限公司	-	-
陕西巴安水务有限公司	-46,653.90	-46,653.90
滨州巴安锐创水务有限公司	-	-
河南巴安水务有限公司	-	-
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	75,167,199.40	17,330,832.99

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

#### 1、2016年限制性股票与股票期权激励计划

2016年限制性股票与股票期权激励计划已经公司第三届董事会第二次会议及公司第七次临时股东大会审议通过。

本计划拟以定向发行的方式向激励对象公司总部高管、公司总部其他骨干员工（不包括监事、独立董事）共计4人授予不超过62.20万份限制性股票，约占目前公司股本总额的0.1665%。授予价格为6.96元/股。激励对象自获授限制性股票之日起12个月内为锁定期。授予的限制性股票分3次解锁：自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日解锁30%；自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日解锁30%；自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日解锁40%。

本计划拟以定向发行的方式向激励对象公司总部高管、公司总部其他骨干员工和核心子公司核心管理层（不包括监事、独立董事）共计36人首期授予期权498.08万份，行权价格为14.08元/股。首次授予的股票期权分3次行权：自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日可行权30%；自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日可行权30%；自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日可行权40%。预留期权54.78万股，预留部分授予由董事会提出，监事会核实，公司在指定网站对激励份额、激励对象职务等详细内容做出充分的信息披露后，按中国证监会相关要求完成相关法定程序后进行授予。

根据股东大会的授权，2016年7月20日公司第三届董事会第三次会议，审议通过《关于公司2016年限制性股票与股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定限制性股票与期权首次授权日为2016年7月20日。目前，限制性股票的授予登记已办理完毕，正在办理期权首次授予的登记手续。。

上述股权激励实施情况详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。



### 3、关联债权债务往来

#### 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
张春霖	控股股东	控股股东借款给公司	0	12,000	0	5.52%	331.20	12,331.20
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

### 4、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

#### 租赁房产情况

承租方	出租方	租赁期限	租金	房地座落	租赁面积(平方米)
巴安水务	上海瑞桥房地产发展有限公司	2016/01/01-2019/02/28	6.25元/天/平方米	上海市绍虹路99号七层701室	420.32

#### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)				报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
SafBon Environmental AB	2016 年 02 月 29 日	30,000	2016 年 2 月 29 日	17,191	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	是
上海巴安环保工程有限公司	2016 年 02 月 29 日	4,000		0	连带责任保证			
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	2016 年 06 月 30 日	5,000		0	连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			39,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				17,191
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			39,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				17,191
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		39,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				17,191
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		39,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				17,191
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								22.74%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	
上述三项担保金额合计（D+E+F）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	

### （1）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	公司承诺不为 2016 年限制性股票与股票期权激励计划的激励对象依本次股权激励计划获取有关限制性股票、股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2016 年 6 月 12 日	股权激励期间	遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张春霖	一、对于持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接和间接持有的发行人的股份，也不由发行人回购该部分股份。二、为避免同业竞争，承诺如下：1、承诺人及其控制的下属企业现有业务并不涉及巴安水务的主营业务。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与巴安水务业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与巴安水务业务相同或相似的业务。3、如巴安水务认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与巴安水务业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在巴安水务提出异议后及时转让或终止该业务。4、在巴安水务认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不利用控股股东的地位，占用巴安水务的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与巴安水务的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用控股股东的地位谋求不当利益，不损害巴安水务和其他股东的合法权益。7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给巴安水务造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。三、为避免关联交易，承诺如下：1、本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在本人作为巴安水务实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》、《关联交易公允决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。3、本人承诺不利用发行人控股股东地位，损害发行人及其他股东的合法利益。上述承诺一经做出，即具有法律效力。如承诺人不遵守承诺而给发行人造成损失的，发行人可根据承诺函向其要求损害赔偿。	2010 年 12 月 16 日		遵守承诺
	张春霖	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或	2010 年 12		遵守承诺

		间接持有的发行人的股份。	月 16 日		
	张春霖	承诺本次非公开发行股票的相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2016 年 01 月 25 日		遵守承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东和持股 5% 以上股东及董事、监事、高级管理人员	从即日起 6 个月内不通过二级市场减持本公司股份。同时鼓励公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员在公司股票出现大幅下跌时通过增持公司的股票等方式稳定公司股价，坚定对上市公司发展的信心，维护资本市场的良性发展。	2015 年 07 月 13 日	2016 年 1 月 13 日	遵守承诺
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

### （一）筹划非公开发行股票重大事项

因筹划非公开发行股票重大事项,根据深圳证券交易所《创业板股票上市规则》和《创业板上市公司规范运作指引》等有关规定,公司对外发布公告《关于重大事项停牌的公告》(公告编号:2015-091),经公司申请,公司股票自2015年12月16日上午开市起停牌。并于2015年12月22日发布了《关于重大事项停牌进展的公告》(公告编号:2015-092)。

2015年12月29日,公司第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十次会议审议通过了本次非公开发行股票事项的相关议案,并于当日在指定信息披露媒体刊登了相关公告。本次非公开发行预计募集资金总额不超过 12 亿元,扣除发行费用后将用于投资六盘水市水城河综合治理二期工程项目及偿还银行贷款。经公司申请,公司股票于2015年12月30日(星期三)开市起复牌。

2016年1月14日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票的所有议案。

2016年3月3日公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(160197号)。中国证监会依法对公司提交的《上海巴安水务股份有限公司非公开发行股票(创业板)申请文件》进行了审查,需公司就有关问题作出书面说明和解释,并在30日内向中国证监会行政许可审查部门提交书面回复意见。公司及相关中介机构对反馈意见所提出的问题进行了认真研究,已按反馈意见要求对有关问题进行了说明和论证分析。2016年3月30日,公司根据要求对反馈意见回复进行公开披露,详见公司于刊登于巨潮资讯网上的《关于公司创业板非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》(公告编号:2016-048)和《关于公司创业板非公开发行A股股票申请文件反馈意见之回复》。

根据中国证监会的相关要求,公司及相关中介机构对上述反馈意见回复材料进行了补充和修订,详见公司同日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的《关于公司创业板非公开发行A股股票申请文件反馈意见之回复》。公司2016年4月18日按照相关要求向中国证监会报送了本次修订后的反馈意见回复材料。

报告期内,中国证监会创业板发行审核委员会审核通过了公司非公开发行A股股票的申请。截至目前,公司已经收到核准批复,公司将及时披露本次非公开发行股票事项的后续进展情况。

### （二）海外收购事项

2015年10月26日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于对外投资设立自贸区全资子公司公告》、《关于对外投资设立全资瑞典孙公司公告》,公司决定以自有资金设立全资子公司上海塞夫邦投资有限公司,以利用自贸区的能够充分享受自贸区在资金划转、融资汇兑、贸易投资等方面的制度优势。

并成立以上海塞夫邦投资有限公司为投资主体的全资孙公司 **SafBon Environmental AB**，以进一步完善公司产业布局，推动公司海外并购及投资项目的开展。

第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十八次会议审议通过《关于全资瑞典孙公司收购奥地利 **KWI Corporate Verwaltungs GmbH** 100% 股权的议案》，同意公司通过全资瑞典孙公司协议受让奥地利 **KWI Corporate Verwaltungs GmbH** 100% 股权。经公司申请，公司股票自 2015 年 11 月 9 日开市起复牌。

2016 年 1 月 20 日，《关于全资瑞典孙公司收购奥地利 **KWI** 股权的进展公告》披露了本次收购的 **KWI** 公司已完成财务审计和资产评估，以及该事项通过了 2016 年第一次临时股东大会的审议。本次交易所需的资金正在履行相关部门的审批流程，预计近期即可完成标的公司股权交割。

2016 年 4 月 7 日，《关于全资瑞典孙公司收购奥地利 **KWI Corporate Verwaltungs GmbH** 100% 股权完成交割的公告》（公告编号：2016-051）披露了上述收购股份协议约定的价款已支付完毕，双方于 2016 年 4 月 6 日完成了股份转让交割手续。**KWI** 财务数据已经并入 2016 年半年度报表。

## 九、公司债相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,995,245	39.35%				-3,762,856	-3,762,856	143,232,389	38.35%
3、其他内资持股	146,995,245	39.35%				-3,762,856	-3,762,856	143,232,389	38.35%
二、无限售条件股份	226,524,755	60.65%				3,762,856	3,762,856	230,287,611	61.65%
1、人民币普通股	226,524,755	60.65%				3,762,856	3,762,856	230,287,611	61.65%
三、股份总数	373,520,000	100.00%				0	0	373,520,000	100.00%

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张春霖	142,325,547	2,625,000	0	139,700,547	高管锁定股	每年的第一个交易日解锁其持有的本公司股票总数的 25%
张斌	1,410,865	352,716	0	1,058,149	高管锁定股	每年的第一个交易日解锁其持有的本公司股票总数的 25%
邹国祥	1,023,218	255,805	0	767,413	高管锁定股	每年的第一个交易日解锁其持有的本公司股票总数的 25%
陈磊	687,359	0	0	687,359	高管锁定股	每年的第一个交易日解锁其持有的本公司股票总数的 25%
丁兴江	515,157	0	171,720	686,877	董事离任 6 个月内股份全部锁定	董事离任 6 个月后
王贤	442,726	110,682	0	332,044	高管锁定股	每年的第一个交易日解锁其持有的本公司股票总数的 25%
杨征	590,373	590,373	0	0	高管离任 6 个月 后股份全部解锁	高管离任 6 个月后
合计	146,995,245	3,934,576	171,720	143,232,389	--	--



## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	26,508							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张春霖	境内自然人	49.87%	186,267,396	0	139,700,547	46,566,849	质押	101,293,075
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红-018L-FH001 深	其他	2.14%	8,009,392	2,799,940	0	8,009,392		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	其他	1.61%	6,027,726	-294,781	0	6,027,726		
马玉英	境内自然人	0.91%	3,416,897	0	0	3,416,897		
中国建设银行股份有限公司—华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.86%	3,203,963	3,203,963	0	3,203,963		
杨正辉	境内自然人	0.61%	2,283,436	-75,519	0	2,283,436		
中国工商银行股份有限公司—华商新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.55%	2,069,481	2,069,481	0	2,069,481		
高扬	境内自然人	0.45%	1,668,947	1,668,947	0	1,668,947		
招商证券股份有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,630,000	1,630,000	0	1,630,000		
中国工商银行股份有限公司—华商红利优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.43%	1,617,917	1,617,917	0	1,617,917		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				

张春霖	46,566,849	人民币普通股	46,566,849
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	8,009,392	人民币普通股	8,009,392
中国农业银行股份有限公司一交银施罗德先锋混合型证券投资基金	6,027,726	人民币普通股	6,027,726
马玉英	3,416,897	人民币普通股	3,416,897
中国建设银行股份有限公司一华商优势行业灵活配置混合型证券投资基金	3,203,963	人民币普通股	3,203,963
杨正辉	2,283,436	人民币普通股	2,283,436
中国工商银行股份有限公司一华商新常态灵活配置混合型证券投资基金	2,069,481	人民币普通股	2,069,481
高扬	1,668,947	人民币普通股	1,668,947
招商证券股份有限公司	1,630,000	人民币普通股	1,630,000
中国工商银行股份有限公司一华商红利优选灵活配置混合型证券投资基金	1,617,917	人民币普通股	1,617,917
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东杨正辉普通证券账户持股 0 股，通过财通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持股 2,283,436 股，实际合计持股 2,283,436 股。		

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
张春霖	董事长	现任	186,267,396	0	0	186,267,396	0	0	0	0
邹国祥	董事	现任	1,023,218	0	0	1,023,218	0	0	0	0
陈磊	董事	现任	916,479	0	0	916,479	0	0	0	0
丁兴江	董事	离任	686,877	0	0	686,877	0	0	0	0
姚泽伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
于水利	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张维宾	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
顾海英	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
费一文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
顾强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
顾群	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张斌	监事	现任	1,410,865	0	0	1,410,865	0	0	0	0
龚旭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王贤	总经理	现任	442,726	0	0	442,726	0	0	0	0
陆天怡	副总经理、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	190,747,561	0	0	190,747,561	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁兴江	董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，董事任期满离任
姚泽伟	董事	被选举	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，被选举为董事
于水利	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，独立董事任期满离任
张维宾	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，独立董事任期满离任
顾海英	独立董事	任期满离任	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，独立董事任期满离任
刘涛	独立董事	被选举	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，被选举为独立董事
费一文	独立董事	被选举	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，被选举为独立董事
顾强	独立董事	被选举	2016 年 05 月 12 日	董事会换届，被选举为独立董事

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海巴安水务股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,033,195.96	161,502,405.20
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		3,000,000.00
应收账款	340,652,539.62	251,457,376.03
预付款项	219,803,376.51	122,977,093.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,525,154.57	55,626,165.82
买入返售金融资产		
存货	189,541,469.11	72,683,659.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	287,940,827.07	317,825,486.91

其他流动资产	3,000,000.00	2,000,000.00
流动资产合计	1,301,496,562.84	987,072,187.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	799,914,044.13	575,070,014.10
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	90,553,676.85	81,265,555.75
在建工程	18,781,415.89	14,233,423.52
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	36,355,748.92	34,716,657.91
开发支出		
商誉	213,183,245.85	
长期待摊费用	378,900.00	
递延所得税资产	14,738,201.65	13,772,083.79
其他非流动资产	12,022,748.50	11,920,000.00
非流动资产合计	1,235,927,981.79	780,977,735.07
资产总计	2,537,424,544.63	1,768,049,922.07
流动负债：		
短期借款	537,980,536.38	389,671,001.50
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	22,636,667.85	10,985,000.00
应付账款	616,209,173.61	480,140,184.13
预收款项	30,464,760.07	122,203.10

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	142,325.49	28,411.36
应交税费	23,472,913.49	32,470,165.36
应付利息	943,841.09	687,103.14
应付股利		
其他应付款	65,990,254.75	7,973,276.91
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	169,983,375.00	75,921,759.82
预提费用	671,125.00	
其他流动负债	6,525,835.63	
流动负债合计	1,474,349,683.36	997,999,105.32
非流动负债：		
长期借款	265,684,088.75	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	9,808,995.54	3,124,300.18
递延收益	6,570,499.58	4,885,166.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	282,063,583.87	78,009,466.80
负债合计	1,756,413,267.23	1,076,008,572.12
所有者权益：		
股本	373,520,000.00	373,520,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	17,474,749.62	17,462,807.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,675,846.04	5,761,170.91
盈余公积	38,427,931.54	31,984,250.85
一般风险准备		
未分配利润	318,723,199.57	243,224,231.89
归属于母公司所有者权益合计	755,821,726.77	671,952,461.05
少数股东权益	25,189,550.63	20,088,888.90
所有者权益合计	781,011,277.40	692,041,349.95
负债和所有者权益总计	2,537,424,544.63	1,768,049,922.07

法定代表人：张春霖

主管会计工作负责人：孙颖

会计机构负责人：朱光暑

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,454,413.25	148,175,881.40
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		3,000,000.00
应收账款	252,869,280.50	248,969,901.04
预付款项	182,451,849.51	122,161,241.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,126,477.44	187,422,267.14
存货	26,603,066.18	21,133,526.55
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	57,563,123.42	100,957,381.10
其他流动资产	3,000,000.00	2,000,000.00
流动资产合计	789,068,210.30	833,820,198.82
非流动资产：		



可供出售金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,139,128,334.52	813,486,288.87
长期股权投资	229,825,000.00	119,350,000.00
投资性房地产		
固定资产	79,569,785.47	80,853,959.24
在建工程	60,000.00	
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	4,562,578.08	4,202,682.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	378,900.00	
递延所得税资产	11,853,612.99	11,853,612.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,515,378,211.06	1,079,746,543.17
资产总计	2,304,446,421.36	1,913,566,741.99
流动负债：		
短期借款	523,325,884.80	389,671,001.50
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	22,636,667.85	10,985,000.00
应付账款	596,394,038.18	476,934,590.72
预收款项	524,976.47	122,203.10
应付职工薪酬	1,436.65	17,070.00
应交税费	21,881,649.11	32,634,854.00
应付利息	943,841.09	687,103.14
应付股利		
其他应付款	124,737,536.84	178,051,519.59
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	131,300,000.00	75,921,759.82

其他流动负债		
流动负债合计	1,421,746,030.99	1,165,025,101.87
非流动负债：		
长期借款	136,500,000.00	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,483,912.62	2,947,644.39
递延收益	4,656,166.60	
递延所得税负债		4,885,166.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,640,079.22	77,832,811.01
负债合计	1,567,386,110.21	1,242,857,912.88
所有者权益：		
股本	373,520,000.00	373,520,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	17,474,749.63	17,474,749.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,675,846.04	5,761,170.91
盈余公积	38,427,931.54	31,984,250.85
未分配利润	299,961,783.94	241,968,657.72
所有者权益合计	737,060,311.15	670,708,829.11
负债和所有者权益总计	2,304,446,421.36	1,913,566,741.99

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	533,904,688.60	313,185,395.59

其中：营业收入	533,904,688.60	313,185,395.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	441,466,182.68	280,919,057.85
其中：营业成本	367,268,494.23	242,034,041.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,057,495.17	634.91
销售费用	16,787,065.44	9,073,250.37
管理费用	38,766,241.26	16,422,029.00
财务费用	12,255,995.42	10,806,002.08
资产减值损失	4,330,891.15	2,583,099.63
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）	3,260,712.45	12,732,834.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,699,218.37	44,999,172.51
加：营业外收入	3,819,610.28	2,777,488.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	25,138.75	148,948.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,493,689.90	47,627,712.74
减：所得税费用	18,663,473.76	7,193,991.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,830,216.14	40,433,721.66
归属于母公司所有者的净利润	81,806,450.93	40,620,645.75
少数股东损益	-976,234.79	-186,924.09

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	80,830,216.14	40,433,721.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,806,450.93	40,620,645.75
归属于少数股东的综合收益总额	-976,234.79	-186,924.09
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.220	0.110
（二）稀释每股收益	0.220	0.110

法定代表人：张春霖

主管会计工作负责人：孙颖

会计机构负责人：朱光暑

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	416,524,581.50	310,885,303.37
减：营业成本	290,027,766.98	235,763,473.21
营业税金及附加	2,056,754.04	2,988,079.66
销售费用	8,289,314.41	8,515,756.37
管理费用	27,863,525.94	14,054,675.30
财务费用	12,312,978.45	10,859,293.57
资产减值损失	4,330,891.15	2,583,099.63
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）	345,797.32	4,254,335.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	71,989,147.85	40,375,261.46
加：营业外收入	3,819,610.28	2,776,888.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	750.00	148,948.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,808,008.13	43,003,201.69
减：所得税费用	11,371,201.22	5,642,244.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,436,806.91	37,360,957.31
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	64,436,806.91	37,360,957.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	162,600,654.87	207,085,558.50
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	563,714.42	2,491,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	49,283,407.61	16,675,980.83
经营活动现金流入小计	212,447,776.90	226,252,539.33

购买商品、接受劳务支付的现金	261,313,761.33	61,172,003.77
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	11,832,511.99	8,756,150.37
支付的各项税费	16,619,335.88	26,984,207.91
支付其他与经营活动有关的现金	73,348,660.42	66,749,185.89
经营活动现金流出小计	363,114,269.62	163,661,547.94
经营活动产生的现金流量净额	-150,666,492.72	62,590,991.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,929,898.25	676,370.00
投资支付的现金		1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	252,268,486.29	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,198,384.54	1,676,370.00
投资活动产生的现金流量净额	-255,198,384.54	-1,676,370.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,076,896.52	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,076,896.52	6,000,000.00
取得借款收到的现金	512,590,284.00	178,134,593.20

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	638,667,180.52	184,134,593.20
偿还债务支付的现金	209,261,575.92	132,189,640.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,799,914.62	16,134,184.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	225,061,490.54	148,323,824.46
筹资活动产生的现金流量净额	413,605,689.98	35,810,768.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,906,715.10	7,412.06
五、现金及现金等价物净增加额	9,647,527.82	96,732,802.19
加：期初现金及现金等价物余额	108,566,318.86	68,647,024.73
六、期末现金及现金等价物余额	118,213,846.68	165,379,826.92

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,880,909.05	206,023,498.70
收到的税费返还	74,320.64	2,491,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	254,733,157.78	25,998,835.97
经营活动现金流入小计	368,688,387.47	234,513,334.67
购买商品、接受劳务支付的现金	214,300,834.17	60,125,488.79
支付给职工以及为职工支付的现金	8,003,666.53	7,663,671.57
支付的各项税费	15,579,180.47	23,474,296.00
支付其他与经营活动有关的现金	343,038,194.91	59,272,327.65
经营活动现金流出小计	580,921,876.08	150,535,784.01
经营活动产生的现金流量净额	-212,233,488.61	83,977,550.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	433,572.21	294,870.00
投资支付的现金	100,000,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	100,433,572.21	4,294,870.00
投资活动产生的现金流量净额	-100,433,572.21	-4,294,870.00
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	331,829,476.50	178,134,593.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	451,829,476.50	178,134,593.20
偿还债务支付的现金	196,368,232.17	132,189,640.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,799,914.62	16,134,184.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	212,168,146.79	148,323,824.46
筹资活动产生的现金流量净额	239,661,329.71	29,810,768.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,412.06
五、现金及现金等价物净增加额	-73,005,731.11	109,500,861.46
加：期初现金及现金等价物余额	102,239,795.06	34,463,416.34
六、期末现金及现金等价物余额	29,234,063.95	143,964,277.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	373,520,000.00				17,462,807.40			5,761,170.91	31,984,250.85		243,224,231.89	20,088,888.90	692,041,349.95
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	373,520,000.00				17,462,807.40			5,761,170.91	31,984,250.85		243,224,231.89	20,088,888.90	692,041,349.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,942.24			1,914,675.13	6,443,680.69	136,197.42	75,362,770.24	5,100,661.73	88,969,927.45
（一）综合收益总额											81,806,450.93	-976,234.79	80,830,216.14
（二）所有者投入和减少资本					11,942.24					136,197.42		6,076,896.52	6,225,036.18
1. 股东投入的普												6,076,896.52	6,076,896.52

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					11,942.24					136,197.42			148,139.65
(三) 利润分配									6,443,680.69		-6,443,680.69		
1. 提取盈余公积									6,443,680.69		-6,443,680.69		
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								1,914,675.13					1,914,675.13
1. 本期提取								1,914,675.13					1,914,675.13

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	373,520,000.00				17,474,749.64			7,675,846.04	38,427,931.54	136,197.42	318,587,002.13	25,189,550.63	781,011,277.40

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	266,800,000.00				97,514,749.63			2,902,447.26	23,802,263.91		208,987,622.34	7,768,534.03	607,775,617.17
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	266,800,000.00				97,514,749.63			2,902,447.26	23,802,263.91		208,987,622.34	7,768,534.03	607,775,617.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,720,000.00				-77,193,218.58			0.00	8,181,986.94		34,236,609.55	12,320,354.87	84,265,732.78
（一）综合收益总额											77,102,596.49	-893,587.36	76,209,009.13
（二）所有者投入					-11,942.23							13,213,942.23	13,202,000.00

和减少资本													
1. 股东投入的普通股												13,213,942.23	13,213,942.23
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					-11,942.23								-11,942.23
(三) 利润分配								8,181,986.94		-42,865,986.94			-34,684,000.00
1. 提取盈余公积								8,181,986.94		-8,181,986.94			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,684,000.00			-34,684,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	106,720,000.00				-80,040,000.00								26,680,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,040,000.00				-80,040,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	26,680,000.00												26,680,000.00
(五) 专项储备					2,858,723.65								2,858,723.65

1. 本期提取					2,974,836.96								2,974,836.96
2. 本期使用					-116,113.31								-116,113.31
(六) 其他													
四、本期期末余额	373,520,000.00				20,321,531.05		2,902,447.26	31,984,250.85		243,224,231.89	20,088,888.90		692,041,349.95

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	373,520,000.00				17,474,749.63			5,761,170.91	31,984,250.85	241,968,657.72	670,708,829.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	373,520,000.00				17,474,749.63			5,761,170.91	31,984,250.85	241,968,657.72	670,708,829.11
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,914,675.13	6,443,680.69	57,993,126.22	66,351,482.04
(一) 综合收益总额										64,436,806.91	64,436,806.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									6,443,680.69	-6,443,680.69	
1. 提取盈余公积									6,443,680.69	-6,443,680.69	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								1,914,675.13			1,914,675.13
1. 本期提取								1,914,675.13			1,914,675.13
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	373,520,000.00				17,474,749.63			7,675,846.04	38,427,931.54	299,961,783.94	737,060,311.15

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,800,000.00				97,514,749.63			2,902,447.26	23,802,263.91	203,014,775.28	594,034,236.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	266,800,000.00				97,514,749.63			2,902,447.26	23,802,263.91	203,014,775.28	594,034,236.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	106,720,000.00				-80,040,000.00			2,858,723.65	8,181,986.94	38,953,882.44	76,674,593.03
(一) 综合收益总额										81,819,869.38	81,819,869.38
(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	26,680,000.00								8,181,986.94	-42,865,986.94	-8,004,000.00
1. 提取盈余公积									8,181,986.94	-8,181,986.94	
2. 对所有者(或股东)的分配	26,680,000.00									-34,684,000.00	-8,004,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	80,040,000.00				-80,040,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,040,000.00				-80,040,000.00						
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								2,858,723.65			2,858,723.65
1. 本期提取								2,974,836.96			2,974,836.96
2. 本期使用								-116,113.31			-116,113.31
(六) 其他											
四、本期期末余额	373,520,000.00				17,474,749.63			5,761,170.91	31,984,250.85	241,968,657.72	670,708,829.11



### 三、公司基本情况

注册地址：上海市青浦区章练塘路666号。

组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：上海市青浦区章练塘路666号。

注册资本：人民币373,520,000.00元。

上海巴安水务股份有限公司(以下简称“本公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。公司的股票于2011年9月16日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300262。

本公司前身为上海巴安水处理工程有限公司。2010年1月15日，经公司股东会决议，一致同意将上海巴安水处理工程有限公司以截至2009年11月30日止经审计的净资产60,893,538.63元为依据，将40,000,000.00元按1:1的比例折合为股份有限公司的股本总额，即40,000,000股，每股面值为壹元人民币，变更后公司股本为人民币4,000万元。其余净资产20,893,538.63元计入股份有限公司的资本公积。2010年3月31日，经公司股东会决议，本公司申请新增注册资本人民币1,000.00万元，新增注册资本由各新股东以人民币现金3,600.00万元认购。其中1,000.00万元计入股本，2,600.00万元计入资本公积。本次增资后，本公司股本为人民币5,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1347号文《关于核准上海巴安水务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,670万股，每股面值为1元，每股发行价格为人民币18.00元，本公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币30,060万元，扣除各项发行费用人民币33,178,789.00元，募集资金净额为人民币267,421,211.00元。以上募集资金已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于2011年9月8日出具的沪众会字(2011)第4592号验资报告审验确认。经深圳证券交易所深证上[2011]283号文件批准，本公司发行的人民币普通股股票于2011年9月16日在深圳证券交易所上市交易。本公司于2011年11月22日在上海市工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为310229000443866，公司注册资本由5,000万元变更为6,670万元人民币；实收资本由5,000万元变更为6,670万元人民币；本公司类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司。

2012年4月23日，经公司股东会决议，本公司申请新增注册资本人民币6,670万元，新增注册资本以2011年12月31日的总股本6,670万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增6,670万股，资本公积金转增股本实施后，公司股本总数为13,340万股，每股面值1元，共计13,340万元。此次增资已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于2012年6月7日出具的沪众会验字(2012)第2584号验资报告审验确认。

2013年5月10日，经公司股东会决议，以公司2012年12月31日的总股本13,340万股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为26,680万股。此次增资已经上海众华沪银会计师事务所有限公司于2014年5月28日出具的沪众会验字(2013)第4695号验资报告审验确认。

2015年5月7日，经公司股东大会决议，以公司现有总股本266,800,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，合计转增80,040,000股；向全体股东每10股送1股，合计送股26,680,000股，完成以上转增及送股后总股本373,520,000股。同时每10股派发现金股利人民币0.3元（含税），共计派发现金股利8,004,000.00元。

本公司是一家专业从事环保能源领域的智能化、全方位技术解决方案的服务商。经营范围包括环保水处理、污水处理、饮用水处理系统工程设计，咨询及设备安装、调试，销售水处理设备、城市污水处理设备、固废污泥处理设备、饮用水设备、中水回用系统设备、凝结水精处理设备、锅炉补水处理设备、含油废水处理设备、电气控制系统设备、自动化设备、阀门、泵、仪器仪表、化工产品（除危险品、监控、易制毒化学品，民用爆炸物品），从事货物及技术的进出口业务，设计、销售燃气调压站成套设备及配件，市政工程，机电设备安装工程，管道工程，环保工程领域的技术服务、技术咨询，环保、建筑工程设计、施工和安装及维护，实业投资【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】。公司主营业务涵盖工业水处理、市政水处理、固体废弃物处理、天然气调压站与分布式能源四大板块。

本财务报告的批准报出日：2016年8月27日。本公司的营业期限：1999年10月19日至不约定期限。

本报告期的合并范围与上年相比，增加了6家控股子公司。详见下表：

序号	下属子公司	2015年度	2016年1-6月	投资比例
1	佛山巴安环保水务工程有限公司	是	是	100.00%
2	石家庄冀安环保能源工程有限公司	是	是	100.00%
3	上海绩驰环保工程有限公司	是	是	100.00%
4	象州巴安水务有限公司	是	是	100.00%
5	上海巴安环保工程有限公司	是	是	100.00%
6	蓬莱海润化学固废处理有限公司	是	是	60.00%
7	沧州渤海新区巴安水务有限公司	是	是	85.00%
8	富阳巴安环保工程有限公司	是	是	100.00%
9	北京巴安水务有限公司	是	是	70.00%
10	上海赛夫邦投资有限公司	是	是	100.00%
11	上海巴安金和能源股份有限公司	是	是	51.00%
12	宿迁巴安炭素有限责任公司	是	是	100.00%
13	Safon Environment AB	是	是	100.00%
14	泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	否	是	95.00%
15	武汉巴安汇丰水务有限公司	否	是	75.00%
16	陕西巴安水务有限公司	否	是	100.00%
17	滨州巴安锐创水务有限公司	否	是	90.00%
18	河南巴安水务有限公司	否	是	88.00%
19	KWI Corporate Verwaltungs GmbH	否	是	100.00%

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

参照公司业务实际情况，结合会计准则制定的相关会计政策，具体见相关业务的会计政策说明。

### 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 2、会计期间

会计期间为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

会计期间为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

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

一、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，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

二、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，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的 在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公

司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 特殊交易会计处理

##### 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股

股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理(续)  
判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

### 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 金融工具的确认和终止确认



本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

##### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

##### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期

间所取得的利息或 现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

#### 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

#### 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，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计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据为单项金额 500 万元(含 500 万元) 以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
按款项性质的组合	其他方法
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按款项性质的组合	1.00%	1.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**12、存货****存货的类别**

存货包括库存商品和在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

**发出存货的计价方法**

库存商品主要为可用于运营维护的商品，发出时的成本按个别计价法核算；在产品核算的是生产成本，生产成本包括已经运 送至客户指定的特定场所尚未最终验收的设备以及与项目工程施工有关的其他成本。

**存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存

货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

1. 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
2. 公司已经就处置该部分资产作出决议；
3. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议； 该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表

明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法

核算。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.9%
机器设备	年限平均法	10 年	0.5%	10%,9.5%
运输设备	年限平均法	4-5 年	0.5%	19%~25%
办公及其他设备	年限平均法	3-5 年	0.5%	20%~33.33%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无融资租赁固定资产业务。

## 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开



始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件及通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。土地使用权按剩余可使用年限平均摊销。

软件按使用年限3-5年平均摊销。

通过BOT方式取得的资产按基础设施经营权期限30年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### （2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
  - (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。
- 当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累

积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- 2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，将其 他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；

长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确 认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行 的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26、股份支付

### 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

以权益结算的股份支付：公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 以现金结算的股份支付：公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为

取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

收入确认

本公司的业务主要分为水处理设备集成系统、天然气调压站及分布式能源、运营维护产品的销售和土建安装工程及提供技术服务。

水处理设备集成系统、天然气调压站及分布式能源、运营维护产品的销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

(1)合同约定本公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

(2)合同约定本公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

土建安装工程根据完工百分比法计算，完工百分比按资产负债表日已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认该合同的收入与成本。

提供的技术服务在同一会计年度开始并完成的，在服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；

服务的开始和完成分属不同会计年度的，在服务合同的总收入、服务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成服务将要发生的成本能够可靠地计量时，按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的百分比确认营业收入的实现。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助：（1）对于政府文件明确规定补助对象的，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；（2）对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助：（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益；（3）按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### BT项目会计核算方法

BT项目公司的经营方式为“建造—转移（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与BT项目公司签订市政工程的投资建设回购协议，并授权BT项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

本公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本；如本公司未提供建造服务的，应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。

进入BT项目回购期，回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

#### BOT项目会计核算方法

BOT项目公司的经营方式为“建造—经营—转移（Build-Operate-Transfer）”，即政府或代理公司与BOT项目公司签订市政工程的投资建设回购以及特许经营权协议，并授权BOT项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设，并在建成后由其在规定的期限内进行运营，回收投资、获得利润，期满后工程移交政府。

建造期间，公司对于所提供的建造服务应当按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关收入和



费用。基础设施建成后，公司应当按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

建造合同收入应当按照收取或应收对价的公允价值计量，并视以下情况在确认收入的同时，分别确认金融资产或无形资产；

1) 合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，应当在确认收入的同时确认金融资产；

2) 合同规定公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，但收取金额不确定的，公司应根据应收对价的公允价值确认无形资产。公司未提供实际建造服务的，不应确认为建造服务收入。

按照合同规定，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，预计将发生的支出，应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定处理。

按照特许经营权规定，公司既提供基础设施建造服务又提供建成后经营服务的，各项服务能单独区分的，其收取或应收的对价应当按照各项服务的相对公允价值比例分配给所提供的各项服务。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额 乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项 税后的余额计算)	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司其他下属子公司	25%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,645.85	41,144.90
银行存款	143,738,181.64	108,525,173.96
其他货币资金	30,203,368.47	52,936,086.34
合计	174,033,195.96	161,502,405.20

其他原因造成使用权受到限制的资产		
项目	期末余额	期初余额
保函保证金	23,401,505.80	27,409,096.51
信用证保证金	6,791,257.66	25,500,000.00
农民工保证金	-	16,989.83
投资保证金	-	10,000.00
银行汇票存款	-	-
基础保证金	10,605.01	-
合计	30,203,368.47	52,936,086.34

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

**3、衍生金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□ 适用 √ 不适用

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	376,124,559.94	99.19%	35,472,020.32	9.43%	340,652,539.62	282,665,713.76	98.93%	31,208,337.73	11.04%	251,457,376.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,070,200.00	0.81%	3,070,200.00	100.00%		3,070,200.00	1.07%	3,070,200.00	100.00%	

合计	379,194,759.94	100.00%	38,542,220.32		340,652,539.62	285,735,913.76		34,278,537.73		251,457,376.03
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	--	---------------	--	----------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	183,413,694.33	1,834,136.94	1.00%
1 至 2 年	123,466,110.16	6,173,305.51	5.00%
2 至 3 年	29,670,902.24	5,934,180.45	20.00%
3 年以上	31,307,417.03	21,530,397.42	20.00%
3 至 4 年	9,900,193.04	4,950,096.52	50.00%
4 至 5 年	9,653,846.18	4,826,923.09	50.00%
5 年以上	11,753,377.81	11,753,377.81	100.00%
合计	367,858,123.76	35,448,914.51	

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额500万元(含500万元)以上单项计提坏账准备的应收账款；（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款按账龄组合计提坏账准备的应收账款确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；（3）单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款；

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,263,682.59 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例
锦州市自来水总公司	客户	165,396,878.92	1年；1-2年	56.42%
北方工程设计研究院有限公司	客户	30,000,000.00	1-2年	10.23%
润邦控股集团有限公司	客户	24,132,107.68	1年	8.23%
大唐淮北发电厂	客户	18,812,840.00	2-3年3-4年	6.42%
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	客户	4,767,200.00	2-3年	1.63%
合计	--	243,109,026.60	--	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	168,690,218.90	75.62%	71,863,935.98	58.44%
1至2年	33,082,898.86	15.78%	33,082,898.86	26.90%
2至3年	14,581,097.72	6.95%	14,581,097.72	11.86%
3年以上	3,449,161.03	1.64%	3,449,161.03	2.80%
合计	219,803,376.51	--	122,977,093.59	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

由于业主未按时与公司进行结算，故公司也未能及时与下游客商进行结算。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
贵州宏科建设工程有限责任公司	供应商	17,922,195.40	1年内	
河南省豫兴建筑安装有限公司 张家口豫兴分公司	供应商	11,741,400.00	1年内	
上海申杰建设工程有限公司	供应商	9,556,833.00	1-2年	
中铁十局集团第五工程有限公司	供应商	8,500,000.00	1年内	
河北冶金建设集团有限公司	供应商	7,064,000.00	1年内	
合计		54,784,428.40		

## 7、应收利息

适用  不适用

## 8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	89,311,031.97	100.00%	2,785,877.40	3.13%	86,525,154.57	58,115,969.62	100.00%	2,489,803.80	4.29%	55,626,165.82
合计	89,311,031.97	100.00%	2,785,877.40	3.13%	86,525,154.57	58,115,969.62	100.00%	2,489,803.80	4.29%	55,626,165.82

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

1 年以内小计	55,990,567.87	559,905.68	1.00%
1 至 2 年	30,456,326.37	1,505,603.27	5.00%
2 至 3 年	2,554,079.73	510,815.95	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	199,810.00	99,905.00	50.00%
4 至 5 年	1,201.00	600.50	50.00%
5 年以上	109,047.00	109,047.00	100.00%
合计	89,311,031.97	2,785,877.40	

确定该组合依据的说明：

其他应收款种类的说明：（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额500万元(含500万元)以上 单项计提坏账准备的其他应收款；（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与 之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各 项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生 减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；（3）单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,418,381.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	38,745,579.73	38,685,579.73
投标保证金	800,000.00	800,000.00
法律诉讼费	1,706,331.00	116,255.00
其他代垫款	6,455,214.67	9,358,973.30
其他	41,603,906.57	9,155,161.59
合计	89,311,031.97	58,115,969.62

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
锦州市自来水总公司	履约保证金	30,000,000.00	1-2 年	57.45%	1,500,000.00
润邦控股集团有限公司	履约保证金	8,339,843.33	1 年以内	15.97%	83,398.43
东营市城市管理局	代垫诉讼费	1,549,661.00	1 年以内	2.97%	15,496.61
重庆巴南经济园区建设实业有限公司	履约保证金	1,117,359.73	2-3 年	2.14%	223,471.95
江苏神龙海洋工程有限公司	投标保证金	950,100.00	1 年以内	1.82%	9,501.00
合计	--	41,956,964.06	--	80.35%	1,831,867.99

## (6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用



**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,455,853.43		16,455,853.43	15,445,116.82		15,445,116.82
库存商品	62,182,735.42		62,182,735.42	1,128,192.64		1,128,192.64
建造合同形成的已完工未结算资产	110,902,880.26		110,902,880.26	56,110,349.99		56,110,349.99
合计	189,541,469.11		189,541,469.11	72,683,659.45		72,683,659.45

**(2) 存货跌价准备**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	249,024,384.76
累计已确认毛利	134,293,276.37
已办理结算的金额	272,414,780.87
建造合同形成的已完工未结算资产	110,902,880.26

**11、划分为持有待售的资产**

□ 适用 √ 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的项目回购款	287,940,827.07	317,825,486.91
合计	287,940,827.07	317,825,486.91

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电影投资款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
按成本计量的	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

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		
贵州水务股份有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					10.00%	
合计	50,000,000.00			50,000,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**15、持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BOT 项目	179,843,849.01		179,843,849.01	134,768,464.63		134,768,464.63	
EPC 项目	620,070,195.12		620,070,195.12	440,301,549.47		440,301,549.47	
合计	799,914,044.13		799,914,044.13	575,070,014.10		575,070,014.10	--

**17、长期股权投资**

□ 适用 √ 不适用

**18、投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	72,712,594.54	13,612,751.87	5,888,968.21	5,728,173.05	97,942,487.67
2.本期增加金额		10,556,653.11	180,500.00	652,759.85	11,389,912.96
(1) 购置		10,556,653.11	180,500.00	652,759.85	11,389,912.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	72,712,594.54	24,169,404.98	6,069,468.21	6,380,932.90	109,332,400.63
二、累计折旧					

1.期初余额	3,449,923.50	3,269,149.50	5,320,668.27	4,637,190.65	16,676,931.92
2.本期增加金额	690,811.02	662,063.61	109,174.72	639,742.51	2,101,791.86
(1) 计提	690,811.02	662,063.61	109,174.72	639,742.51	2,101,791.86
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	4,140,734.52	3,931,213.11	5,429,842.99	5,276,933.16	18,778,723.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,571,860.02	20,238,191.87	639,625.22	1,103,999.74	90,553,676.85
2.期初账面价值	69,262,671.04	10,343,602.37	568,299.94	1,090,982.40	81,265,555.75

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
蓬莱海润化学固废处理有限公司项目	17,730,277.88		17,730,277.88	13,246,933.52		13,246,933.52
其他项目	1,051,138.01		1,051,138.01	986,490.00		986,490.00
合计	18,781,415.89		18,781,415.89	14,233,423.52		14,233,423.52

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
蓬莱海润化学		13,246,933.52	4,483,344.36			17,730,277.88						

固废处理有限公司项目												
其他项目		986,490.00	64,648.01			1,051,138.01						
合计		14,233,423.52	4,547,992.37			18,781,415.89	--	--				--

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	11,179,309.00			4,998,772.86	28,845,246.75	45,023,328.61
2.本期增加金额			1,545,119.66	344,859.95		1,889,979.61
(1) 购置			1,545,119.66	344,859.95		1,889,979.61
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,179,309.00		1,545,119.66	5,343,632.81	28,845,246.75	46,913,308.22
二、累计摊销						

1.期初余额	463,269.60			4,983,995.25	961,508.22	6,408,773.07
2.本期增加金额	246,899.98			3,988.62		250,888.60
(1) 计提	246,899.98			3,988.62		250,888.60
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	710,169.58			4,987,983.87	961,508.22	6,659,661.67
三、减值准备						
1.期初余额					3,897,897.63	3,897,897.63
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					3,897,897.63	3,897,897.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,469,139.42		1,545,119.66	355,648.94	23,985,840.90	36,355,748.92
2.期初账面价值	10,716,039.40			14,777.61	23,985,840.90	34,716,657.91

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
商誉		213,183,245.85				213,183,245.85
合计		213,183,245.85				213,183,245.85

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费		378,900.00			378,900.00
合计		378,900.00			378,900.00

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,212,633.32	9,803,158.33	38,585,277.52	9,646,319.38
可抵扣亏损	5,863,913.08	1,465,978.27	5,806,767.64	1,451,691.91
递延收益	2,328,478.96	582,119.74	2,328,478.96	582,119.74
预计负债	6,662,614.60	1,665,653.65	3,482,644.40	870,661.10
资产的摊销与折旧	4,885,166.64	1,221,291.66	4,885,166.64	1,221,291.66
合计	58,952,806.60	14,738,201.65	55,088,335.16	13,772,083.79

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,738,201.65		13,772,083.79

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	12,022,748.50	11,920,000.00
合计	12,022,748.50	11,920,000.00

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	537,980,536.38	389,671,001.50

合计	537,980,536.38	389,671,001.50
----	----------------	----------------

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,636,667.85	10,985,000.00
合计	22,636,667.85	10,985,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	541,713,557.78	232,772,710.67
1-2 年	64,259,748.50	236,450,486.08
2-3 年	5,598,828.10	6,154,025.10
3 年以上	4,637,039.23	4,762,962.28
合计	616,209,173.61	480,140,184.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广饶县水利工程公司	3,920,000.00	未到结转期
安徽博适环境科技有限公司	2,543,875.00	未到结转期
东营恒岳市政工程有限责任公司	1,602,592.00	未到结转期
佛山安德里茨技术有限公司	1,082,789.80	未到结转期
河北中斌电力安装工程有限公司	580,000.00	未到结转期



合计	9,729,256.80	--
----	--------------	----

本报告期应付账款中无应付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	30,369,360.07	26,803.10
1 年以上	95,400.00	95,400.00
合计	30,464,760.07	122,203.10

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,275.96	113,914.13		142,325.49
二、离职后福利-设定提存计划	5,135.40			
合计	28,411.36	113,914.13		142,325.49

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,755.96	113,914.13		142,325.49
4、住房公积金	8,520.00			
合计	23,275.96	113,914.13		142,325.49

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,135.40			
合计	5,135.40			

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,857,380.96	8,432,958.10
营业税	8,321,322.45	11,911,939.05
企业所得税	11,892,610.86	11,481,232.90
个人所得税	97,436.47	
城市维护建设税	315,830.88	5,985.06
教育费附加	766,354.92	416,324.09
代扣代缴个人所得税		89,828.99
河道费	221,976.95	131,897.17
合计	23,472,913.49	32,470,165.36

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	363,225.00	227,338.27
短期借款应付利息	580,616.09	459,764.87
合计	943,841.09	687,103.14

**40、应付股利**

□ 适用 √ 不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	64,721,174.42	6,822,383.44
1 年以上	1,269,080.33	1,150,893.47
合计	65,990,254.75	7,973,276.91

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西五鸿建设集团有限公司	300,000.00	履约保证金
合计	300,000.00	--

#### 42、划分为持有待售的负债

适用  不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	169,983,375.00	75,921,759.82
合计	169,983,375.00	75,921,759.82

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	6,525,835.63	
合计	6,525,835.63	

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	265,684,088.75	70,000,000.00
合计	265,684,088.75	70,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司长期借款系本公司实际控制人张春霖以个人信用提供担保。

#### 46、应付债券

适用  不适用

#### 47、长期应付款

适用  不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□ 适用 √ 不适用

**49、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	9,808,995.54	3,124,300.18	现场服务费
合计	9,808,995.54	3,124,300.18	--

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2014 年中央中小企 业技改项目扶持资金	3,931,166.62			3,931,166.62	
2015 年第二批市中 小企业发展专项资金	954,000.00			954,000.00	
其他		1,685,332.96		1,685,332.96	
合计	4,885,166.62	1,685,332.96		6,570,499.58	--

**52、其他非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**53、股本**

单位：元

	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	373,520,000.00						373,520,000.00

**54、其他权益工具**

□ 适用 √ 不适用

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,462,807.40	11,942.22		17,474,749.62
合计	17,462,807.40	11,942.22		17,474,749.62

**56、库存股**

□ 适用 √ 不适用

**57、其他综合收益**

□ 适用 √ 不适用

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,761,170.91	1,914,675.13		7,675,846.04
合计	5,761,170.91	1,914,675.13		7,675,846.04

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,984,250.85	6,443,680.69		38,427,931.54
合计	31,984,250.85	6,443,680.69		38,427,931.54

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	243,224,231.89	208,987,622.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	64,615,698.92	
调整后期初未分配利润	243,224,231.89	208,987,622.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,714,538.80	77,102,596.49
减：提取法定盈余公积	7,112,729.48	8,181,986.94
应付普通股股利		8,004,000.00

转作股本的普通股股利		26,680,000.00
期末未分配利润	318,723,199.57	243,224,231.89

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	533,904,688.60	367,268,494.23	313,185,395.59	242,034,041.86
合计	533,904,688.60	367,268,494.23	313,185,395.59	242,034,041.86

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,121,276.18	
城市维护建设税	449,602.51	
教育费附加	450,017.49	
河道管理费	36,598.99	634.91
合计	2,057,495.17	634.91

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
行政费	499,701.00	313,699.16
人员支出	4,784,439.67	4,441,848.60
交际应酬费	334,476.09	393,263.20
运输费	21,980.11	83,015.01
现场费用	2,752,918.94	2,571,683.78
差旅费	1,128,877.50	1,170,932.41
其他	7,264,672.13	98,808.21
合计	16,787,065.44	9,073,250.37

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

行政费	1,830,236.76	875,097.80
人员支出	5,073,871.79	3,205,825.73
交际应酬费	1,879,104.02	644,595.85
折旧费	1,086,271.13	955,818.86
税金	542,507.00	33,996.00
差旅费	2,578,436.60	1,187,452.79
会务费	309,811.50	181,848.24
研发费用	7,402,628.25	5,634,823.20
咨询费	4,186,704.33	2,144,150.17
无形资产摊销	65,584.50	50,548.44
其他	13,811,085.38	1,507,871.92
合计	38,766,241.26	16,422,029.00

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,749,464.05	208,027.42
减：利息支出	16,116,299.06	10,650,705.92
利息净支出	12,366,835.01	10,442,678.50
加：汇总净损失	-240,064.42	-5,771.62
银行手续费	134,917.00	369,095.20
合计	12,255,995.42	10,806,002.08

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,330,891.15	2,583,099.63
合计	4,330,891.15	2,583,099.63

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,260,712.45	12,732,834.77
合计	3,260,712.45	12,732,834.77

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
地方补助	3,772,200.02	2,720,000.02	
其他利得	47,410.26	57,488.21	
合计	3,819,610.28	2,777,488.23	

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		100,000.00	
其他	25,138.75	48,908.00	
合计	25,138.75	148,948.00	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,663,473.76	6,381,815.00
递延所得税费用		812,176.08
合计	18,663,473.76	7,193,991.08

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	99,493,689.90
所得税费用	18,663,473.76



**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金		7,415,803.00
利息收入	528,105.37	208,027.42
保函及票据保证金	40,130,000.00	2,232,800.00
履约保证金		5,000,000.00
其他	8,625,302.24	142,827.02
收到权益分派税款		1,676,523.39
合计	49,283,407.61	16,675,980.83

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	8,464.05	4,321,687.12
费用	8,465,818.40	15,316,689.20
手续费	3,877.97	172,131.67
履约保证金		17,790,077.90
汇票保证金	3,295,500.00	2,508,000.00
投标保证金	36,075,000.00	7,740,600.00
保函保证金		600,000.00
信用证保证金	25,500,000.00	18,300,000.00
合计	73,348,660.42	66,749,185.89

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用  不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
大股东借款	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□ 适用 √ 不适用

**74、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,830,216.14	40,433,721.66
加：资产减值准备	2,330,891.15	2,583,099.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,101,791.86	2,397,768.38
无形资产摊销	250,888.60	1,239,927.58
财务费用（收益以“—”号填列）	1,627,784.96	2,858,406.20
投资损失（收益以“—”号填列）	-29,260,712.45	-12,732,834.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-21,188,197.08	-812,176.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	-26,041,577.00	-16,319,641.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	84,662,338.64	91,117,162.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-83,829,021.02	-48,174,442.52
经营活动产生的现金流量净额	-150,666,492.72	62,590,991.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	150,807,154.51	165,379,826.92
减：现金的期初余额	115,560,626.69	68,647,024.73
现金及现金等价物净增加额	9,647,527.82	96,732,802.19

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,807,154.51	115,560,626.69
其中：库存现金		41,144.90
可随时用于支付的银行存款	480,773.34	108,525,173.96
三、期末现金及现金等价物余额	118,213,846.68	108,566,318.86

## 75、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,401,505.80	保函保证金
货币资金	6,791,257.66	信用证保证金
货币资金	10,605.01	基础保证金
合计	30,203,368.47	--

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	21,083.32	6.6312	139,807.71
欧元	1,555,183.08	7.375	11,469,475.22

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

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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
KWI	2016年03月31日	264,172,500.00	100.00%		2016年03月31日		117,302,847.06	17,330,832.99

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山巴安环保水务工程有限公司	佛山	佛山	环保工程	100.00%		投资设立
石家庄冀安环保	石家庄	石家庄	环保工程	100.00%		投资设立
上海绩驰科技咨询服务有限公司	上海	上海	环保工程	100.00%		投资设立
象州巴安水务有限公司	象州	象州	环保工程	100.00%		投资设立
上海巴安环保工程有限公司	上海	上海	环保工程	100.00%		投资设立
蓬莱海润化学固废处理有限公司	蓬莱	蓬莱	环保工程	60.00%		投资设立
沧州渤海新区巴安水务有限公司	沧州	沧州	环保工程	85.00%		投资设立
北京巴安水务有限公司	北京	北京	环保工程	70.00%		投资设立
上海巴安金和能源股份有限公司	上海	上海	能源环保	51.00%		投资设立

上海赛夫邦投资有限公司	上海	上海	投资管理, 进出口	100.00%		投资设立
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	泰安	泰安	环保工程	95.00%		投资设立
武汉巴安汇丰水务有限公司	武汉	武汉	环保工程	75.00%		投资设立
陕西巴安水务有限公司	陕西	陕西	环保工程	100.00%		投资设立
富阳巴安环保工程有限公司	富阳	富阳	环保工程	100.00%		投资设立
宿迁巴安炭素有限责任公司	宿迁	宿迁	环保工程	100.00%		投资设立
滨州巴安锐创水务有限公司	滨州	滨州	环保工程	90.00%		投资设立
Safbon Environment AB	瑞典	瑞典	环保工程		100.00%	投资设立
KWI Corporate Verwaltungs GmbH	奥地利	奥地利	环保工程	100.00%		并购
河南巴安水务有限公司	河南	河南	环保工程	88%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
蓬莱海润化学固废处理有限公司	60.00%			
沧州渤海新区巴安水务有限公司	85.00%			
北京巴安水务有限公司	70.00%			
上海巴安金和能源股份有限公司	51.00%			
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	95.00%			

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
蓬莱海润化学固废处理有限公司	4,347,347.56	17,853,974.03	22,201,321.59	13,997,920.13		13,997,920.13	1,472,810.42	13,363,464.93	14,836,275.35	5,997,492.56		5,997,492.56
沧州渤海新区巴安水务有限	168,815,306.08	1,242,959.82	170,058,265.90	18,783,668.38	122,188,180.90	140,971,849.28	80,940,785.33	1,262,729.54	82,203,514.87	1,382,513.84	51,466,280.90	52,848,794.74

公司												
北京巴安水务有限公司	8,838,474.26		8,838,474.26	767,147.53		767,147.53	8,957,331.01		8,957,331.01	5,419.73		5,419.73
上海巴安金和能源股份有限公司	564,036.26	18,604,305.22	19,168,341.48	94,305.61		94,305.61	6,854,901.19	18,464,866.39	25,319,767.58	6,004,268.82		6,004,268.82
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司	130,606,654.81	84,800.20	130,691,455.01	15,140.415.75		15,140.415.75						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
蓬莱海润化学固废处理有限公司		-635,381.33	-635,381.33			-346,943.64	-346,943.64	-862,909.03
沧州渤海新区巴安水务有限公司		-268,303.51	-268,303.51			-330,609.52	-330,609.52	-5,359,329.53
北京巴安水务有限公司		-1,559,155.98	-1,559,155.98					
上海巴安金和能源股份有限公司		-412,588.20	-412,588.20			-126,926.03	-126,926.03	-89,922.65
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司		-238,434.42	-238,434.42					

## 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、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

依据公司章程的规定，除首次股东大会外，股东大会需有持股比例达90%以上表决权股东出席方可召开。

公司章程修改、增减注册资本、合并分立或者变更公司形式，以及超过净资产10%以上投资的决议，必须经出席会议的股东一致同意。根据章程规定，本公司在联营企业享有一个董事席位，每一位董事对董事会的决议享有一票否决权。

### 十、与金融工具相关的风险

适用  不适用

### 十一、公允价值的披露

适用  不适用

### 十二、关联方及关联交易

适用  不适用

### 十三、股份支付

适用  不适用

### 十四、承诺及或有事项

适用  不适用

### 十五、资产负债表日后事项

适用  不适用

### 十六、其他重要事项

适用  不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	288,318,195.01	98.95%	35,448,914.51	12.30%	252,869,280.50	280,155,132.96	98.92%	31,185,231.92	11.13%	248,969,901.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,070,200.00	1.05%	3,070,200.00	100.00%		3,070,200.00	1.08%	3,070,200.00	100.00%	
合计	291,388,395.01	100.00%	38,519,114.51		252,869,280.50	283,225,332.96	100.00%	34,255,431.92		248,969,901.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	102,297,656.44	1,022,976.56	1.00%
1 至 2 年	123,466,110.16	6,173,305.51	5.00%
2 至 3 年	29,670,902.24	5,934,180.45	20.00%
3 年以上	32,883,526.17	22,318,451.99	
3 至 4 年	11,476,302.18	5,738,151.09	50.00%
4 至 5 年	9,653,846.18	4,826,923.09	50.00%
5 年以上	11,753,377.81	11,753,377.81	100.00%
合计	288,318,195.01	35,448,914.51	

应收账款种类的说明：



(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款确定依据为余额单项金额 500 万元(含 500 万元)以上单项计提坏账准备的应收账款；

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按账龄组合计提坏账准备的应收账款确定依据未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款）；按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的应收账款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款）；

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例
锦州市自来水总公司	客户	165,396,878.92	1年；1-2年	56.42%
北方工程设计研究院有限公司	客户	30,000,000.00	1-2年	10.23%
润邦控股集团有限公司	客户	24,132,107.68	1年	8.23%
大唐淮北发电厂	客户	18,812,840.00	2-3年3-4年	6.42%
中国能源建设集团广东省电力设计研究院	客户	4,767,200.00	2-3年	1.63%
合计	--	243,109,026.60	--	

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	216,576,859.39	100.00%	2,450,381.95	1.13%	214,126,477.44	189,884,997.16	100.00%	2,462,730.02	4.35%	187,422,267.14
合计	216,576,859.39	100.00%	2,450,381.95	1.13%	214,126,477.44	189,884,997.16	100.00%	2,462,730.02	4.35%	187,422,267.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,240,960.30	192,409.60	1.00%
1 至 2 年	30,112,065.30	1,505,603.27	5.00%
2 至 3 年	2,554,079.73	510,815.95	20.00%
3 至 4 年	199,810.00	99,905.00	50.00%
4 至 5 年	1,201.00	600.50	50.00%
5 年以上	109,047.00	109,047.00	100.00%
合计	52,217,163.33	2,418,381.31	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款确定依据为余额为单项金额 500 万元(含 500 万元)以上单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

按款项性质的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生

减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款)；

按款项账龄的组合：未单项计提坏账准备的其他应收款按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款）；

(3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款确定依据为除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的其他应收

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	800,000.00	800,000.00
备用金	2,531,567.15	3,606,392.35
法律诉讼费	1,706,331.00	116,255.00
建设工程资金	60,000.00	60,000.00
履约保证金	38,685,579.73	38,685,579.73
往来收付款	166,684,900.68	138,121,692.71
未认证抵扣发票	734,073.30	5,692,580.95
其他	5,374,407.53	2,802,496.42
合计	216,576,859.39	189,884,997.16

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
锦州市自来水总公司	履约保证金	30,000,000.00	1-2 年	57.45%	1,500,000.00
润邦控股集团有限公司	履约保证金	8,339,843.33	1 年以内	15.97%	83,398.43
东营市城市管理局	代垫诉讼费	1,549,661.00	1 年以内	2.97%	15,496.61
重庆巴南经济园区建设实业有限公司	履约保证金	1,117,359.73	2-3 年	2.14%	223,471.95
江苏神龙海洋工程有限公司	投标保证金	950,100.00	1 年以内	1.82%	9,501.00
合计	--	41,956,964.06	--	80.35%	1,831,867.99

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	229,825,000.00		229,825,000.00	119,350,000.00		119,350,000.00
合计	229,825,000.00		229,825,000.00	119,350,000.00		119,350,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山巴安环保水务工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
石家庄冀安环保能源工程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海绩驰科技咨询服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
象州巴安水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海巴安环保工程有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
蓬莱海润化学固废处理有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
沧州渤海新区巴安水务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
北京巴安水务有限公司	6,650,000.00	475,000.00		7,125,000.00		
上海巴安金和能源股份有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
上海赛夫邦投资有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
泰安市巴安汶河湿地生态园有限公司		110,000,000.00		110,000,000.00		
合计	119,350,000.00	110,475,000.00		229,825,000.00		

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,424,581.50	248,827,766.98	310,885,303.37	235,763,473.21
合计	383,424,581.50	248,827,766.98	310,885,303.37	235,763,473.21

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
bt 项目投资收益	345,797.32	4,254,335.83
合计	345,797.32	4,254,335.83

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,794,471.53	主要是太阳岛经济园区的扶持资金及技改补助资金
减：所得税影响额	569,170.73	
合计	3,225,300.80	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
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	3,794,471.53	主要是太阳岛经济园区的扶持资金及技改补助资金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	569,170.73	
合计	3,225,300.80	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.72%	0.220	0.220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.59%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	81,806,450.93	40,620,645.75	755,821,726.77	671,952,461.05
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	81,806,450.93	40,620,645.75	755,821,726.77	671,952,461.05
按境外会计准则调整的项目及金额：				

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
  - 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
  - 三、经公司法定代表人签署的2016年半年度报告文本原件。
  - 四、其他备查文件。
- 文件存放地：公司证券部

上海巴安水务股份有限公司  
法定代表人：张春霖  
二〇一六年八月二十七日