

公司代码：600187

公司简称：国中水务

黑龙江国中水务股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人尹峻、主管会计工作负责人章韬及会计机构负责人（会计主管人员）黄仁珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟定本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	146

第一节释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
国中水务、公司、本公司	指	黑龙江国中水务股份有限公司
2019 年半年度、报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
鹏欣集团	指	上海鹏欣（集团）有限公司
润中国际	指	润中国际控股有限公司，前身为国中控股有限公司
国中天津	指	国中（天津）水务有限公司
国中香港	指	国中水务香港有限公司
中科国益	指	北京中科国益环保工程有限公司
国中家源	指	北京国中家源新型城镇投资发展有限公司
国中大华	指	北京国中大华环保科技发展有限公司
国中科创	指	北京国中科创环境科技有限责任公司
牙克石水务	指	牙克石市国中水务有限公司
东营污水	指	东营国中环保科技有限公司
湘潭自来水	指	湘潭国中水务有限公司
湘潭污水	指	湘潭国中污水处理有限公司
鄂尔多斯污水	指	鄂尔多斯市国中水务有限公司
太原污水	指	太原豪峰污水处理有限公司
马鞍山污水	指	国水（马鞍山）污水处理有限公司
昌黎污水	指	国水（昌黎）污水处理有限公司
秦皇岛污水	指	国中（秦皇岛）污水处理有限公司
涿州污水	指	涿州中科国益水务有限公司
青海污水	指	青海雄越环保科技有限公司
汉中自来水	指	汉中市国中自来水有限公司
东营自来水	指	东营国中水务有限公司
汉中实业	指	汉中市汉江供水实业有限责任公司
汉中石门	指	汉中市石门供水有限公司
沈阳彰武污水	指	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司
宁阳磁窑污水	指	宁阳磁窑中环水务有限公司
碾子山污水	指	齐齐哈尔国中污水处理有限公司
碾子山自来水	指	齐齐哈尔国中水务有限公司
亿思通环保	指	四川国中亿思通环保科技有限公司
Josab	指	Josab International AB
深圳国中	指	深圳市前海国中环保投资发展有限公司
国中上海	指	国中（上海）环保科技有限公司
天津炼达	指	天津炼达中科环保技术有限公司
赛领基金	指	赛领国际投资基金（上海）有限公司
厚康实业	指	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司
永冠贸易	指	拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司
香港循环新能	指	香港国中循环新能科技发展有限公司
碧晨科技	指	上海碧晨国中能源科技有限公司
碧晨技术	指	上海碧晨国中能源技术有限公司
碧晨工程	指	上海碧晨国中能源工程有限公司
BOT	指	Build-Operate-Transfer 的缩写，即“建设-运营-移交”，是指政府通过契约授予私营企业（包括外国企业）以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无

		偿移交给政府
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer 的缩写，即“移交—经营—移交”。是指政府部门或国有企业将建设好的项目的一定期限的产权或经营权，有偿转让给投资人，由其进行运营管理；投资人在约定的期限内通过经营收回全部投资并得到合理的回报，双方合约期满之后，投资人再将该项目交还政府部门或原企业的一种融资方式
BT	指	Build-Transfer 的缩写，即“建设--移交”，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。BT 模式是 BOT 模式的一种变换形式，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
EPC	指	EPC（Engineering Procurement Construction）是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包
碧莱投资	指	宁波梅山保税港区碧莱投资合伙企业（有限合伙）
仁新科技	指	成都仁新科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	庄建龙	张茜
联系地址	上海市闵行区联航路1188号1幢西楼2层	上海市闵行区联航路1188号1幢西楼2层
电话	021-62265371	021-62265371
传真	021-62187072	021-62187072
电子信箱	beijing@interchina.com	zhangxi@interchina.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元25层08号
公司注册地址的邮政编码	161005
公司办公地址	上海市闵行区联航路1188号1幢西楼2层
公司办公地址的邮政编码	201112
公司网址	www.interchinawater.com
电子信箱	beijing@interchina.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	179,490,731.52	205,948,049.86	-12.85
归属于上市公司股东的净利润	13,375,865.88	2,097,111.06	537.82
归属于上市公司股东的扣除非	-31,353,217.26	-12,750,254.95	不适用

经常性损益的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-17,104,356.47	35,226,812.14	-148.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,431,856,977.76	3,419,421,632.46	0.36
总资产	4,733,571,693.77	5,081,194,420.20	-6.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0081	0.0013	523.08
稀释每股收益(元/股)	0.0081	0.0013	523.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0190	-0.0077	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.38	0.06	增加0.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.90	-0.35	减少0.55个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	22,113,604.04	主要为处置子公司及固定资产收益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	1,215.63	主要为国中上海增值税加计抵减
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,412,513.15	主要为子公司汉中自来水、碧晨科技分期确认的政府补助款
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,709,153.69	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交	24,356,253.15	公司及子公司购入银行理财产品产生的投资收益

易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-863,145.73	主要为滞纳金及罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-732,496.80	
所得税影响额	-13,268,013.99	
合计	44,729,083.14	

注：本公司非经常性损益中不包括以下政府补助项目

项目	涉及金额	原因
太原豪峰污水处理有限公司	669,375.45	增值税即征即退退税款
东营国中环保科技有限公司	1,871,684.28	增值税即征即退退税款
宁阳磁窑中环水务有限公司	240,605.44	增值税即征即退退税款

十、其他

适用 不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

公司的主营业务为污水处理、自来水供应和环保工程技术服务，是具备全国范围内投资运营能力的水务环保企业。经营模式采用 BOT、TOT、BT 特许经营等模式。

1、污水处理业务

公司的污水处理业务主要通过下属 11 家污水处理项目公司开展，经营模式主要为特许经营模式，能够满足污水排放标准要求。公司旗下从事污水处理业务的项目公司的基本情况如下：

序号	项目公司	签约日期	特许经营期限	合约对应的水处理规模（万吨/日）	现有的水处理规模（万吨/日）
1	秦皇岛污水	2003 年 2 月 10 日	20 年	12.00	12.00
2	马鞍山污水	2004 年 5 月 18 日	22 年	6.00	6.00
3	青海污水	2005 年 7 月 22 日	25 年	4.25	4.25
4	涿州污水	2006 年 7 月 4 日	25 年	10.00	10.00
		2012 年 11 月 13 日	30 年		
5	太原污水	2009 年 8 月 5 日	25 年	16.00	16.00
6	东营污水	2011 年 8 月 17 日	30 年	4.00	4.00
7	湘潭污水	2012 年 3 月 7 日	28 年	10.00	5.00
8	宁阳磁窑污水	2013 年 5 月 14 日	30 年	3.00	3.00
9	沈阳彰武污水	2012 年 9 月 26 日	29.5 年	2.00	1.00
10	荣县水务	2014 年 12 月 18 日	30 年	0.23	0.23
11	南江家源	2015 年 5 月 22 日	30 年	1.11	1.11
小计				68.59	62.59

特别说明：青海污水在本年度 6 月底终止特许经营协议，涿州污水在本年度第二季度发生股权变更，宁阳磁窑污水股权在本年度 6 月底出售。

2、供水业务

公司的供水业务主要通过下属的 2 家自来水项目公司开展，经营模式主要为特许经营模式，能够有效满足客户的用水需求。公司旗下从事供水业务的项目公司的基本情况如下：

序号	公司名称	签约日期	特许经营期限	合约对应的水处理规模（万吨/日）	现有的水处理规模（万吨/日）
1	汉中自来水	2008 年 3 月 28 日	30 年	21.00	11.00
2	湘潭自来水	2011 年 5 月 12 日	30 年	30.00	5.00
小计				51.00	16.00

此外，公司全资子公司牙克石水务采取的经营模式是 BT 模式，建设范围包含自来水厂和污水处理厂，设计处理规模分别为供水 3 万吨/日、污水 2 万吨/日、中水 1.5 万吨/日。

3、环保工程技术服务业务

公司的环保工程技术服务业务主要通过下属的中科国益和汉江实业开展。中科国益是从事水处理领域环保工程技术服务的专业公司，具备承接环境工程项目设计、施工、承包、环保设备代理和销售以及咨询的资质和实力。汉江实业主要从事汉中市中心城区给水主管网建设及用户接水工程的施工等业务。

(二) 行业情况说明

1、公司所属行业的发展阶段说明

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为 D46 水的生产和供应业。经过多年发展，我国水务行业在城市市政市场已经逐渐饱和，但在新兴城镇及农村市场的发展潜力仍然较大，在部分环保细分领域仍然处于兴起阶段。从行业的竞争格局来看，城市污水处理市场区域垄断特征明显，进而逐渐转向小城镇及农村市场进行拓展。同时，从全国范围来看，行业集中度较低，行业内的企业数量较多、规模偏小。行业内规模企业大多通过收购、兼并的方式占领市场份额，提升行业影响力和竞争力，使得行业集中度进一步提高。

2、公司所属行业的周期性特点说明

公司所属的水务行业相对稳定，不存在明显的周期性特征，受经济周期的波动影响较小。随着城市化、工业化进程的推进和环境保护力度的加强，水务行业提供的产品和服务已成为人们日常生活中不可或缺的必需品，具有较强的刚性需求。水务行业投资普遍具有初始投资大、投资回收周期长、经营回报稳定，资金沉淀性强等特点。

3、公司所处的行业地位说明

公司是民营资本在水务行业的先行者，通过多年发展积累了丰富的水务工程和运营管理经验，在市政水务建设与运营方面具有优势地位。公司的污水处理和供水业务已成功实现跨区域发展，占有一定的市场份额。环保工程技术服务主要面向石化行业、精细化工行业、钢铁冶炼行业、轻工行业等，在多个工业污水领域具备突出优势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

无

其中：境外资产17,198.99（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为3.63%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 环保产业协同优势

公司目前主要经营供水及污水处理的投资及运营服务、水务项目设计建设以及高附加值的环保工程技术服务业务。通过各项业务在技术、客户、销售网络等方面的深入互动和资源配置，公司可以为政府和企业客户提供一揽子环境综合治理解决方案，充分发挥公司集投资、设计、工程、建设、技术支持与咨询、生产运营为一体的产业链综合优势。公司专注于环保各细分领域，凭借较强的投资能力、运营经验，进一步提升了企业的核心竞争力。

(二) 人才储备优势

公司注重技术人才和管理人才的培养，通过科学的人力资源管理体系，不断提高团队综合竞争能力。同时，公司坚持在运营实践中不断鼓励创新，不断培育环保板块的核心技术团队，结合多年实际项目建设和运营经验，持续在战略上把握环保板块各细分领域内的国际科技动向，市场新变化，产业新趋势，不断加强创新研究平台建设和孵化新的蓝海环保业务增长点。

(三) 产业技术创新优势

公司坚持研发以市场需求为导向，以工艺技术和工程化应用为目标，形成多层次的研发体系。密切跟踪国内外技术发展情况，开展技术引进并进行实用技术及设备的工程化应用。公司持续研究开发适用的工艺技术，为工程项目提供有效的技术支持。

(四) 项目运营管理优势

公司长期从事水务环保领域的项目投资、建设和运营管理，同时在固危废处置，城市矿产资源再生等环保领域拥有丰富经验。团队在把握环保产业趋势及搭建架构布局、市场经营拓展和运营成本管控，跨行业资源整合以及区域协同等各方面都有着丰富的实战经验，为公司持续业务结构调整以及可持续发展战略都打下了良好基础。

(五) 投资并购及国际化优势

公司持续关注全球环保产业最新科技发展，市场趋势，以及优秀技术或优质资产的投资并购机会，国际化的团队拥有完整的技术评估和投资并购规范体系，具备有效整合境内外以及跨行业的各方资源以及拓展国内国际两个市场的能力，在产业战略判断、商务谈判、决策效率和优化资源配置等各方面上有着较突出的优势。

第四节经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧跟国家供给侧结构和环保政策要求，秉承“科技与环保交辉，自然与生活相映”的企业使命，立足污水与供水业务，坚持务实笃行抓业绩，心无旁骛促转型，积极开拓“水务+环保”模式，加强项目成本管控，优化自身产业结构，向固危废处置，城市矿产资源再生等环保业务稳步推进，寻求新的业绩增长点，提升公司综合环保服务能力，为公司战略转型的实现及未来的发展积蓄力量。

（一）污水处理方面

在绿水青山的大环境下，污水处理厂排放标准不断提升、行业监管力度不断加大，稳定达标排放是公司下属污水处理厂工作的重中之重。公司不断加强对所属污水厂站、管网等污水收集处理系统的巡查、维护及保养，确保污水处理厂安全、高效、稳定运行。报告期内，公司按计划积极推进污水项目建设运营管理工作：①严格控制进出水水质指标，面对超标进水积极调整工艺，在合理范围内确保水质达标排放；对常规进水切实保障出水达标，完成污染减排单位的重大使命；②配合各地方政府、主管部门完成强化污水处理厂管理的相关程序调整、监管措施及相关设备的维护及购置等；③调整优化主要工艺设备的性能参数，做好日常的维护及保养工作，以响应节能降耗及减排的号召；④根据各项目公司签署的特许经营协议条款约定及实际运行成本情况，启动水厂的成本核算及调价程序，各项工作正在有序推进；⑤积极推动现有项目的升级改造工作，配合各地政府的相关要求启动相应工作；对于已经升级改造的项目，严把质量关，严把运营关，确保改造过程中水量及出水水质满足要求；⑥优化运营资产结构，出售涿州污水厂股权，为未来的建设、运营发展积蓄力量。

报告期内，公司污水处理量 7,459.20 万吨，公司污水处理业务实现主营业务收入 8,605.70 万元，同比减少 19.73%，主要原因公司出售子公司鄂尔多斯污水、碾子山污水以及涿州污水。

（二）自来水方面

公司作为有着丰富供水运营管理经验的企业，下属供水公司积极应对及克服各项不利因素，不断加强水质的动态监测与管理，加强生产设施设备的保养和维护，确保供水水质安全、出厂水质达标。公司按计划积极推进供水项目建设运营管理工作：①通过工艺控制，确保及保障居民、工业用水单位的用水安全；②调整优化主要工艺设备的性能参数，做好日常的维护及保养工作，以响应节能降耗的号召；③为保障居民供水，积极推动水厂扩建、现有项目技改及管网入户等各项重要的生命工程。

报告期内，公司完成供水量 1,760.85 万吨，售水量 1,353.82 万吨。公司供水业务实现主营业务收入 2,940.34 万元，同比减少 46.01%，主要原因公司出售子公司东营自来水及碾子山自来水。

（三）业务拓展方面

为开拓发展的新局面，公司收购原参股公司碧晨科技的剩余全部股权，收购完成后，碧晨科技成为公司全资子公司。碧晨科技致力于北方集中供热系统清洁能源改造，新城镇（或国家新审批配套集中供热区域）的供热系统建设，运营服务等相关业务。报告期内，碧晨科技在天津市宁河区实施首个农村分布式煤改电集中供暖项目。截止目前，碧晨科技完成一期项目建设 5 镇 11 村 80% 的施工计划。

公司搭建城矿事业部，延伸环保业务领域。报告期内，公司拟通过重大资产购买仁新科技控股权即为公司城矿事业部发展的战略原点。仁新科技主要从事电子废弃物的拆解业务，业务链完整，可以实现对如废弃电视机、冰箱、电脑等多种电子废物的资源化利用和无害化处置。公司已相继召开董事会、股东大会审议通过本次重大资产购买事项，但鉴于仁新科技为新三板挂牌上市公司，根据新三板的相关监管要求，公司正与交易对方就本次重大资产购买相关补充内容进行沟通协商。本次重大资产购买尚存在不确定性，待相关工作完成后，公司将按照相关规定履行有关的后续审批及信息披露程序。

(四) 其他方面

2018年7月起，基于对公司未来发展的信心，进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员、核心骨干人员以及全体员工的积极性，公司回购部分公司股份，用于后期实施股权激励计划及员工持股计划。截止目前，公司已实际回购公司股份40,154,025股，占公司总股本的2.43%，使用资金总额为120,527,510.56元（含印花税、过户费、佣金等交易费用）。回购资金使用金额已达最低限额，本次回购股份实施完毕。后续，公司将按照披露的用途使用已回购的股份，并按规定履行决策程序和信息披露义务。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	17,949.07	20,594.80	-12.85
营业成本	11,811.96	13,402.92	-11.87
销售费用	754.21	742.84	1.53
管理费用	5,529.45	5,571.99	-0.76
财务费用	656.97	1,112.16	-40.93
研发费用	246.59	206.56	19.38
经营活动产生的现金流量净额	-1,710.44	3,522.68	-148.55
投资活动产生的现金流量净额	-38,127.89	-3,713.39	
筹资活动产生的现金流量净额	-22,268.95	-10,243.69	

营业收入变动原因说明:主要是本公司2018年10月1日至2019年6月30日出售子公司鄂尔多斯污水、碾子山自来水、碾子山污水、东营自来水、涿州污水、宁阳磁窑污水导致营业收入减少。

营业成本变动原因说明:主要是本公司2018年10月1日至2019年6月30日出售子公司鄂尔多斯污水、碾子山自来水、碾子山污水、东营自来水、涿州污水、宁阳磁窑污水导致营业成本减少。

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要是本期贷款本金减少导致利息支出减少。

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本公司2018年10月1日至2019年6月30日出售子公司鄂尔多斯污水、碾子山自来水、碾子山污水、东营自来水、涿州污水、宁阳磁窑污水导致经营活动现金流量净额减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:(1)本期募集资金及自有资金购买理财产品,现金流量净额较上年同期减少约7.5亿元;(2)上年同期公司预收出售资产股权款约11亿,本报告期处置子公司收到现金净额约1,914万较上年同期减少约9亿。(3)本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加约1.1亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期偿还银行债务导致筹资活动现金流量净额减少1.1亿。

无变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末 数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	47,171.37	9.98	109,278.37	21.51	-56.83	本报告期公司偿还银行贷款、预付购房款、购买理财所致
应收票据	20,169.62	4.27	475.22	0.09	4,144.23	本报告期内公司收到承兑汇票所致
预付款项	13,051.88	2.76	2,650.82	0.52	392.37	本报告期公司预付购房款所致
其他应收款	38,390.16	8.12	24,762.71	4.87	55.03	本报告期母公司与已出售子公司宁阳磁窑污水、涿州污水往来款不再纳入合并范围所致;子公司青海污水增加特许经营权终止补偿款所致
存货	15,099.61	3.19	12,340.42	2.43	22.36	本报告期子公司中科国益及汉江实业存货增加所致
长期股权投资	525.02	0.11	3,495.49	0.69	-84.98	本报告期碧晨科技纳入合并范围,长期股权投资与所有者权益抵消所致
商誉	1,276.10	0.27	2,559.96	0.50	-50.15	本报告期部分子公司出售所致
递延所得税资产	2,727.18	0.58	1,988.75	0.39	37.13	本报告期部分子公司计提递延所得税资产所致
应交税费	1,551.89	0.33	2,272.62	0.45	-31.71	本报告期缴纳去年年底计提的企业所得税、水资源税、土地使用税等应交税费
一年内到期的非流动负债	2,770.00	0.59	23,420.00	4.61	-88.17	本报告期母公司归还银行借款所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	注 1
无形资产	59,935,010.17	银行借款质押,注 2
其他权益工具投资	478,000,000.00	银行借款质押,注 3

合计	540,935,010.17
----	----------------

注 1：货币资金受限合计 3,000,000.00 元，为子公司太原豪峰污水处理有限公司其他货币资金-银行保函 3,000,000.00 元。

注 2：

(1) 子公司东营国中环保科技有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 3,713,584.34 元。

(2) 子公司湘潭国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 56,221,425.83 元。

注 3：本公司银行借款以其拥有完全所有权的赛领国际投资基金（上海）有限公司 4 亿元股权质押，股权账面价值 4.78 亿元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、 同一控制下股权合并

2018 年 1 月 5 日，公司与拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司 3 方共同出资设立上海碧晨国中能源科技有限公司（以下简称“碧晨科技”）。碧晨科技注册资金人民币 10,000.00 万元，本公司认缴 3,000.00 万元，持股比例 30%。碧晨科技经营范围：新能源，环保科技领域内的技术开发，技术咨询，技术转让和技术服务，环保设备销售。2019 年 3 月 27 日公司召开第七届董事会第十一次会议审议通过《关于与关联方签署〈股权转让协议〉的议案》，公司拟受让厚康实业持有的碧晨科技 40%股权及鹏欣资管持有的碧晨科技 30%股权。公司以 0 元价格受让厚康实业、鹏欣资管未缴出资股权 6,650 万元，同时向厚康实业支付其实缴出资额 200 万元，向鹏欣资管支付其实缴出资额 150 万元，以获得上述股权。2019 年 4 月，公司已完成工商变更，碧晨科技成为公司全资子公司。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1、 资管计划延期

公司于 2018 年 7 月 6 日召开第七届董事会第四次会议审议通过了《关于设立民生加银资管添益资产管理计划的议案》。为盘活资金，增加收益，公司与民生加银资产管理有限公司、中国民生银行股份有限公司上海分行签订《民生加银资管添益资产管理计划资产管理合同》，公司（作为委托人）与加银资管（作为资产管理人）及民生银行（作为托管人）成立民生加银资管添益资产管理计划（以下简称“资产管理计划”）。资产管理计划初始委托财产 1 亿元，委托财产合计 5 亿元，委托财产均以现金形式交付。资产管理计划投资目标是计划通过股权、债权、收益权、金融衍生品及其他投资方式，为资产委托人创造合理的投资回报。投资范围：现金管理类产品、各类资产收（受）益权、国内金融资产交易所项下各类金融工具、银行理财产品及中国证监会允许投资的其他金融资产。（上述投资范围不包含二级市场股票投资及其他证券类产品）。详见公司于 2018 年 7 月 7 日在上海证券交易所发布的《关于拟成立资管计划的公告》（临 2018-065）。

公司于 2019 年 6 月 20 日与加银资管、民生银行签订《民生加银资管添益资产管理计划资产管理合同之补充协议》，对原《民生加银资管添益资产管理计划资产管理合同》部分条款进行了修改，资产管理计划委托财产合计数由 5 亿元变更为 7 亿元，计划存续期由 12 个月变更为 24 个月等。详见公司于 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所发布的《关于签订资管合同补充协议的公告》（临 2019-058）。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

如下表

单位：元

投资类型	资金来源	初始投资成本	报告期内购入	报告期内出售	投资收益
证券投资基金	自筹	6,567,954.47	57,065.72		

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、出售子公司

2019 年 6 月公司与安徽中环环保科技股份有限公司（以下简称“中环环保”）签订了《关于宁阳磁窑中环水务有限公司股权转让合同》，公司向中环环保出售全资子公司宁阳磁窑中环水务有限公司（以下简称“宁阳磁窑”或“目标公司”）100%股权以及附属于该股权的全部权利和利益。股权转让价格为人民币 31,427,189.19 元。目标公司其他债权债务均由目标公司承担，不发生债权债务转移，交易完成后公司不存在偿债风险和其他或有风险等。此出售已经公司于 2019 年 6 月 20 日召开的第七届董事会第十五次会议审议通过，详见公司于 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站上发布的《出售资产公告》（临 2019-059）。2019 年 7 月，公司已完成工商变更，之后宁阳磁窑不再纳入公司合并报表范围。宁阳磁窑中环水务有限公司 1-6 月利润归属本公司，自 2019 年 7 月 1 日起不再纳入本公司的合并范围。

2、出售水务资产

公司于 2017 年 12 月 29 日与宁波梅山保税港区碧莱投资合伙企业（有限合伙）签署《水务资产股权转让合同》。具体内容详见公司于 2017 年 12 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《拟出售资产公告》（临 2017-053）。本次转让的定价依据为净资产溢价。有关出售资产的议案已经公司第六届董事会第三十九次会议、第六届监事会第二十四次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，独立董事发表了明确同意出售资产的独立意见。截至本报告日，出售进展情况如下：

1) 东营国中水务有限公司、齐齐哈尔国中水务有限公司、齐齐哈尔国中污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司、涿州中科国益水务有限公司均已完成工商变更；

2) 东营国中环保科技有限公司目前正在与政府商谈；

3) 湘潭国中水务有限公司股东湘潭九华经济建设投资有限公司、湘潭国中污水处理有限公司股东湘潭九华经济建设投资有限公司要求行使优先购买权，目前各方仍在就协议的相关条款进行协商。

截至本报告日，股权转让款 1,090,139,432.20 元已全部收到。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	总资产	净资产	2019年1-6月营业收入	2019年1-6月营业利润	2019年1-6月净利润
青海雄越环保科技有限责任公司	污水处理	8,098.35	5,782.58	2,637.79	3,446.50	2,901.94
国中水务香港有限公司	水务投资	17,198.99	17,150.43	136.14	-1,182.50	-1,182.50
东营国中环保科技有限公司	污水处理	30,262.34	21,377.34	1,894.51	993.33	869.16
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	污水处理	28,838.17	8,929.37	1,404.08	-1,224.14	-817.34
湘潭国中水务有限公司	自来水供应	34,495.06	27,803.64	529.71	-776.65	-776.65
国中（上海）环保科技有限公司	环境工程	769.74	-2,708.77	558.87	-592.56	-592.67
太原豪峰污水处理有限公司	污水处理	27,157.18	10,976.43	1,891.38	-567.03	-565.20
北京中科国益环保工程有限公司	环境工程	28,059.38	11,045.25	3,257.54	431.69	451.29
汉中市国中自来水有限公司	自来水供应	33,065.15	13,977.44	2,510.84	304.33	369.71
北京国中大华环保科技发展有限公司	设备销售	2,228.83	-658.74	62.07	-218.64	-218.64
国水（昌黎）污水处理有限公司	污水处理	11,442.07	6,954.66	-0.00	-194.17	-194.17
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	环境工程	11715.12	3204.93	0.00	-158.90	-158.90

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观和行业政策形势变化的风险

公司目前的主营业务为水处理及自来水供应业务，属于市政公用环保行业，对国家产业政策和环保投资规模依赖性较强。国家产业政策、财税政策、货币政策等宏观经济政策的改革和调整都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响。

2、市场竞争及扩张风险

公司目前主营的水务行业经过大规模建设期，发达地区总体水务投资项目已趋于饱和，近年来国内水务市场呈现并购重组加剧、业务逐步向欠发达的三四线城市转移，项目也呈现分散化和中小型化的特点，这都将会给公司业务的进一步扩张带来新的挑战 and 阻力。

3、项目经营风险

水务项目通常前期投入较大，运营周期较长，且多为公用事业属性，主要与地方政府发生经济与业务往来，因此单个项目在运营过程中，如果当地的具体政策包括但不限于上游排水水质，协议水量及水费定价，费用结算等方面发生不利于项目运营的变化，将对公司在该项目上的生产、经营销售或回款产生不利影响。

4、成本控制风险

近年来能源、人工、管材、原材料等价格持续上升，下属部分新建项目建设成本有高于预期的风险，同时运营项目如存在一定的设备陈旧、管网老化的现象，以上情况在一定程度上都可能压缩公司下属部分水务公司的盈利空间。

5、新兴业务领域拓展的风险

公司将在国内外积极优选高科技含量，高增长，大潜力的新兴市场和细分环保领域通过合资合作，产业孵化，投资并购等多种方式进行投资布局，而该类新兴市场或新兴细分行业的国家政策或竞争环境均具有一定的不确定性，存在投资不达预期的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年2月12日	www.sse.com.cn	2019年2月13日
2019年第二次临时股东大会	2019年4月30日	www.sse.com.cn	2019年5月1日
2018年年度股东大会	2019年5月6日	www.sse.com.cn	2019年5月7日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会。股东大会的具体情况详见上述对应日期在上海证券交易所网站上披露的股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	实际控制人姜照柏	本次发行完成后，本人将切实及时履行作为国中水务实际控制人应履行的相关义务，并在未来36个月内进一步巩固国中水务实际控制人地位。	2016-10-12至2020-03-01	是	是	不适用	不适用
	其他	厚康实业	参与国中水务非公开发行股票募集资金的认购资金将全部来源于自有资金、自筹资金或来源于实际控制人的资金支持，不存在直接或间接来源于国中水务的情况，并且不存在分级收益等结构化安排；本公司拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不存在代持、对外募集资金等情形；在本公司持有本次发行的股票锁定期内（注：锁定期为自新增股份完成登记之日起36个月，即2017-3-2至2020-3-1），本公司不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东）将保持不变。本承诺自承诺人作出之日生效，对承诺人具有法律效力，承诺人将承担因此产生的法律效力。	2017-02-25至2020-03-01	是	是	不适用	不适用
	其他	永冠贸易	参与本次国中水务非公开发行股票募集资金的认购资金将全部来源于自有资金、自筹资金或来源于实际控制人的资金支持，不存在直接或间接来源于国中水务的情况，并且不存在分级收益等结构化安排；本公司拟直接或间接投入的资金均为合法取得，不	2017-02-25至2020-03-01	是	是	不适用	不适用

			存在代持、对外募集资金等情形；在本公司持有本次发行的股票锁定期内（注：锁定期为自新增股份完成登记之日起36个月，即2017-3-2至2020-3-1），本公司不通过直接或间接的方式引入新的投资人或股东，公司的最终股权结构（穿透至最终自然人股东）将保持不变。本承诺自承诺人作出之日生效，对承诺人具有法律效力，承诺人将承担因此产生的法律效力。					
	股份限售	厚康实业、永冠贸易	持有非公开发行的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。	2017-03-02至2020-03-01	是	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	国中天津	为保证国中天津顺利向税务主管机关领购因2011年之前工程业务相关的发票，国中天津保留了原有与市政工程、生态环境治理工程等有关的经营范围。在上述因素得到消除之后，国中天津将办理相应的经营范围变更，以避免与公司经营范围存在交叉。	2014-10-30起长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	国中天津	国中天津所控制的企业今后将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国中水务主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动。如国中天津或国中天津所控制的企业获得的商业机会与国中水务主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争，国中天津将与国中水务进行协商，并承诺如国中水务拟经营该业务，国中天津将通过合法程序将该商业机会给予国中水务。	2012-07-05起长期有效	否	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于2017年7月12日收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院以邮寄方式送达的《应诉通知书》（案号：2017黑01初195号）及相关法律文件。原告：黑龙江省宇华担保投资股份有限公司（以下简称“宇华担保”或“原告”），被告一：黑龙集团公司（以下简称“黑龙集团”或“被告”），被告二：黑龙江国中水务股份有限公司（原名称：黑龙江黑龙股份	详见公司分别于2017年7月14日、2018年11月21日、2018年11月

<p>有限公司)。《民事起诉状》中称：2003 年 7 月 23 日，被告国中水务与哈尔滨市商业银行南岗支行签订了编号为 2003 商 039 贷字第 040-01 号《借款合同》，借款金额为 5,000 万元，原告为该笔贷款提供担保，于同日与被告国中水务签订了《委托担保协议》。贷款期限届满后，由于被告国中水务未还款，原告向银行承担了代偿贷款本息共计 56,581,487.5 元的担保责任。2006 年 11 月 30 日，原告与包括二被告在内的几方公司签订债务重组协议及承诺书，确认由被告黑龙江集团偿还及被告国中水务承担连带偿还责任部分的欠款本金 21,702,869.5 元，还款日期为 2007 年 12 月 31 日。但至今，被告仍未能履行偿还义务，原告为了自身的合法权益，向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，请求依法保护原告的各项诉讼请求。原告提出 3 条诉讼请求：1、请求法院依法判令二被告向原告偿还欠款本金 21,702,869.5 元及逾期利息（按银行同期同类贷款利率计算，自 2008 年 1 月 1 日至 2017 年 4 月 5 日利息暂计为 12,747,964.57 元，利息请求计算至被告还款之日）。2、二被告对上第一项请求承担连带偿还责任。3、本案诉讼等费用由二被告承担。公司在提交答辩状期间对管辖权提出异议，哈尔滨中院裁定驳回，公司不服裁定上诉至黑龙江省高院，裁定驳回上诉。2018 年 8 月 10 日公司收到哈尔滨中院传票，本案于 2018 年 10 月 15 日开庭审理。2018 年 11 月 16 日公司收到了哈尔滨中级人民法院的一审判决书，公司不服该判决已于 2018 年 11 月 26 日向黑龙江省高级人民法院提出上诉。黑龙江省高级人民法院分别于 2019 年 5 月 27 日和 2019 年 6 月 28 日进行了二审的开庭审理，目前，宇华担保公司向黑龙江省高院申请庭外和解，双方正就和解的具体内容进行磋商中。</p>	<p>30 日、2019 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站上发布公告。</p>
<p>公司全资子公司东营国中环保科技有限公司（以下简称“东营污水”、“申请人”）于 2019 年 4 月 12 日向东营仲裁委员会提交仲裁请求申请书，申请裁决东营河口蓝色经济产业园服务中心（以下简称“被申请人”）支付欠缴的污水处理服务费、利息及仲裁等费用。东营污水与被申请人于 2013 年 3 月 4 日签订了《山东河口蓝色经济开发区污水处理厂 BOT 项目特许经营补充协议》（以下简称“补充协议”）作为东营市河口区人民政府与黑龙江国中水务股份有限公司于 2011 年 8 月 17 日签订的《山东河口蓝色经济开发区污水处理厂 BOT 项目特许经营协议》的补充。根据上述协议，被申请人授权申请人在特许期内对山东河口蓝色经济开发区污水处理厂配套收集管网项目的资金筹措、设计、建设、经营、维护和管理，申请人按协议的规定向被申请人提供污水处理收集服务，并收取污水处理服务费。然而，项目建设运营至今，被申请人欠缴了申请人大量污水处理费，截至 2018 年 12 月 31 日，欠缴的污水处理费本金共达 116,592,901.94 元。东营污水多次通知被申请人履行上述义务，均被被申请人回绝。东营污水为维护自身合法权益根据相关法律规定特申请仲裁。目前案件正在等待开庭审理。</p>	<p>详见公司分别于 2019 年 4 月 16 日、2019 年 6 月 1 日在上海证券交易所网站上发布的公告。</p>
<p>公司与上海涤诺投资发展有限公司（以下简称“上海涤诺”）、张亚明、江苏涤诺日化集团有限公司（以下简称“江苏涤诺”）因《合作框架协议》发生纠纷，公司于 2019 年 7 月 24 日向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交仲裁申请书，申请裁决上海涤诺返还投资并购诚意金 5,000 万元及其资金占用费，支付违约金 1,000 万元及仲裁等费用；张亚明及江苏涤诺对上述支付义务承担连带责任。上海国际仲裁中心于 2019 年 7 月 29 日受理本案。</p>	<p>详见公司于 2019 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站上发布的《涉及仲裁公告》（临 2019-070）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
南江县国中家源水务有限公司	成都尚环保工程有限公司	无	仲裁	2016年5月18日,我方与对方签订《建设工程施工合同》,由被申请人承包南江县大河镇、赶场镇等7个乡镇污水处理厂管网及配套工程项目施工,合同约定的计划开工日期为2015年11月15日,计划竣工日期为2017年12月31日。工程从2015年11月开工以来,施工作业极不规范,加之施工人资金实力薄弱、施工人员、设备材料不能及时到位,导致施工过程中长期不按施工进度计划施工,工期延误严重并存在质量问题,为此我方依法通过书面方式通知解除了《建设工程施工合同》。解除通知发出后,由于申请人此前已累计超付工程款20,349,681.30元,依法于2018年4月28日向巴中仲裁委提起仲裁申请,请求仲裁委支持申请人的全部仲裁请求。被告于2018年6月29日提出反诉,请求我方支付工程款2,660万元。	本诉:20,349,681.30元人民币; 反诉:2,660万元人民币	不形成	对已施工的工程量 and 工程款完成了现场鉴定工作,双方已发表意见,待正式出具鉴定报告后开庭审理	未开庭审理	未开庭审理
国水(马鞍山)污水处理有限公司	被告一:马鞍山市环境保护局; 被告二:马鞍山市人民政府	无	行政诉讼	被告马鞍山市环境保护局2018年5月7日作出马环罚[2018]4号行政处罚决定,对原告处以罚款人民币10万元的行政处罚,原告认为该具体行政行为主要证据不足,适用法律、法规错误,违反法定程序,明显不当,应当撤销。现有证据证明行政处罚所依据的“2018年1月16日粪大肠菌群超标”的事实并不存在。原告于法定期限内对上述处罚决定申请被告马鞍山市人民政府复议,被告马鞍山市人民政府2018年9月18日作出马复决[2018]104号行政复议决定书,维持了马鞍山市环境保护局作出的行政处罚决定。因此,原告依法提起行政诉讼。	10万元行政处罚款	不形成	已开庭审理	二审判决马鞍山污水败诉,维持一审判决	二审已判决
四川东联建设工程建设监理有限责任公司	被告:荣县水务投资有限公司	第三人:国中水务	民事诉讼	2014年12月29日原告与被告签订了关于“荣县度佳镇等12个乡镇生活污水处理厂项目”的《施工监理合同》,约定监理费为962,395元,监理服务期为2014年12月31日至2015年6月30日止。原告方认为:由于工程实际开工日延后,致使工程竣工验收日期拖延至2018年8月3日,导致原告方超期监理1130天,因此被告应依据合同约定向原告支付延期监理费用6,008,322元;	6,008,322元	不形成	当事人已达成庭下和解	原告方撤诉	原告方撤诉

				由于第三人是该工程的投资方，所以应与被告承担连带责任。					
朱海延	被告一：江苏九鼎牙克石污水处理厂项目部；被告二：徐州匠铸建设有限公司；被告三：黑龙江国中水务股份有限公司	无	民事诉讼	原告在起诉状中陈述：被告二以被告一的名义将牙克石市兴安新城区污水处理厂围墙、厂区大门及门卫室的工程分包给原告方，原告方与被告一于 2012 年 11 月签订《建设工程施工合同》，由原告承接上述工程施工。施工完成后，被告一和被告二未全额支付所有工程款项，还欠原告工程款 580,460 元。被告三作为涉案工程的发包方，应在欠付工程款的范围承担连带责任。	工程款 580,460 元及延迟支付所产生的利息，以及其它经鉴定后可能增加的工程费用，案件诉讼费用。	以法院判决为准	已开庭	未判决	未判决

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、重大资产购买

公司于2019年2月18日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于本次重大资产购买报告书（草案）及其摘要的议案》等相关议案，拟以支付现金的方式，受让胡亚春、韩玉彬、张随良、王蓬伟、余学军、庄祖兰、傅良蓉、朱学前、杜小东、成都久协企业管理中心（有限合伙）、成都瑞中企业管理中心（有限合伙）等持有的仁新科技3,529.85万股；同时，公司拟以货币出资方式，认购仁新科技新增发行的2,766万股。本次交易完成后，公司取得仁新科技52.53%的股权（以下简称“本次重大资产购买”）。上述议案已经2019年4月30日公司召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2019年2月19日、2019年5月1日在上海证券交易所网站披露的相关公告。2019年2月28日，公司收到上海证券交易所《关于对黑龙江国中水务股份有限公司重大资产购买报告书(草案)信息披露的问询函》（上证公函【2019】0293号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》要求，公司及相关中介机构对《问询函》中提出的问题进行了逐项回复，并对重大资产购买报告书（草案）及摘要进行了修订。具体内容详见公司于2019年3月1日、4月13日在上海证券交易所网站披露的相关公告。自本次重大资产购买报告书（草案）披露以来，公司及各方继续积极推进本次重大资产购买工作。目前，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司对标的公司仁新科技的相关监管要求，在兼顾公司及全体股东利益的前提下，公司正与交易对方就本次重大资产购买相关补充内容进行沟通协商，相关协议文件正在审核。待相关工作完成后，公司将召开董事会审议本次重大资产购买相关补充协议及重大资产购买相关事项，并按照相关法律法规的规定履行后续审批及信息披露程序。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司于2017年12月29日召开第六届董事会第三十九次会议审议通过《关于拟与关联方共同投资设立公司的议案》。公司与拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司（以下简称“鹏欣资管”）签署《投资协议》，拟共同投资设立上海碧晨国中能源科技有限公司。碧晨科技投资金额拟为人民币1亿元，所有出资方均以现金出资。公司以现金3,000万人民币出资，持有碧晨科技30%的股权；厚康实业以现金4,000万人民币出资，持有碧晨科技40%的股权；鹏欣资管以现金3,000万人民币出资，持有碧晨科技30%的股权。厚康实业为鹏欣集团全资子公司；上海傲冕投资有限公司持有鹏欣资管51%股权，上海傲冕投资有限公司为鹏欣集团全资子公司，鹏欣集团是公司实际控制人姜照柏先生控制的企业。因此，厚康实业、鹏欣资管与公司存在关联关系，本次投资事项构成关联交易，本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》所规定的重大资产重组。详见公司于2017年12月30日发布的《关于拟与关联方共同投资设立公司的公告》（临2017-055）。公司于2019年3月27日召开第七届董事会第十一次会议，审议通过《关于与关联方签署〈股权转让协议〉的议案》。公司拟受让厚康实业持有的碧晨科技40%股权及鹏欣资管持有的碧晨科技30%股权。根据协议公司将以0元价格受让厚康实业、鹏欣资管未缴出资股权6,650万元，同时向厚康实业支付其实缴出资额200万元，向鹏欣资管支付其实缴出资额150万元，以获得上述股权。详见公司于2019年3月29日发布的《关于收购股权暨关联交易的公告》（临2019-023）。公司已于2019年4月完成工商变更。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)其他重大关联交易**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
黑龙江国中水务股份有限公司	公司本部	涿州中科国益水务有限公司	100.00	2010-10-18	2007-08-15	2020-01-23	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						100.00							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						0.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						22,650.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						22,750.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						6.63							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						上表所列的公司为涿州污水提供担保并签订有关《担保协议》均发生在2019年5月之前，当时涿州污水是公司的全资子公司。公司于2019年4月25日完成对涿州污水100%股权出售，并自2019年5月1日起不再将涿州污水纳入合并报表范围。							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司所属秦皇岛污水、涿州污水、太原污水、青海污水、马鞍山污水、东营污水、宁阳磁窑污水合计 7 家污水处理厂被列入环境保护部门公布的重点排污单位名录。涿州污水在本年度第二季度发生股权变更，第二季度及以后不再属于本公司排污单位。

单位：吨

公司下属 污水处理 项目公司 (减排单 位)	排放标准： 1、城镇污水 处理厂排放 标准一级 A/B 2、污水综合 排放标准 GB8978-1996 二级	主要污 染物	减排总量	进水污染 物总量	允许排放污 染物总量	实际排污染 物放总量	减排 比例	排放 方式	排口 数量	
			A=B-D	B	C	D	E=A/B			
		COD	28,027.58	31,052.26	4,562.65	3,024.69	90%	连续 排放	9	
			TN	2,257.88	2,970.66	900.87	712.78			76%
			TP	288.27	340.53	74.80	52.27			85%
			SS	12,261.35	12,997.47	1,112.32	736.12			94%

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 防治污染设施的建设

2019 年上半年公司下属防治污染建设工程项目 5 个，马鞍山升级改造项目工程建设、设备安装等，目前处于主体工程建设阶段，将实现《城镇污水处理厂排放标准》一级 A 出水；湘潭污水目前处于分阶段环保验收阶段；彰武污水处理厂鉴于园区水量供应等相关问题，采取一体化处理设施就园区内污水进行处理，同时进行主体水厂的开工建设筹备；南江、荣县供排水一体化项目，及牙克石项目处于施工建设阶段，确保防治污染功能建设，完成污染物减排任务。

(2) 运行情况

2019 年上半年公司各项目公司运行稳定，遵循环保部及各级环保部门要求，在线监测系统与例行检测双向监控运行情况，保障数据的可靠性与运行的稳定性，实现数据的实时传送，并适时优化调整运行工艺参数、设备工况，确保水质达标排放，充分发挥减排单位的职能。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

建设项目名称	环评报告（有/无）	环评批复（有/无）
马鞍山污水厂提标改造工程	有	无（上报中）
汉中市兴元新区供水工程	有	有
彰武污水处理厂 BOT 项目	有	有
荣县 12 个乡镇生活污水处理厂 BOT 工程	有	有
南江县 7 个污水处理站项目	有	有
牙克石给排水工程续建项目	有	有

公司下属各建设项目均通过第三方咨询机构编制环评报告，并获得当地环保部门的批准。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

项目名称	突发环境事件应急预案
秦皇岛污水	有
涿州污水	有
太原污水	有
青海污水	有
马鞍山污水	有
东营污水	有
宁阳磁窑污水	有

公司下属各重点排污单位均编制突发环境事件紧急预案，并定期组织演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

项目名称	自行监测方案
秦皇岛污水	有
涿州污水	有
太原污水	有
青海污水	有
马鞍山污水	有
东营污水	有
宁阳磁窑污水	有

公司下属各重点排污单位均设置水质检测部作为水质检测及质量管理部门。建立全过程水质监控体系，采用人工定时取样检测与在线连续监测相结合的方式，对水质进行实时监控，全面保障污水达标排放和水质安全。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

建设项目名称	环评报告（有/无）	环评批复（有/无）
汉中市兴元新区供水工程	有	有
彰武污水处理厂 BOT 项目	有	有
荣县 12 个乡镇生活污水处理厂 BOT 工程	有	有
南江县 7 个污水处理站项目	有	有
牙克石给排水工程续建项目	有	有

报告期内，公司下属非重点排污单位之外的工程建设均有完善的环评编制及相关部门审批。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)。公司于 2019 年 4 月 10 日第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润或其他综合收益。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、回购公司股份

2018 年 7 月 11 日公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司回购股份预案的议案》，并经 2018 年 7 月 27 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。2018 年 8 月 7 日，公司披露《关于回购公司股份的回购报告书》。2019 年 1 月 18 日公司召开第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司回购股份实施期限延期的议案》、《关于提高公司回购股份下限金额的议案》等相关议案，并经 2019 年 2 月 12 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。2019 年 3 月 27 日公司召开第七届董事会第十一次会议，审议通过了《关于确定回购股份用途的议案》。2019 年 3 月 29 日，公司披露回购公司股份预案（二次修订版）。具体内容详见公司分别于 2018 年 7 月 12 日、2018 年 7 月 28 日、2019 年 1 月 19 日、2019 年 2 月 13 日、2019 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站上披露的相关公告。2019 年 7 月 25 日，公司已完成回购，已实际回购公司股份 40,154,025 股，占公司总股本的 2.43%，回购最高价格 3.22 元/股，回购最低价格 2.82 元/股，回购均价 3.002 元/股，使用资金总额为 120,527,510.56 元（含印花税、过户费、佣金等交易费用）。回购资金使用金额已达最低限额，本次回购股份实施完毕。公司本次总计回购的股份 40,154,025 股，目前存放于公司回购专用账户，将根据回购股份方案用于后期实施股权激励计划及员工持股计划。如公司未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述用途，回购的股份将依法予以注销。具体内容详见公司于 2019 年 7 月 30 日在上海证券交易所网站上披露的相关公告。

2、子公司被终止特许经营权

公司控股子公司青海雄越环保科技有限公司（以下简称“青海污水”）于近期收到西宁市水务局出具的《关于终止西宁市第二污水处理厂特许经营权的通知》，西宁市政府依据西宁市城市总体规划的要求，于 2019 年 6 月 30 日终止与青海污水签署的《西宁市第二污水处理厂一期工程特许经营协议》（以下简称“特许经营协议”），终止后欠费及补偿金合计人民币 7,677 万元（不含 250 万元运营保证金）。公司于 2019 年 6 月 28 日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过《关于控股子公司被终止特许经营权的议案》。董事会授权管理层全权办理本次特许经营权终止的后续事宜。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 29 日在上海证券交易所网站上披露的《关于控股子公司被终止特许经营权的公告》（临 2019-062）。截止本报告披露日，公司已与西宁市水务局签署《西宁市第二污水处理厂（一期）特许经营终止协议》。

第六节普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司因回购资金使用金额已达最低限额，于2019年7月25日结束回购股份，回购股份实施完毕。已实际回购公司股份40,154,025股，占公司总股本的2.43%，回购最高价格3.22元/股，回购最低价格2.82元/股，回购均价3.002元/股，使用资金总额为120,527,510.56元（含印花税、过户费、佣金等交易费用），其中报告期后到半年报披露日期间回购公司股份使用资金26,594,268.93元。

本次回购发生的股份变动对每股收益的影响：本次回购股份完成后，股份将作为公司用于后期实施股权激励计划与员工持股计划的股票来源，因此回购后公司股权结构无变化，对每股收益无影响。如因不可抗力等因素未能成功实施上述计划，才存在可能根据相关规定，将未过户的回购股份予以注销，并相应减少注册资本的情况发生，可能对每股收益产生影响。

本次回购发生的股份变动对每股净资产的影响：本次回购股份后，库存股作为所有者权益的抵减项，公司净资产减少26,594,268.93元，每股净资产减少0.016元。后期实施股权激励计划或员工持股计划后，每股净资产根据激励计划或持股计划可能有所变动。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黑龙江国中水务股份有限公司回购专用证券账户	30,965,600	0	0	30,965,600	回购股票	不适用
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	158,648,700	0	0	158,648,700	认购公司非公开发行股票	2020-03-02
拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	39,662,200	0	0	39,662,200	认购公司非公开发行股票	2020-03-02
合计	229,276,500	0	0	229,276,500	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	130,064
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
国中(天津)水务有限公司	0	227,312,500	13.74		质押	227,000,000	境内非国有法人
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	0	158,648,700	9.59	158,648,700	质押	158,648,700	境内非国有法人
拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	0	39,662,200	2.40	39,662,200	质押	39,662,200	境内非国有法人
黑龙江国中水务股份有限公司回购专用证券账户	0	30,965,600	1.87	30,965,600	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,628,100	1.31	0	未知	0	未知
陈开同	587,300	16,803,224	1.02	0	未知	0	未知
倪滨江	-1,266,800	10,061,800	0.61	0	未知	0	未知
大通证券股份有限公司	220,300	8,554,600	0.52	0	未知	0	未知
中国证券金融股份有限公司	0	7,896,628	0.48	0	未知	0	未知
陈言上	78,500	7,574,950	0.46	0	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
国中(天津)水务有限公司	227,312,500	人民币普通股	227,312,500				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,628,100	人民币普通股	21,628,100				
陈开同	16,803,224	人民币普通股	16,803,224				
倪滨江	10,061,800	人民币普通股	10,061,800				
大通证券股份有限公司	8,554,600	人民币普通股	8,554,600				
中国证券金融股份有限公司	7,896,628	人民币普通股	7,896,628				
陈言上	7,574,950	人民币普通股	7,574,950				
王红丽	6,149,300	人民币普通股	6,149,300				
顾德珍	4,722,700	人民币普通股	4,722,700				
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
易方达基金-农业银行-易方达中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
嘉实基金-农业银行-嘉实中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
华夏基金-农业银行-华夏中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
银华基金-农业银行-银华中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
工银瑞信基金-农业银行-工银瑞信中证金融资产管理计划	4,264,300	人民币普通股	4,264,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	国中(天津)水务有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司存在关联关系,为一致行动人。公司实际控制人姜照柏先生通过控制国中天津董事会三分之二的表决权而实际支配国中天津拥有的对公司的表决权,通过间接控制厚康实业、永冠贸易的股权而拥有厚康实业、永冠贸易对公司的表决权。除上述情形之外,公司未知其他股东是否存在关联关系或是否一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	158,648,700	2020-03-02	158,648,700	持有非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让
2	拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	39,662,200	2020-03-02	39,662,200	持有非公开发行的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让
3	黑龙江国中水务股份有限公司回购专用证券账户	30,965,600	-	-	回购股份
上述股东关联关系或一致行动的说明		拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司存在关联关系，为一致行动人。公司实际控制人姜照柏先生通过间接控制厚康实业、永冠贸易的股权而拥有厚康实业、永冠贸易对公司的表决权。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一)现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
丁宏伟	总裁	聘任
章韬	财务总监	聘任
庄建龙	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月25日公司召开第七届董事会第十四次会议审议通过《关于聘任丁宏伟先生为公司总裁的议案》、《关于聘任章韬先生为公司财务总监的议案》，聘任丁宏伟先生担任公司总裁，聘任章韬先生担任公司财务总监，任期自本次董事会会议审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。2019年8月9日公司召开第七届董事会第十七次会议审议通过《关于聘任庄建龙先生为公司董事会秘书的议案》，聘任庄建龙先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节公司债券相关情况

适用 不适用

第十节财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：黑龙江国中水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	471,713,661.92	1,092,783,662.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	6,625,020.19	6,567,954.47
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	七、4	201,696,200.70	4,752,240.00
应收账款	七、5	283,310,021.49	291,591,906.52
应收款项融资			
预付款项	七、7	130,518,788.89	26,508,157.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	383,901,612.50	247,627,133.20
其中：应收利息		29,222,199.31	12,630,264.18
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	150,996,082.49	123,404,170.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	542,482,846.30	522,584,688.70
流动资产合计		2,171,244,234.48	2,315,819,912.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			588,143,316.15
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	七、16	5,250,238.03	34,954,896.41
其他权益工具投资	七、17	594,111,977.09	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	278,459.27	300,953.69
固定资产	七、20	455,226,224.04	438,802,877.42
在建工程	七、21	586,841,809.16	711,696,523.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	766,053,366.98	847,180,083.69
开发支出	七、26	382,578.00	
商誉	七、27	12,761,029.24	25,599,554.29
长期待摊费用	七、28	3,159,723.64	3,939,658.87
递延所得税资产	七、29	27,271,827.25	19,887,464.00
其他非流动资产	七、30	110,990,226.59	94,869,178.99
非流动资产合计		2,562,327,459.29	2,765,374,507.48
资产总计		4,733,571,693.77	5,081,194,420.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	61,401,744.42	72,858,301.33
预收款项	七、36	736,365,118.51	826,501,468.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	6,016,836.94	5,682,350.28
应交税费	七、38	20,314,484.49	22,726,205.46
其他应付款	七、39	85,564,214.30	128,523,564.16
其中：应付利息		1,542,129.30	4,167,888.99
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	27,700,000.00	234,200,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		937,362,398.66	1,290,491,889.56
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	198,800,000.00	206,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	5,885,096.46	5,885,096.46
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	34,664,888.24	34,664,888.24
递延收益	七、49	44,151,147.83	42,035,033.79
递延所得税负债	七、29	5,977,438.62	3,266,868.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,478,571.15	292,251,887.42
负债合计		1,226,840,969.81	1,582,743,776.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	1,653,935,128.00	1,653,935,128.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	2,063,312,475.91	2,063,312,475.91
减：库存股		93,933,241.63	93,933,241.63
其他综合收益	七、54	-216,927.47	723,593.11
专项储备			
盈余公积	七、56	30,601,343.46	30,601,343.46
一般风险准备			
未分配利润	七、57	-221,841,800.51	-235,217,666.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,431,856,977.76	3,419,421,632.46
少数股东权益		74,873,746.20	79,029,010.76
所有者权益（或股东权益）合计		3,506,730,723.96	3,498,450,643.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,733,571,693.77	5,081,194,420.20

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:黑龙江国中水务股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		319,443,089.51	878,840,965.20
交易性金融资产		6,625,020.19	6,567,954.47
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		200,000,000.00	
应收账款	十七、1	3,930,000.00	10,220,500.00
应收款项融资			
预付款项		90,367,200.00	621,019.28
其他应收款	十七、2	931,015,463.03	830,773,248.01
其中: 应收利息		84,071,596.52	74,196,369.89
应收股利		10,782,000.00	10,782,000.00
存货		1,443,861.97	1,443,861.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		500,000,000.00	500,000,000.00
流动资产合计		2,052,824,634.70	2,228,467,548.93
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			488,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		120,000,000.00	120,000,000.00
长期股权投资	十七、3	1,534,612,891.58	1,636,604,177.74
其他权益工具投资		488,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		103,143,533.46	105,101,978.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		794,576.16	566,311.81
开发支出		382,578.00	
商誉			
长期待摊费用		923,421.12	1,039,795.98
递延所得税资产		4,151,956.40	2,880,401.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,252,008,956.72	2,354,192,666.03
资产总计		4,304,833,591.42	4,582,660,214.96
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,478,382.25	1,498,722.25
预收款项		668,329,205.84	802,140,724.27
应付职工薪酬		700,674.08	426,548.83
应交税费		7,002,345.67	3,958,474.32
其他应付款		174,934,912.50	190,959,436.83
其中：应付利息		1,200,178.70	1,454,692.69
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		852,445,520.34	1,198,983,906.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		34,664,888.24	34,664,888.24
递延收益		551,016.50	559,875.00
递延所得税负债		3,289,340.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计		38,505,245.43	35,224,763.24
负债合计		890,950,765.77	1,234,208,669.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,653,935,128.00	1,653,935,128.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,123,587,362.76	2,123,587,362.76
减：库存股		93,933,241.63	93,933,241.63
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,681,760.45	25,681,760.45
未分配利润		-295,388,183.93	-360,819,464.36
所有者权益（或股东权益）合计		3,413,882,825.65	3,348,451,545.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,304,833,591.42	4,582,660,214.96

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		179,490,731.52	205,948,049.86
其中：营业收入	七、58	179,490,731.52	205,948,049.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		200,889,995.76	221,692,920.64
其中：营业成本	七、58	118,119,557.35	134,029,242.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、59	10,898,167.61	11,328,199.85
销售费用	七、60	7,542,129.54	7,428,353.64
管理费用	七、61	55,294,513.89	55,719,891.43
研发费用	七、62	2,465,882.13	2,065,585.18
财务费用	七、63	6,569,745.24	11,121,647.65
其中：利息费用		10,201,355.32	13,394,605.91
利息收入		4,131,620.12	2,524,251.30
加：其他收益	七、64	8,199,568.53	4,400,748.33
投资收益（损失以“-”号填列）	七、65	29,818,228.91	20,947,763.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,705.27	-1,175,220.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、68	-17,954,668.22	-486,624.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、70	14,821,528.08	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,485,393.06	9,117,016.02
加：营业外收入	七、71	7,113,069.88	1,282,605.27
减：营业外支出	七、72	1,060,584.72	5,010,175.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,537,878.22	5,389,445.66

减：所得税费用	七、73	7,900,657.36	4,499,808.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,637,220.86	889,637.16
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-17,382,158.63	889,637.16
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,019,379.49	
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,375,865.88	2,097,111.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,738,645.02	-1,207,473.90
六、其他综合收益的税后净额	七、74	-940,520.58	375,599.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-940,520.58	375,599.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,968,660.94	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		5,968,660.94	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-6,909,181.52	375,599.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		-6,909,181.52	375,599.22
9.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		10,696,700.28	1,265,236.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,435,345.30	2,472,710.28
归属于少数股东的综合收益总额		-1,738,645.02	-1,207,473.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0081	0.0013
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0081	0.0013

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	10,978,937.48	17,395,440.51
减: 营业成本	十七、4		1,159,902.42
税金及附加		599,008.41	1,058,513.81
销售费用			
管理费用		14,751,527.03	17,638,774.91
研发费用			
财务费用		1,030,460.04	5,025,192.15
其中: 利息费用		4,680,208.24	7,045,833.32
利息收入		3,676,901.01	2,046,021.19
加: 其他收益		21,878.15	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	84,027,934.11	20,352,994.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-5,086,218.49	-252,651.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		73,561,535.77	12,613,399.48
加: 营业外收入		9,578.63	1,462.00
减: 营业外支出		233,023.00	0.06
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		73,338,091.40	12,614,861.42
减: 所得税费用		7,906,810.97	8,653.86

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,431,280.43	12,606,207.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		65,431,280.43	12,606,207.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		65,431,280.43	12,606,207.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		207,400,110.98	206,967,361.50
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,781,665.17	3,953,361.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	22,772,158.55	93,562,742.95
经营活动现金流入小计		232,953,934.70	304,483,465.83
购买商品、接受劳务支付的现金		109,448,337.18	90,556,010.45
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		53,964,087.82	52,925,484.42
支付的各项税费		36,736,105.86	37,183,216.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	49,909,760.31	88,591,942.64
经营活动现金流出小计		250,058,291.17	269,256,653.69
经营活动产生的现金流量净额		-17,104,356.47	35,226,812.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		474,000,000.00	2,108,670,000.00

取得投资收益收到的现金		3,882,481.95	19,866,960.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,307.00	52,218.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,143,144.69	1,117,793,579.69
收到其他与投资活动有关的现金	七、76		6,432,599.96
投资活动现金流入小计		497,032,933.64	3,252,815,358.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,731,827.63	74,524,214.59
投资支付的现金		694,057,065.72	3,145,425,000.00
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		-477,026.15	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76		70,000,000.00
投资活动现金流出小计		878,311,867.20	3,289,949,214.59
投资活动产生的现金流量净额		-381,278,933.56	-37,133,856.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		211,600,000.00	91,257,708.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,089,549.09	11,179,146.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		222,689,549.09	102,436,854.08
筹资活动产生的现金流量净额		-222,689,549.09	-102,436,854.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,838.32	-472,745.98
五、现金及现金等价物净增加额		-621,070,000.80	-104,816,644.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,092,783,662.72	807,964,910.38
六、期末现金及现金等价物余额		471,713,661.92	703,148,265.99

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		6,300,000.00	800,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,744,008.66	354,792,383.08
经营活动现金流入小计		70,044,008.66	355,592,383.08
购买商品、接受劳务支付的现金			2,000,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,701,208.69	6,368,947.36
支付的各项税费		3,533,371.89	576,373.59
支付其他与经营活动有关的现金		148,830,566.34	443,934,486.13
经营活动现金流出小计		158,065,146.92	452,879,807.08
经营活动产生的现金流量净额		-88,021,138.26	-97,287,424.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	1,363,500,000.00
取得投资收益收到的现金		3,802,197.02	18,196,402.86
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		20,000,000.00	1,117,793,579.69
收到其他与投资活动有关的现金			6,417,739.73
投资活动现金流入小计		473,802,197.02	2,505,907,722.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,187,146.50	286,582.30
投资支付的现金		650,057,065.72	2,340,875,000.00
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			70,000,000.00
投资活动现金流出小计		740,244,212.22	2,411,161,582.30
投资活动产生的现金流量净额		-266,442,015.20	94,746,139.98
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,934,722.23	7,152,708.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		204,934,722.23	37,152,708.33
筹资活动产生的现金流量净额		-204,934,722.23	-37,152,708.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-559,397,875.69	-39,693,992.35
加:期初现金及现金等价物余额		878,840,965.20	605,275,274.37
六、期末现金及现金等价物余额		319,443,089.51	565,581,282.02

法定代表人:尹峻 主管会计工作负责人:章韬 会计机构负责人:黄仁珍

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,653,935,128.00				2,063,312,475.91	93,933,241.63	723,593.11		30,601,343.46		-235,217,666.39		3,419,421,632.46	79,029,010.76	3,498,450,643.22
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,653,935,128.00				2,063,312,475.91	93,933,241.63	723,593.11		30,601,343.46		-235,217,666.39		3,419,421,632.46	79,029,010.76	3,498,450,643.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-940,520.58				13,375,865.88		12,435,345.30	-4,155,264.56	8,280,080.74
(一)综合收益总额							-940,520.58				13,375,865.88		12,435,345.30	-1,738,645.02	10,696,700.28
(二)所有者投入和减少资本														-2,416,619.54	-2,416,619.54
1.所有者投入的普通股														-2,416,619.54	-2,416,619.54
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

其他																	
二、本年期初余额	1,653,935,128.00				2,063,312,475.91				2,907,655.49		30,601,343.46		-245,616,220.75		3,505,140,382.11	151,348,415.45	3,656,488,797.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									375,599.22				2,097,111.06		2,472,710.28	-1,207,473.90	1,265,236.38
（一）综合收益总额									375,599.22				2,097,111.06		2,472,710.28	-1,207,473.90	1,265,236.38
（二）所有者投入和减少资本																	
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
（三）利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,653,935,128.00				2,063,312,475.91		3,283,254.71		30,601,343.46		-243,519,109.69	3,507,613,092.39	150,140,941.55	3,657,754,033.94

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76	93,933,241.63			25,681,760.45	-360,819,464.36	3,348,451,545.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76	93,933,241.63			25,681,760.45	-360,819,464.36	3,348,451,545.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										65,431,280.43	65,431,280.43
（一）综合收益总额										65,431,280.43	65,431,280.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76	93,933,241.63		25,681,760.45	-295,388,183.93		3,413,882,825.65

项目	2018年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76			25,681,760.45	-429,537,238.41		3,373,667,012.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76			25,681,760.45	-429,537,238.41		3,373,667,012.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,606,207.56		12,606,207.56

(一) 综合收益总额									12,606,207.56	12,606,207.56	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,653,935,128.00				2,123,587,362.76				25,681,760.45	-416,931,030.85	3,386,273,220.36

法定代表人：尹峻 主管会计工作负责人：章韬 会计机构负责人：黄仁珍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

黑龙江国中水务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名黑龙江黑龙股份有限公司，是经黑龙江省人民政府黑政函（1998）68号文批准，由黑龙集团公司（以下简称黑龙集团）作为独家发起人，以其所属齐齐哈尔造纸有限公司（以下简称齐纸有限）机制纸厂及成品库、冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司的65%股权和黑龙集团有关生产、销售管理处室的经营性净资产作为发起人出资，并向社会公开发行股票以募集方式设立而成。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）247号、248号文批准，本公司于1998年10月5日通过上海证券交易所成功向社会公众公开发行5,000万股，股票代码：600187。本公司于1998年10月25日召开创立大会，1998年11月3日在黑龙江省工商行政管理局完成注册登记后正式成立，企业法人营业执照注册号230000100002141。经创立大会通过决议，并经上海证券交易所上证上字[1998]第66号《上市通知书》批准，本公司4,000万股社会公众股，于1998年11月11日在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“黑龙股份”，代码为600187。根据国家有关规定，500万股公司职工股自本次上市流通股上市之日起6个月后上市流通，配售给证券投资基金的500万股自本次上市流通股上市之日起2个月后上市流通。发行后，本公司总股本20,000万元。

2000年7月公司配股，配股后总股本21,815万元。2000年度股东大会决议用资本公积转增股本，每10股向全体股东转增5股，转增以后总股本为32,722.50万元。

2007年末，依据黑龙股份股权分置改革方案，黑龙股份委托潜在控股股东国中（天津）水务有限公司收购3个水务资产后，由国中（天津）水务有限公司将其3个水务资产捐赠给本公司并完成了过户手续。2008年末，本公司依据证监许可[2008]1376号文件《关于核准黑龙江黑龙股份有限公司重大资产重组方案的批复》，与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司进行重大资产重组，将《2007年度财务审计报告》中所涉及的全部资产与负债（不包含2007年由国中（天津）水务有限公司捐赠并过户至本公司名下的三个水务资产及欠国中（天津）水务有限公司的债务）转让与黑龙江省鹤城建设投资发展有限公司。至此本公司不再经营纸业业务，以供排水及污水处理为主要经营业务。

2008年12月25日，黑龙集团将所持有的本公司22,972.50万股国有法人股转让给国中（天津）水务有限公司，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了股权过户手续。国中（天津）水务有限公司持有本公司股份22,972.50万股，持股比例70.20%，成为本公司控股股东。2009年3月3日公司名称经黑龙江省工商行政管理局核准变更为黑龙江国中水务股份有限公司。

1、营业执照信息

2017年3月16日，本公司取得黑龙江省齐齐哈尔市工商行政管理局换发营业执照。统一社会信用代码：91230200702847345E；名称：黑龙江国中水务股份有限公司；类型：股份有限公司（上市）；住所：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区卜奎大街与龙华路交汇处（新玛特购物休闲广场）3单元25层8号；法定代表人：尹峻；注册资本：壹拾陆亿伍仟叁佰玖拾叁万伍仟壹佰贰拾捌圆整；成立日期：1998年11月3日；营业期限：1998年11月3日至2047年11月2日；经营范围：建设、经营城市市政供排水项目及工程、生态环境治理工程，相关供排水技术和设备的开发、生产与销售，并提供相关的供排水技术咨询服务（不含国家禁止和限制类项目）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2、所属行业

自来水销售、污水处理业及环境工程。

3、总部办公地址

上海市闵行区联航路1188号1幢西楼2层

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司情况，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事供水、污水处理及环境工程经营活动。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、40“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，

区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：A. 企业管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：A. 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。B. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融资产（不含应收票据及应收款项）减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关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其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合分类	预计信用损失会计政策
组合一	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
组合二（按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法）	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款违约预期损失率比例（%）	
	水务类应收账款计提比例（%）	非水务类应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.5	3
1-2年	0.5	5
2-3年	0.5	10
3-4年	0.5	20
4-5年	0.5	50
5年以上	100	100

对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

组合分类	预计信用损失会计政策
组合一（保证金/职工借款/财政补贴）	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
组合二（按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法）	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	其他应收款违约预期损失率比例（%）	
	水务类其他应收款计提比例（%）	非水务类其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.5	3
1-2 年	0.5	5
2-3 年	0.5	10
3-4 年	0.5	20
4-5 年	0.5	50
5 年以上	100	100

对合并报表范围内的公司不计提坏账准备。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、工程施工、在产品等

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

确定不同类别存货可变现净值的依据

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

需要经过加工后对外出售的存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的实际售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值。

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

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

（4）存货的盘存制度：公司采用永续盘存制度。

（5）周转材料摊销方法：一次性摊销法。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

17. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

18. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。
- ③资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

计价方法：

①在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

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

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

(4) . 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项固定资产计提减值准备。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程核算方法

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

(2) 在建工程结转为固定资产或无形资产的时点

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

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

②已经过试生产或试运行，并且其结果表明能够正常运转或营业时；

③该项建造的固定资产、无形资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

(3) 在建工程减值准备

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款时，

按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，确定一般借款费用的资本化金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

(3) 无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

公司按照单项无形资产计提减值准备。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(6) 提供特许经营权服务的相关收入

①建设期间（仅 BOT 特许经营权项目）的建造合同收入的确认

公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》规定的，按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》和《企业会计准则解释 2 号》确认建造合同的收入，详见收入会计政策（3）。公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

②运营期间的收入确认

A 金融资产核算模式收入确认：依据相关《污水处理服务协议》，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期收到的污水处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及污水处理运营收入。公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将污水处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。实际利率以各 BOT、TOT 项目开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。

B 无形资产核算模式收入确认：确认为无形资产的特许经营权，项目按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为污水处理服务运营收入。

（7）公司具体的收入确认原则

公司的主营业务为自来水销售收入、污水处理收入、设备销售收入和工程施工收入等，具体的收入确认原则为：

①自来水销售收入：在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方后，公司根据营业部门统计的销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

②污水处理收入：在特许经营期内，公司结算期间污水处理费用 = \sum 单位结算价格 * 各污水厂结算污水处理量（若实际污水处理量 < 保底水量，则结算污水处理量为保底水量；若实际污水处理量 \geq 保底水量，则结算污水处理量为实际污水处理量）。单位结算价格在《特许经营协议》进行约定。

③设备销售收入：本公司商品销售主要为污水处理设备，根据具体销售合同约定，按以下两种方式确认污水处理设备销售收入：1）不承担安装义务：本公司将产品运输到合同约定地点，由客户负责签收，公司依据签收单回执确认销售收入；2）承担安装义务：在产品安装验收合格后确认销售收入。

④工程施工收入：在资产负债表日按照完工百分比法确认收入，完工百分比通常按照实际发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 收入确认——劳务合同

在劳务合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、36、(2)“提供劳务收入”所述方法进行确认的，在执行各该劳务合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 存货跌价准备计提

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

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生

了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

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

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

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

(7) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)	公司于 2019 年 4 月 10 日第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益	2019 年度财务报表受影响的科目，可供出售金融资产变更其他权益工具投资，金额 588,143,316.15 元。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,092,783,662.72	1,092,783,662.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6,567,954.47	6,567,954.47	
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	4,752,240.00	4,752,240.00	
应收账款	291,591,906.52	291,591,906.52	
应收款项融资			
预付款项	26,508,157.08	26,508,157.08	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	247,627,133.20	247,627,133.20	
其中:应收利息	12,630,264.18	12,630,264.18	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	123,404,170.03	123,404,170.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	522,584,688.70	522,584,688.70	
流动资产合计	2,315,819,912.72	2,315,819,912.72	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	588,143,316.15		-588,143,316.15
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,954,896.41	34,954,896.41	
其他权益工具投资		588,143,316.15	588,143,316.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产	300,953.69	300,953.69	
固定资产	438,802,877.42	438,802,877.42	
在建工程	711,696,523.97	711,696,523.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	847,180,083.69	847,180,083.69	
开发支出			
商誉	25,599,554.29	25,599,554.29	
长期待摊费用	3,939,658.87	3,939,658.87	
递延所得税资产	19,887,464.00	19,887,464.00	
其他非流动资产	94,869,178.99	94,869,178.99	
非流动资产合计	2,765,374,507.48	2,765,374,507.48	

资产总计	5,081,194,420.20	5,081,194,420.20	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	72,858,301.33	72,858,301.33	
预收款项	826,501,468.33	826,501,468.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,682,350.28	5,682,350.28	
应交税费	22,726,205.46	22,726,205.46	
其他应付款	128,523,564.16	128,523,564.16	
其中：应付利息	4,167,888.99	4,167,888.99	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	234,200,000.00	234,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,290,491,889.56	1,290,491,889.56	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	206,400,000.00	206,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,885,096.46	5,885,096.46	
长期应付职工薪酬			
预计负债	34,664,888.24	34,664,888.24	
递延收益	42,035,033.79	42,035,033.79	
递延所得税负债	3,266,868.93	3,266,868.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	292,251,887.42	292,251,887.42	
负债合计	1,582,743,776.98	1,582,743,776.98	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,653,935,128.00	1,653,935,128.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,063,312,475.91	2,063,312,475.91	
减：库存股	93,933,241.63	93,933,241.63	

其他综合收益	723,593.11	723,593.11	
专项储备			
盈余公积	30,601,343.46	30,601,343.46	
一般风险准备			
未分配利润	-235,217,666.39	-235,217,666.39	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,419,421,632.46	3,419,421,632.46	
少数股东权益	79,029,010.76	79,029,010.76	
所有者权益（或股东权益）合计	3,498,450,643.22	3,498,450,643.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,081,194,420.20	5,081,194,420.20	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	878,840,965.20	878,840,965.20	
交易性金融资产	6,567,954.47	6,567,954.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,220,500.00	10,220,500.00	
应收款项融资			
预付款项	621,019.28	621,019.28	
其他应收款	830,773,248.01	830,773,248.01	
其中：应收利息	74,196,369.89	74,196,369.89	
应收股利	10,782,000.00	10,782,000.00	
存货	1,443,861.97	1,443,861.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	500,000,000.00	500,000,000.00	
流动资产合计	2,228,467,548.93	2,228,467,548.93	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	488,000,000.00		-488,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	120,000,000.00	120,000,000.00	
长期股权投资	1,636,604,177.74	1,636,604,177.74	
其他权益工具投资		488,000,000.00	488,000,000.00
其他非流动金融资产			

产			
投资性房地产			
固定资产	105,101,978.72	105,101,978.72	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	566,311.81	566,311.81	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,039,795.98	1,039,795.98	
递延所得税资产	2,880,401.78	2,880,401.78	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,354,192,666.03	2,354,192,666.03	
资产总计	4,582,660,214.96	4,582,660,214.96	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,498,722.25	1,498,722.25	
预收款项	802,140,724.27	802,140,724.27	
应付职工薪酬	426,548.83	426,548.83	
应交税费	3,958,474.32	3,958,474.32	
其他应付款	190,959,436.83	190,959,436.83	
其中：应付利息	1,454,692.69	1,454,692.69	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,198,983,906.50	1,198,983,906.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	34,664,888.24	34,664,888.24	
递延收益	559,875.00	559,875.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	35,224,763.24	35,224,763.24	
负债合计	1,234,208,669.74	1,234,208,669.74	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,653,935,128.00	1,653,935,128.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,123,587,362.76	2,123,587,362.76	
减：库存股	93,933,241.63	93,933,241.63	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,681,760.45	25,681,760.45	
未分配利润	-360,819,464.36	-360,819,464.36	
所有者权益（或股东权益）合计	3,348,451,545.22	3,348,451,545.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,582,660,214.96	4,582,660,214.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

无

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照应纳税增值的收入与规定的税率之积计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	3%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	1%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
青海雄越环保科技有限责任公司	15
北京中科国益环保工程有限公司	15
东营国中环保科技有限公司	12.5
国中水务香港有限公司	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

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

本公司子公司青海雄越环保科技有限责任公司、太原豪峰污水处理有限公司、国水(昌黎)污水处理有限公司、国水(马鞍山)污水处理有限公司、东营国中环保科技有限公司目前执行此政策。

(2) 根据财税[2009]9号文件规定,2009年1月1日起自来水行业按简易办法征收增值税(6%),不得抵扣进项税。2014年7月1日起,财税[2009]9号文件第二条第(三)项和第三条“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。

本公司子公司汉中市国中自来水有限公司、湘潭国中水务有限公司自来水销售目前执行此政策。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第三项规定,从事符合条件的公共污水处理项目所得,自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

本公司子公司东营国中环保科技有限公司,根据东营市河口区国家税务局城区税务分局税务事项通知(东河国税通[2014]8022号),自2014年1月1日至2019年12月31日享受所得税减免优惠政策,2019年度为减半征收期。

(4) 根据国家税务总局公告2012年第12号文件、青海省国家税务总局公告2012年2号文件,本公司子公司青海雄越环保科技有限责任公司符合《西部地区鼓励类产业目录》的第38款15条、《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》,经西宁市城西区国家税务局审核,2019年度减按15%的税率征收企业所得税。

(5) 本公司子公司北京中科国益环保工程有限公司于2017年10月25日由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准为高新技术企业,证书编号:GR201711002921,有效期三年。企业所得税按15%税率征收。

(6) 本公司的香港子公司适用的企业所得税税率为16.5%。2019年度本公司未在香港产生应税利得,故未计提香港利得税

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,381.67	18,407.44
银行存款	468,692,280.25	1,089,765,255.28
其他货币资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	471,713,661.92	1,092,783,662.72
其中:存放在境外的款项总额	701,593.12	703,922.20

其他说明:

货币资金中受限资金3,000,000.00元,详见本报告附注七、79“所有权或使用权受到限制的资产”之注1。

期末货币资金余额较期初减少621,070,000.80元,降幅56.83%,主要原因为本公司偿还贷款,支付购房款及购买理财所致。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,625,020.19	6,567,954.47
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融工具		
其他	6,625,020.19	6,567,954.47
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	6,625,020.19	6,567,954.47

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,696,200.70	4,752,240.00
商业承兑票据	200,000,000.00	
合计	201,696,200.70	4,752,240.00

期末应收票据余额较期初增加 196,943,960.70 元，增幅 4,144.23%，主要原因为本公司商业承兑汇票增加所致。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	920,000.00	
商业承兑票据	1,000,000.00	
合计	1,920,000.00	

(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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	90,113,066.79
1 至 2 年	99,464,998.15
2 至 3 年	55,537,802.97
3 年以上	
3 至 4 年	34,814,043.63
4 至 5 年	9,715,007.17
5 年以上	2,667,137.59
合计	292,312,056.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	292,312,056.30	100	9,002,034.81	3.08	283,310,021.49	301,341,630.65	100	9,749,724.13	3.24	291,591,906.52
合计	292,312,056.30	100	9,002,034.81	3.08	283,310,021.49	301,341,630.65	100	9,749,724.13	3.24	291,591,906.52

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	90,113,066.79	1,315,918.69	0.50/3.00
一至二年	99,464,998.15	896,819.35	0.50/5.00
二至三年	55,537,802.97	434,331.37	0.50/10.00

三至四年	34,814,043.63	300,311.25	0.50/20.00
四至五年	9,715,007.17	3,387,516.55	0.50/50.00
五年以上	2,667,137.59	2,667,137.59	100.00
合计	292,312,056.30	9,002,034.81	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备					
按组合计提的坏账准备	9,749,724.13	288,642.88	1,036,332.20		9,002,034.81
合计	9,749,724.13	288,642.88	1,036,332.20		9,002,034.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古中谷矿业有限责任公司	1,000,000.00	银行存款
秦皇岛市政建设集团有限公司	9,280,000.00	银行存款
秦皇岛市财政局	4,276,466.00	银行存款
合计	14,556,466.00	/

其他说明：

本期计提坏账准备金额 288,642.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,036,332.20 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 218,029,514.92 元，占应收账款期末余额的比例为 74.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,293,181.63 元。

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)
河口蓝色经济产业园服务中心(注)	133,392,684.58	666,963.42	0.5
秦皇岛市财政局	36,429,462.10	182,132.31	0.5
西宁市财政局	25,758,867.43	133,902.87	0.5
太原市排水管理处	14,530,880.00	72,654.40	0.5
广东华峰能源有限公司	7,917,620.81	237,528.63	3
合计	218,029,514.92	1,293,181.63	0.59

注： 应收河口蓝色经济产业园服务中心款项为子公司东营国中环保科技有限公司应收的污水处理费，详见十四、2 或有事项（1）

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	117,383,198.74	89.94	21,273,999.63	80.25
1 至 2 年	13,125,330.15	10.05	4,764,648.89	17.98
2 至 3 年	260.00	0.00	1,653.00	0.01
3 年以上	10,000.00	0.01	467,855.56	1.76
合计	130,518,788.89	100	26,508,157.08	100

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：

项目	期末余额	未偿还或结转原因
四川国中亿思通环保科技有限公司	4,421,920.00	设备款未到结算期
江苏融泽环保设备有限公司	2,351,600.00	工程未结算
江苏中超环保股份有限公司	1,888,641.60	工程未结算
江苏华彬给排水设备有限公司	1,613,590.40	工程未结算
北阀科技集团股份有限公司	1,120,400.00	工程未结算
东营九州隆正工程造价咨询有限公司	650,000.00	工程未结算
北京新绿祥瑞环保科技有限公司	240,000.00	工程未结算
合计	12,286,152.00	

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
上海弘晟置业有限公司	购房预付款	90,000,000.00	1 年以内	68.96
天津四方建筑工程有限公司	合同款	5,583,417.35	1 年以内	4.28
天津市洪浩保温管有限公司	设备款	4,601,809.47	1 年以内	3.53
四川国中亿思通环保科技有限公司	设备款	4,421,920.00	1 至 2 年	3.59
江苏融泽环保设备有限公司	设备款	3,830,000.00	1 至 2 年	2.93

合计		108,437,246.82		83.09
----	--	----------------	--	-------

其他说明

适用 不适用

期末预付账款余额较期初增加 104,010,631.81 元，增幅 392.37%，主要原因为本期母公司增加预付购房款及子公司预付设备款所致。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	29,222,199.31	12,630,264.18
应收股利		
其他应收款	354,679,413.19	234,996,869.02
合计	383,901,612.50	247,627,133.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
借款利息	9,879,143.75	6,555,264.18
投资理财利息	19,343,055.56	6,075,000.00
合计	29,222,199.31	12,630,264.18

期末应收利息余额较期初增加 16,591,835.13 元，增幅 131.36%，主要原因为本公司购买理财产品产生应收利息及出售子公司宁阳磁窑中环水务有限公司和涿州中科国益水务有限公司的借款利息未收回所致。

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	102,573,636.60
1 至 2 年	100,854,443.50
2 至 3 年	33,786,727.25
3 年以上	
3 至 4 年	23,885,609.72
4 至 5 年	103,113,838.53
5 年以上	21,245,254.59
合计	385,459,510.19

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	8,186,711.79	8,363,131.02
运营补贴	54,849,000.00	8,078,600.00
往来款	203,991,028.44	120,426,195.97
保证金	89,883,519.80	81,789,019.80
代扣代缴保险	532,323.79	148,715.25
代缴电费	6,610.20	10,192.71
保险赔偿款	299,561.40	41,766.69
借款	3,060,404.03	23,988,769.03
股权转让款	24,650,350.74	4,632,059.34
合计	385,459,510.19	247,478,449.81

期末其他应收款较期初增加 137,981,060.38 元，增幅 55.75%，本报告期母公司与已出售子公司宁阳磁窑污水、涿州污水往来款不再纳入合并范围所致；子公司青海污水增加特许经营权终止补偿款所致。

(6). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	12,231,580.79	250,000.00		12,481,580.79
2019年1月1日余额				

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	13,562,987.92	4,750,000.00		18,312,987.92
本期转回	14,471.71			14,471.71
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	25,780,097.00	5,000,000.00		30,780,097.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

期末其他应收款坏账准备较期初增加 18,298,516.21 元，增幅 146.60%，主要原因为母公司计提上海涤诺投资发展有限公司坏账以及子公司香港国中水务有限公司计提 Andrej Setina 坏账所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

公司与上海涤诺投资发展有限公司（以下简称“上海涤诺”）、张亚明、江苏涤诺日化集团有限公司（以下简称“江苏涤诺”）因《合作框架协议》发生纠纷，公司于 2019 年 7 月 24 日向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交仲裁申请书，申请裁决上海涤诺返还投资并购诚意金 5,000 万元及其资金占用费，支付违约金 1,000 万元及仲裁等费用；张亚明及江苏涤诺对上述支付义务承担连带责任。上海国际仲裁中心于 2019 年 7 月 29 日受理本案。

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备	250,000.00	4,750,000.00			5,000,000.00
按组合计提的坏账准备	12,231,580.79	13,562,987.92	14,471.71		25,780,097.00
合计	12,481,580.79	18,312,987.92	14,471.71		30,780,097.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的	期末余额	账龄	占其他应收款期末余	坏账准备
------	-----	------	----	-----------	------

	性质			额合计数的比例(%)	期末余额
鄂尔多斯市国中水务有限公司	往来款	51,808,188.21	1年以内	13.44	259,040.94
上海涤诺投资发展有限公司	诚意金	50,000,000.00	1至2年	12.97	5,000,000.00
西宁市水务局	往来款	46,770,400.00	1年以内	12.13	
宁阳磁窑中环水务有限公司	往来款	44,490,101.92	1年以内	11.54	222,450.51
北京爱建同益经贸发展有限责任公司	往来款	43,743,943.21	2至3年	11.35	8,525,788.64
合计	/	236,812,633.34	/	61.43	14,007,280.09

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
秦皇岛市昌黎县财政局	运营补贴	8,078,600.00	5年以上	注1
西宁市水务局	特许经营权终止补偿金	46,770,400.00	1年以内	注2

其他说明：

注1：根据昌黎县人民政府2014年12月15日出具的昌政函[2014]41号文件，昌黎县土地收购储备中心已完成昌黎镇三街民权138号宗地（地号：1/3/109-1）的收储工作。经县政府研究，待该宗地公开出售后，土地出让金将用于拨付国水（昌黎）污水处理有限公司运营补贴款1,007.86万元。2016年收回200万元。截至2019年6月30日秦皇岛市昌黎县财政局欠补贴款8,078,600.00元。

注2：子公司青海污水与西宁水务局签署《西宁市第二污水处理厂（一期）特许经营权终止协议》，西宁水务局需按合同支付补偿金。

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,536,270.20		2,536,270.20	2,368,215.75		2,368,215.75
在产品						
库存商品	21,450,238.72		21,450,238.72	22,098,545.47		22,098,545.47
周转材料	27,697.90		27,697.90	28,087.90		28,087.90
消耗性生						

物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
工程施工	126,981,875.67		126,981,875.67	98,909,320.91	98,909,320.91
合计	150,996,082.49		150,996,082.49	123,404,170.03	123,404,170.03

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	126,981,875.67
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	126,981,875.67

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	22,169,356.42	18,202,549.73
预交企业所得税		431,958.63
预交房产税	309,729.59	301,568.83
资管计划/理财	520,000,000.00	500,000,000.00
预交社会保险费		10,766.36
临时应急供水水源井		3,637,845.15
预交残疾人保障基金	3,760.29	
合计	542,482,846.30	522,584,688.70

其他说明：

期末其他流动资产余额较期初增加 19,898,157.60 元，增幅 3.81%，主要原因为子公司汉中自来水增加银行理财及碧晨科技增值税进项税重归类到其他流动资产所致。

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计										
二、联营企业										
天津炼达中科环保技术有限公司										
四川国中亿思通环保科技有限公司	6,051,746.60			-801,508.5					5,250,238.03	
上海碧晨国中能源科技有限公司	28,903,149.81		29,794,363.65	891,213.84						
宁波国希投资管理有限公司										
香港国中循环新能科技发展有限公司										
小计	34,954,896.41		29,794,363.65	89,705.27					5,250,238.03	
合计	34,954,896.41		29,794,363.65	89,705.27					5,250,238.03	

其他说明

本公司的控股子公司北京中科国益环保工程有限公司，持有天津炼达中科环保技术有限公司 49% 股权，按照持股比例本期应确认投资损失 489,783.11 元，中科国益长期股权投资账面价值期初已减记至零，本期投资损失全部记入备查账，备查账累计投资损失金额 2,523,521.61 元。

本公司持有宁波国希投资管理有限公司 49% 股权，按照持股比例本期应确认投资损失 0 元，本公司未实际出资，备查账累计投资损失 941.60 元。

本公司的子公司国中水务香港有限公司，持有香港国中循环新能科技发展有限公司 40% 股权，本公司未实际出资，香港国中循环新能科技发展有限公司未实际开展经营活动。

2019 年 3 月 27 日公司与关联方拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司签署《股权转让协议》，公司受让关联方标的公司上海碧晨国中能源科技有限公司股权，股权转让完成，公司持有碧晨科技股权自 30% 上升为 100%，碧晨科技变更为公司全资子公司，并纳入上市公司合并报表范围。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Josab International AB	16,325,403.05	10,356,742.11
Aquaporin A/S	89,786,574.04	89,786,574.04
赛领国际投资基金（上海）有限公司	478,000,000.00	478,000,000.00
芜湖实元投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	594,111,977.09	588,143,316.15

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	938,467.84			938,467.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	938,467.84			938,467.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	637,514.15			637,514.15
2. 本期增加金额	22,494.42			22,494.42
(1) 计提或摊销	22,494.42			22,494.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	660,008.57			660,008.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	278,459.27			278,459.27
2. 期初账面价值	300,953.69			300,953.69

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	455,226,224.04	438,802,877.42
固定资产清理		
合计	455,226,224.04	438,802,877.42

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	398,143,969.41	33,415,975.91	192,542,642.94		11,552,061.81	6,228,033.47	641,882,683.54
2. 本期增加金额	995,658.40	724,959.72	31,151,394.68		542,035.78	324,110.94	33,738,159.52
(1) 购置	995,658.40	724,959.72	23,892,666.96		434,704.32	266,960.07	26,314,949.47
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加			7,258,727.72		107,331.46	57,150.87	7,423,210.05
3. 本期减少金额	59,598.00	1,811,724.04	5,639,664.63		1,660,712.97	9,780.94	9,181,480.58
(1) 处置或报废		262,887.14	5,286,125.00		1,660,712.97	7,200.00	7,216,925.11
(2) 其他减少	59,598.00	1,548,836.90	353,539.63			2,580.94	1,964,555.47
4. 期末余额	399,080,029.81	32,329,211.59	218,054,372.99		10,433,384.62	6,542,363.47	666,439,362.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	71,946,351.83	18,742,232.92	98,294,263.46		9,161,220.39	4,935,737.52	203,079,806.12
2. 本期增加金额	5,544,111.64	1,225,935.31	6,080,985.56		352,336.94	329,212.88	13,532,582.33
(1) 计提	5,544,111.64	1,225,935.31	6,080,985.56		348,088.34	326,254.11	13,525,374.96
(2) 其他增加					4,248.60	2,958.77	7,207.37
3. 本期减少金额	14,774.06	724,417.00	3,098,404.46		1,536,291.53	25,362.96	5,399,250.01
(1) 处置或报废		218,479.69	2,907,466.96		1,133,198.93		4,259,145.58
(2) 其他减少	14,774.06	505,937.31	190,937.50		403,092.60	25,362.96	1,140,104.43
4. 期末余额	77,475,689.41	19,243,751.23	101,276,844.56		7,977,265.80	5,239,587.44	211,213,138.44
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	321,604,340.40	13,085,460.36	116,777,528.43		2,456,118.82	1,302,776.03	455,226,224.04
2. 期初账面价值	326,197,617.58	14,673,742.99	94,248,379.48		2,390,841.42	1,292,295.95	438,802,877.42

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	111,245.20	汉中市汉江水业发展有限责任公司因扩大生产,建造的临时性彩钢板厂房,无法办理产权证
房屋建筑物	6,256,838.35	湘潭国中水务有限公司产权证尚在办理中
合计	6,368,083.55	

其他说明:

√适用 □不适用

本期其他减少额为本期处置子公司期末资产不再纳入合并范围所致。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	586,841,809.16	711,696,523.97
工程物资		
合计	586,841,809.16	711,696,523.97

其他说明:

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汉中市管网改造工程	1,999,216.85		1,999,216.85	1,999,216.85		1,999,216.85
汉中市北城区供水加压服务站(汉中市兴元新区供水工程)	1,092,465.50		1,092,465.50	1,061,000.00		1,061,000.00
石门自来水工程	106,511,392.00		106,511,392.00	106,511,392.00		106,511,392.00
石门供水技改工程	96,822,261.46		96,822,261.46	66,738,338.86		66,738,338.86
湘潭经济技术	302,730,909.85		302,730,909.85	301,272,584.12		301,272,584.12

开发区污水处理一期工程						
秦皇岛水厂扩建工程				165,376,872.74		165,376,872.74
彰武污水处理厂 BOT 项目	19,134,921.25		19,134,921.25	18,891,450.27		18,891,450.27
荣县 12 个乡镇生活污水处理厂 BOT 工程	19,669,241.64		19,669,241.64	13,517,475.07		13,517,475.07
南江县 7 个污水处理站项目	36,359,103.62		36,359,103.62	35,992,667.46		35,992,667.46
汉中市民主街西段给水工程						
汉中市供水管网分区计量管理项目				13,337.93		13,337.93
涿州中科国益公司西厂备用电源项目				322,188.67		322,188.67
天津宁河煤改电项目	594,479.32		594,479.32			
西部煤改气项目	132,479.76		132,479.76			
国水马鞍山提标改造项目	1,795,337.91		1,795,337.91			
合计	586,841,809.16		586,841,809.16	711,696,523.97		711,696,523.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
汉中市管网改造工程(注1)	1,999,216.85	1,999,216.85				1,999,216.85	100	100%				自筹
汉中市北城区供水加压服务站(汉中市兴元新区供水工程)(注2)	129,000,000.00	1,061,000.00	31,465.50			1,092,465.50	0.85	0.85%				自筹/募集
石门自来水工程(注3)	106,511,392.00	106,511,392.00				106,511,392.00	100					自筹
石门供水技改工程(注3)	105,342,700.00	66,738,338.86	30,083,922.60			96,822,261.46	91.91					自筹/募集
湘潭经济技术开发区污水处理一期工程(注4)	299,020,000.00	301,272,584.12	1,458,325.73			302,730,909.85	101.24	100%	20,398,605.10			自筹/募集
秦皇岛水厂扩建工程(注5)	185,909,100.00	165,376,872.74		165,376,872.74			88.96	100%				自筹/财政拨款
彰武污水处理厂BOT项目	37,413,900.00	18,891,450.27	243,470.98			19,134,921.25	51.14	30.00%				自筹/募集
荣县12个乡镇生活污水厂BOT工程(注6)	29,748,800.00	13,517,475.07	6,151,766.57			19,669,241.64	66.12	100%				自筹/募集
南江县7个	116,193,700.00	35,992,667.46	366,436.16			36,359,103.62	31.29	60%				自筹/

污水处理站项目												募集
汉中市劳动西路西段给水工程	1,028,900.00							10.11%				自筹
汉中市荔枝路给水工程	1,634,400.00							5%				自筹
汉中市民主街西段给水工程	772,800.00		0				0	24%				自筹
汉中市临时应急供水水源井项目（注7）	4,252,300.00							100%				自筹
汉中市供水管网分区计量管理项目	260,000.00	13,337.93	249,496.55	262,834.48			101.09	100.00				自筹
涿州中科国益公司西厂备用电源项目	6,100,000.00	322,188.67			322,188.67		5.28	100%				自筹
天津宁河煤改电项目			594,479.32			594,479.32		85%				自筹
西部煤改气项目			132,479.76			132,479.76		95%				自筹
国水马鞍山提标改造项目	82,428,700.00		1,795,337.91			1,795,337.91	2.18	3%				自筹
合计	1,107,615,908.85	711,696,523.97	41,107,181.08	165,639,707.22	322,188.67	586,841,809.16	/	/	20,398,605.10		/	/

注 1：汉中市管网改造工程目前处于停工状态。

注 2：汉中市北城区供水加压服务站（汉中市兴元新区供水工程）正在进行前期准备工作，工程目前尚未开工。

注 3：石门自来水工程是本公司全资子公司汉中市国中自来水有限公司收购汉中市石门供水有限公司的股权，收购后将汉中市石门供水有限公司纳入合并范围所形成的在建工程。收购时石门自来水工程已完工但尚未通水，处于停滞状态，收购后经汉中发改委汉发改投资[2015]576号文件审批列入技改工程。

注 4：湘潭经济技术开发区污水处理一期工程主体工程已经完工，截止 2019 年 6 月，工程处于设备工艺调试阶段，工程主体竣工验收和环保验收尚在办理中，暂未达到预定可使用状态。

注 5：秦皇岛污水扩建工程已完工，并通过环保验收，于 2019 年 5 月结转至无形资产（特许经营权）。

注 6：荣县 12 个乡镇生活污水厂 BOT 工程，目前正在调试运行阶段，各项目均未达到预定可使用状态。

注 7：汉中市临时应急供水水源井项目已完工并转入其他流动资产。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	67,835,872.00	9,917,105.19		1,199,319,539.70	2,259,796.68	1,279,332,313.57
2. 本期增加金额				200,062,830.61	377,358.49	200,440,189.10
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额				397,002,330.77	9,433.96	397,011,764.73
(1)处置				397,002,330.77	9,433.96	397,011,764.73
4. 期末余额	67,835,872.00	9,917,105.19		1,002,380,039.54	2,627,721.21	1,082,760,737.94
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,754,230.31	3,592,242.89		417,150,774.14	1,654,982.54	432,152,229.88
2. 本期增加金额	1,130,975.64	429,432.90		26,315,558.10	153,634.16	28,029,600.80
(1)计提	1,130,975.64	429,432.90		26,315,558.10	153,634.16	28,029,600.80
3. 本期减少金额				143,473,824.94	634.78	143,474,459.72

(1) 处置				143,473,824.94	634.78	143,474,459.72
4. 期末余额	10,885,205.95	4,021,675.79		299,992,507.30	1,807,981.92	316,707,370.96
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	56,950,666.05	5,895,429.40		702,387,532.24	819,739.29	766,053,366.98
2. 期初账面 价值	58,081,641.69	6,324,862.30		782,168,765.56	604,814.14	847,180,083.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期无形资产原值增加为子公司秦皇岛污水升级改造工程完工验收转入特许经营权所致。本期无形资产原值减少为处置子公司涿州污水和宁阳磁窑污水期末无形资产不再纳入合并范围所致。

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	转入当期损益	
水专项		391,436.50			8,858.50	382,578.00
RD01		571,640.83			571,640.83	
RD02		584,863.31			584,863.31	
RD03		239,388.29			239,388.29	
RD04		524,308.60			524,308.60	
RD05		536,822.60			536,822.60	
合计		2,848,460.13			2,465,882.13	382,578.00

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的	处置	
汉中市国中自来水有限公司	1,549,190.85			1,549,190.85
北京中科国益环保工程有限公司	10,119,975.52			10,119,975.52
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	1,091,862.87			1,091,862.87
涿州中科国益水务有限公司	11,132,046.40		11,132,046.40	
宁阳磁窑中环水务有限公司	1,706,478.65		1,706,478.65	
合计	25,599,554.29		12,838,525.05	12,761,029.24

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,694,738.75		250,712.69	432,860.14	1,011,165.92
网络使用费	13,708.43		11,749.98		1,958.45
土地租赁费	58,003.10		22,815.00		35,188.10
零星改造工程	2,173,208.59		61,797.42		2,111,411.17
合计	3,939,658.87		347,075.09	432,860.14	3,159,723.64

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,342,488.93	5,758,191.89	21,403,651.64	4,525,700.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	90,959,525.25	21,513,635.36	61,084,985.62	14,045,000.44
递延收益			5,267,050.70	1,316,762.68
合计	117,302,014.18	27,271,827.25	87,755,687.96	19,887,464.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,466,214.76	1,453,961.69	9,558,499.67	1,710,601.05
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
无形资产账面价值大于计税基础	4,936,544.96	1,234,136.24	6,225,071.52	1,556,267.88
计提资管的投资收益	13,157,362.76	3,289,340.69		
合计	26,560,122.48	5,977,438.62	15,783,571.19	3,266,868.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	876,499.62	827,653.28
可抵扣亏损	91,133,326.20	101,540,976.73
合计	92,009,825.82	102,368,630.01

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	8,293,049.47	8,456,697.47	
2020年	11,852,751.72	12,784,691.63	
2021年	16,878,932.51	17,112,514.94	
2022年	20,213,044.19	22,189,192.44	
2023年	30,327,184.73	40,997,880.24	
2024年	3,568,363.57		

合计	91,133,326.19	101,540,976.72	/
----	---------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现的售后租回损益	26,940,576.99	26,940,576.99
预付在建项目工程款及设备款	84,049,649.60	67,928,602.00
合计	110,990,226.59	94,869,178.99

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,482,495.35	36,134,073.43
1 至 2 年	13,941,948.21	13,505,651.37
2 至 3 年	6,934,624.33	830,010.92
3 至 4 年	772,010.92	13,033,598.22
4 至 5 年	12,969,198.22	1,625,843.00
5 年以上	9,301,467.39	7,729,124.39
合计	61,401,744.42	72,858,301.33

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京爱建同益经贸发展有限责任公司	8,791,983.37	工程/设备未验收
山东省显通安装有限公司	4,803,271.99	未到结算期
中国市政工程华北设计研究总院	4,250,000.00	未出最终设计方案
大连宇都环境工程技术有限公司	2,649,146.00	未到结算期
北阀科技集团股份有限公司	1,840,607.71	项目未完工
山西省工业设备安装集团有限公司	1,642,909.09	项目未完工
天水惠通市政工程有限公司	1,636,700.00	项目未完工
湖南省工业设备安装有限公司	1,507,100.00	工程款尚未决算
江苏融泽环保设备有限公司	1,505,615.24	项目未完工
北京海悦金宏环保科技有限公司	1,050,000.00	项目未完工
合计	29,677,333.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,470,059.56	821,099,629.85
1 至 2 年	678,299,988.44	4,436,527.23
2 至 3 年	1,362,573.71	872,454.09
3 至 4 年	139,639.64	
4 至 5 年		
5 年以上	92,857.16	92,857.16
合计	736,365,118.51	826,501,468.33

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电信集团公司汉中分公司 017B-108	1,651,344.10	项目未结算
东营佛思特生物工程有限公司	3,505,000.00	项目未结算
合计	5,156,344.10	/

期末预收账款余额较期初减少 90,136,349.82 元，降幅 10.91%，主要原因为本期子公司涿州污水已完成股权交割，预收宁波梅山保税港区碧莱投资合伙企业（有限公司）的部分股权款已结转所致。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,350,130.20	50,339,049.01	50,185,822.57	5,503,356.64
二、离职后福利-设定提存计划	332,220.08	5,505,049.90	5,383,789.68	453,480.30
三、辞退福利		745,088.55	685,088.55	60,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,682,350.28	56,589,187.46	56,254,700.80	6,016,836.94

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,689,253.27	42,896,753.72	42,984,513.53	3,601,493.46
二、职工福利费	38,120.81	1,111,234.03	1,120,628.19	28,726.65
三、社会保险费	218,563.38	3,552,683.36	3,452,649.91	318,596.83
其中：医疗保险费	190,331.81	3,101,584.06	3,014,435.91	277,479.96
工伤保险费	11,665.25	194,650.86	190,869.24	15,446.87
生育保险费	16,566.32	256,448.44	247,344.76	25,670.00
四、住房公积金	61,528.80	2,254,503.48	2,224,942.48	91,089.80
五、工会经费和职工教育经费	1,342,663.94	487,358.75	366,572.79	1,463,449.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		17,112.10	17,112.10	
九、商业保险		19,403.57	19,403.57	
合计	5,350,130.20	50,339,049.01	50,185,822.57	5,503,356.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	309,506.84	5,312,166.54	5,197,209.47	424,463.91
2、失业保险费	22,713.24	192,883.36	186,580.21	29,016.39
3、企业年金缴费				
合计	332,220.08	5,505,049.90	5,383,789.68	453,480.30

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	3,290,746.76	8,868,015.55
消费税		
营业税		
企业所得税	12,455,504.67	6,877,080.40
个人所得税	157,300.03	193,321.38
城市维护建设税	302,820.53	507,684.89
教育费附加	129,651.29	217,808.17
地方教育费附加	85,647.76	144,341.14
房产税	121,408.38	280,907.90
土地使用税	791,659.47	2,179,425.71
印花税	27,930.33	58,406.96
水利建设基金	6,793.77	7,492.95
副食品价格调节基金	331,198.49	331,198.49
水资源税	1,668,437.40	1,891,102.50
环保税	945,385.61	1,167,399.08
残疾人保障基金		2,020.34
合计	20,314,484.49	22,726,205.46

其他说明：

期末应交税费余额较期初减少 2,411,720.97 元，降幅 10.61%，主要原因为北京国中大华环保科技发展有限公司留抵增值税所致。

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,542,129.30	4,167,888.99
应付股利		
其他应付款	84,022,085.00	124,355,675.17
合计	85,564,214.30	128,523,564.16

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	341,950.60	616,773.09
企业借款利息		2,350,937.20
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
关联企业间借款利息	1,200,178.70	1,200,178.70
合计	1,542,129.30	4,167,888.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付利息较上年减少 2,625,759.69 元，降幅 170.27%，主要原因为出售子公司涿州中科国益水务有限公司应付利息不再纳入合并范围所致。

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	61,720,897.32	100,773,773.40
代收代缴费用	441,188.85	302,697.94
土地租赁费	808,333.35	3,096,038.35
保证金	1,462,170.00	643,670.00
押金	978,770.60	928,770.60
排污费及滞纳金（注）	18,604,458.24	18,604,458.24
其他	6,266.64	6,266.64
合计	84,022,085.00	124,355,675.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汉中市博远石门供水有限公司	13,770,233.00	未付资产转让款
荣县水务投资有限公司	3,278,000.00	往来款
汉中市应付低保补贴款	3,053,962.69	往来款
马鞍山市市政管理处	2,433,386.86	未付土地租赁费
汉台区财政局	2,150,000.00	预算工程款
预提土地租赁费	783,333.33	土地租金
合计	25,468,915.88	/

其他说明：

适用 不适用

其他应付款期末余额比期初降低了 40,333,590.17 元，降幅 32.43%，主要原因为出售子公司涿州中科国益水务有限公司的其他应付款不再纳入合并范围所致。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	27,700,000.00	234,200,000.00

1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	27,700,000.00	234,200,000.00

其他说明：

期末一年内到期的非流动负债余额较期初减少 206,500,000.00 元，降幅 88.17%，主要原因为本公司已将一年内到期的长期借款归还所致。

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	60,000,000.00	64,000,000.00
信用借款		
抵押、保证借款	1,500,000.00	3,000,000.00
质押、保证借款	124,000,000.00	325,000,000.00
抵押、质押、保证借款	41,000,000.00	48,600,000.00
减：一年内到期部分（附注七、41）	-27,700,000.00	-234,200,000.00
合计	198,800,000.00	206,400,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款中保证借款金额为 22,650.00 万元（含一年以内到期借款金额 2,770.00 万元），其中：

本公司作为保证人的借款金额 22,650.00 万元（含一年以内到期借款金额 2,770.00 万元），其中：

①150.00 万元为子公司东营国中环保科技有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 150.00 万元）；

②6,000.00 万元为子公司湘潭国中污水处理有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 1,000.00 万元）；

③4,100.00 万元为子公司湘潭国中水务有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 1,520.00 万元）；

④12,400.00 万元为子公司国中(秦皇岛)污水处理有限公司保证借款（含一年以内到期借款金额 100.00 万元）。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	5,885,096.46	5,885,096.46
合计	5,885,096.46	5,885,096.46

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼	34,664,888.24	34,664,888.24	借款担保连带赔偿
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	34,664,888.24	34,664,888.24	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见本报告第五节重要事项中六“重大诉讼、仲裁事项”。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
铺镇加氯站项目	208,108.09		11,455.44	196,652.65	注 1
中央水污染防治专项资金	36,000,000.00		423,529.42	35,576,470.58	注 2
国家水专项中央经费	559,875.00		8,858.50	551,016.50	注 3
四口水源井报废拆迁重建资金	5,267,050.70		5,267,050.70		注 4
农村煤改电集中供热项目补贴款		11,218,396.20	3,391,388.10	7,827,008.10	注 5
合计	42,035,033.79	11,218,396.20	9,102,282.16	44,151,147.83	/

注 1：根据汉中市汉台区发展计划局汉区计投发[2004]8号文件，本公司取得与资产相关的政府补助 516,530.91 元，列入递延收益，每年度随资产折旧而相应转入当期损益。

注 2：根据财政部《关于下达 2016 年水污染防治专项资金（第二批）用于重点流域重点区水污染防治工作的通知》（财建[2016]373 号），河北省财政厅、河北省环境保护厅联合下发冀财资环【2016】49 号文件，下达 2016 年中央水污染防治专项资金（第二批），本公司子公司国中（秦皇岛）污水处理有限公司获得 3,600.00 万元污染防治专项资金。

注 3：根据中华人民共和国环境保护部环函[2016]285 号，关于住房城乡建设部水体污染控制与治理科技重大专项 2015 年立项项目（课题）的批复，本公司应获得研究经费 94.30 万元，实际已取得 2015 年至 2018 年研究经费 94.30 万元。

注 4：根据本公司的子公司汉中市国中自来水有限公司与汉中市滨江新区管理委员会签订的《汉中市西郊四口水源井报废拆迁重建补偿协议》，滨江新区管理委员会按每口井 200.00 万元的标准支付汉中市国中自来水有限公司四口水源井报废重建补偿费 800.00 万元。

注 5：根据本公司的子公司上海碧晨国中能源技术有限公司与天津市宁河区人民政府签订的《天津市宁河区农村煤改电集中供热项目补充协议》，天津市宁河区人民政府按每户不高于 11,800.00 元的补贴标准据实支付上海碧晨国中能源技术有限公司补贴款。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相
------	------	----------	-------------	------------	------	------	------------

							关
递延收益	208,108.09			11,455.44		196,652.65	与资产相关
递延收益	36,000,000.00		423,529.42			35,576,470.58	与资产相关
递延收益	559,875.00		8,588.50			551,016.50	与收益相关
递延收益	5,267,050.70			5,267,050.70			与资产相关
递延收益		11,218,396.20	3,391,388.10			7,827,008.10	与收益相关
合计	42,035,033.79	11,218,396.20	3,823,776.02	5,278,506.14		44,151,147.83	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,653,935,128.00						1,653,935,128.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,753,785,424.18			1,753,785,424.18
其他资本公积	309,527,051.73			309,527,051.73

合计	2,063,312,475.91		2,063,312,475.91
----	------------------	--	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

54、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	政策变更重分类	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
			本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-4,243,129.11	5,968,660.94				5,968,660.94		1,725,531.83
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动		-4,243,129.11	5,968,660.94				5,968,660.94		1,725,531.83
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	723,593.11	4,243,129.11	-6,909,181.52				-6,909,181.52		-1,942,459.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期损益的有效部分									
外币财务报表折算差额	4,966,722.22		-6,909,181.52				-6,909,181.52		-1,942,459.30
可供出售金融资产	-4,243,129.11	4,243,129.11							

公允价值变动损益									
其他综合收益合计	723,593.11		-940,520.58				-940,520.58		-216,927.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

55、专项储备

适用 不适用

56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

57、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-235,217,666.39	-245,616,220.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-235,217,666.39	-245,616,220.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,375,865.88	2,097,111.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-221,841,800.51	-243,519,109.69

调整期初未分配利润明细：

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

58、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,200,473.81	117,890,503.05	203,899,967.59	133,515,941.87
其他业务	2,290,257.71	229,054.30	2,048,082.27	513,301.02
合计	179,490,731.52	118,119,557.35	205,948,049.86	134,029,242.89

59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	747,579.88	996,151.83
教育费附加	332,570.74	441,508.23
资源税	2,984.17	14,557.50
房产税	1,628,913.64	1,502,847.54
土地使用税	4,035,673.74	3,213,767.67
车船使用税	4,915.08	8,547.08
印花税	106,686.63	686,895.98
地方教育费附加	220,407.21	293,605.62
环保税	3,818,436.52	4,170,318.40
合计	10,898,167.61	11,328,199.85

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,127,454.48	5,104,649.66
资产折旧与摊销	1,078,735.57	1,035,615.90
办公费	59,317.61	53,702.05
修理费	28,500.00	-
差旅费	239,223.94	281,601.89
招待费	257,794.00	177,212.95
市内交通费	4,014.06	4,070.00
咨询费	14,794.34	14,027.18
售后维护费	510,395.40	432,612.17
租赁费	5,083.32	10,238.03
招投标费用	6,970.00	95,790.57
劳动保护费	31,167.60	24,790.40
低值易耗品摊销	935.00	3,980.00

检测费	150.94	-
物料消耗	147,921.48	114,523.35
其他	29,671.80	75,539.49
合计	7,542,129.54	7,428,353.64

其他说明：

无

61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,285,129.55	27,344,106.06
租赁费	2,496,888.21	3,693,975.74
资产折旧与摊销	4,140,152.18	5,778,934.75
税费	52,760.85	43,514.03
差旅费	1,150,873.07	1,089,120.68
办公费	695,354.72	746,531.27
业务招待费	1,800,736.77	2,046,251.79
水电费	443,924.17	397,937.96
劳务保护费	287,780.00	129,499.61
绿化费	94,685.90	182,090.53
中介机构费	10,569,544.34	9,399,502.28
物业费	607,720.33	687,478.56
培训费	173,441.74	121,295.02
研究开发费		
业务宣传费	220,575.99	41,969.32
车辆交通费	68,034.92	95,591.16
房屋修理费	682,789.08	421,115.30
保险费	138,237.21	156,556.17
其他	2,385,884.86	3,344,421.20
合计	55,294,513.89	55,719,891.43

其他说明：

无

62、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	2,349,924.35	1,916,597.63
材料费	0.00	41,961.72
测试化验加工及计算分析费	11,957.28	1,307.36
差旅费	30,830.51	81,794.93
会议费		2,000.00

专家咨询费		2,358.49
管理费	71,574.05	18,104.00
折旧费	1,595.94	1,461.05
合计	2,465,882.13	2,065,585.18

其他说明：
无

63、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,399,514.90	13,571,992.65
减：利息收入	-4,131,620.12	-2,524,251.30
转回未确认融资费用	-	-
汇兑损失	23,947.10	121,960.32
减：汇兑收益	-	-430,434.28
其他手续费	277,903.36	382,380.26
合计	6,569,745.24	11,121,647.65

其他说明：
主要是本期贷款本金减少导致利息支出减少

64、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	5,366,742.51	11,455.44
减免税款	1,775.63	41,938.85
增值税退税款	2,781,665.17	4,347,354.04
个人所得税手续费返还	49,385.22	
合计	8,199,568.53	4,400,748.33

其他说明：
汉中自来水与资产相关的递延收益及东营污水增值税退税收入增加 723.96 万元；

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	89,705.27	-1,175,220.37
处置长期股权投资产生的投资收益	5,372,270.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		8,879,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
购入理财产品产生的投资收益	24,356,253.15	13,243,983.48
合计	29,818,228.91	20,947,763.11

其他说明：

处置涿州污水、宁阳磁窑污水两家公司投资收益增加5,372,270.49元；

66、净敞口套期收益

适用 不适用

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	344,349.03	-85,973.48
其他应收款坏账损失	-18,299,017.25	-400,651.16
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-17,954,668.22	-486,624.64

其他说明：

无

69、资产减值损失

适用 不适用

70、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置资产利得	14,821,528.08	0.00
合计	14,821,528.08	0.00

其他说明：

适用 不适用

子公司青海污水与西宁水务局签署特许经营权终止协议，按补偿金与特许经营权及固定资产原账面价值的差额确认资产处置利得。

71、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,921,784.31	45,726.49	1,921,784.31
其中：固定资产处置利得	1,921,784.31	45,726.49	1,921,784.31
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	4,996,385.42	1,231,462.00	4,996,385.42
其他	194,900.15	5,416.78	194,900.15
合计	7,113,069.88	1,282,605.27	7,113,069.88

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	423,529.42		与资产相关
递延收益转入	3,400,246.60	1,462.00	与收益相关
电费差额补贴	40,839.25		与收益相关
稳岗补贴	11,770.15		与收益相关
污泥补助	1,120,000.00	700,000.00	与收益相关
污染防治专项资金		480,000.00	与收益相关
公司规范化改制补助金		50,000.00	与收益相关
合计	4,996,385.42	1,231,462.00	

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,978.84	10,788.94	1,978.84
其中：固定资产处置损失	1,978.84	10,788.94	1,978.84
无形资产处置损失	-	-	-
罚款、违约金	200,000.00	100,050.00	200,000.00
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
税收滞纳金	625,852.88	171,951.08	625,852.88
其他	232,753.00	4,727,385.61	232,753.00

合计	1,060,584.72	5,010,175.63	1,060,584.72
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,743,595.60	5,647,359.91
递延所得税费用	-5,842,938.24	-1,147,551.41
合计	7,900,657.36	4,499,808.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	19,537,878.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,255,453.84
子公司适用不同税率的影响	-4,122,019.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,593,837.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,412,997.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-8,413,617.15
所得税费用	7,900,657.36

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、54

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,131,536.55	2,454,029.03
往来款及备用金	17,240,476.02	89,748,091.72
其他营业外收入	177,200.15	1,231,383.89
政府补助	1,222,945.83	129,238.31
合计	22,772,158.55	93,562,742.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期减少 70,790,584.40 元，降幅为 75.66%，主要原因为去年同期收到碧莱投资代涿州污水偿还与母公司的往来款及利息 58,227,546.90 所致。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,905,356.39	1,559,590.01
管理费用	13,139,808.07	28,321,518.40
往来款及备用金	34,416,974.35	58,075,789.98
财务费用-手续费	247,621.50	363,043.17
营业外支出	200,000.00	272,001.08
合计	49,909,760.31	88,591,942.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金本期减少 38,682,182.33 元，降幅为 43.66%，主要原因为去年同期中国香港水务有限公司外部往来支出 24,611,042.16 元所致

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到专项投资资金利息		14,860.23
应收股权款利息		6,417,739.73
合计		6,432,599.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回股权收购诚意金		70,000,000.00
合计		70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,637,220.86	889,637.16
加：资产减值准备	17,834,408.22	486,624.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,566,546.98	20,489,411.61
无形资产摊销	23,921,316.09	31,263,277.26
长期待摊费用摊销	344,130.47	552,058.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	29,875,487.27	-45,726.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,912,139.57	10,788.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,781,558.23	20,692,326.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,818,228.91	-20,947,763.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,748,579.35	-756,494.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,905,641.11	-391,057.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,661,604.36	-1,534,170.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-263,280,477.26	-129,099,397.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,450,363.75	113,617,296.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-17,104,356.47	35,226,812.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	471,713,661.92	703,148,265.99
减：现金的期初余额	1,092,783,662.72	807,964,910.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-621,070,000.80	-104,816,644.39

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	856,855.31
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	19,143,144.69

其他说明：

为盘活资产、提高资产的运营效率，根据 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站上披露的《出售资产公告》，本公司于 2019 年 6 月收到安徽中环环保科技股份有限公司 20,000,000 元，处置日子公司现金及现金等价物余额为 856,855.31 元，公司 1-6 月利润归属本公司。

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	471,713,661.92	1,092,783,662.72
其中：库存现金	2,755.74	2,755.74
可随时用于支付的银行存款	468,710,906.18	1,089,780,906.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	3,000,000.00	3,000,000.00
银行保函		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	471,713,661.92	1,092,783,662.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	59,935,010.17	银行借款质押,注 2
可供出售金融资产	478,000,000.00	银行借款质押,注 3
合计	540,935,010.17	/

其他说明：

注 1：货币资金受限合计 3,000,000.00 元，为子公司太原豪峰污水处理有限公司其他货币资金-银行保函 3,000,000.00 元；

注 2：

(1) 子公司东营国中环保科技有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 3,713,584.34 元。

(2) 子公司湘潭国中水务有限公司银行借款以其土地使用权抵押，土地使用权期末账面价值 56,221,425.83 元。

注 3：本公司银行借款以其拥有完全所有权的赛领国际投资基金（上海）有限公司 4 亿元股权质押，股权账面价值 4.78 亿元。

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	797,573.06	0.87966	701,593.12
其中：美元			
欧元			
港币	797,573.06	0.87966	701,593.12
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

本公司全资子公司国中水务香港有限公司境外主要经营地为中国香港，综合考虑注册地及日常结算，其记账本位币采用港币。

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益转入	3,400,246.60	营业外收入	3,400,246.60

电费差额补贴	40,839.25	营业外收入	40,839.25
稳岗补贴	11,770.15	营业外收入	11,770.15
污泥补助	1,120,000.00	营业外收入	1,120,000.00
递延收益转入	5,366,742.51	其他收益	5,366,742.51
减免税款	1,775.63	其他收益	1,775.63
增值税退税款	2,781,665.17	其他收益	2,781,665.17
个人所得税手续费返还	49,385.22	其他收益	49,385.22

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
上海碧晨国中能源科技有限公司	70%	2018年1月5日，本公司与拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司3方共同出资设立上海碧晨国中能源科技有限公司，碧晨科技注册资金人民币10,000.00万元，三方分别持股30%、40%、30%。 厚康实业为上海鹏欣润环保科技有限公司（以下简称“鹏欣润中”）的全资子公司，鹏欣润中是上海鹏欣（集团）有限公司的全资子公司；上海傲冕投资有限公司（以下简称“傲冕投资”）直接持有鹏欣资管51%股权，通过控股子公司上海欣淼投资中心（有限合伙）间接持有鹏欣资管48.51%股权。同时傲冕投资为鹏欣集团全资子公司。	2019-04-22	工商变更办理完毕	5,884,381.49	2,148,924.19		

其他说明：

公司于2019年3月27日召开第七届董事会第十一次会议审议通过《关于与关联方签署<股权转让协议>的议案》，公司受让厚康实业持有的碧晨科技40%股权及鹏欣资管持有的碧晨科技30%股权。公司将以0元价格受让厚康实业、鹏欣资管未缴出资股权6,650万元，同时向厚康实业支付其实缴出资额200万元，向鹏欣资管支付其实缴出资额150万元，以获得上述股权。股权转让后，碧晨科技成为公司全资子公司。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海碧晨国中能源科技有限公司
--现金	3,500,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海碧晨国中能源科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	31,703,060.64	9,429,750.78
货币资金	477,026.15	1,465,641.10
应收款项	569,457.00	548,107.00
存货		
固定资产	30,656,577.49	7,416,002.68
无形资产		
负债：	1,554,361.87	1,274,272.56
借款		
应付款项	1,554,361.87	1,274,272.56
净资产	30,148,698.77	8,155,478.22
减：少数股东权益	-2,416,619.54	-1,594,830.94
取得的净资产	32,565,318.31	9,750,309.16

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余股权的	丧失控制权之日剩余股权的	按照公允价值重新计量剩余	丧失控制权之日剩余股权公	与原子公司股权投资

		(%)				务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	股权的比例 (%)	账面价值	公允价值	股权产生的利得或损失	允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
涿州中科国益水务有限公司	133,811,518.43	100.00	转让	2019-04-25	工商变更信息完毕	-3,077,382.82						
宁阳磁窑中环水务有限公司	31,427,189.19	100.00	转让	2019-07-25	工商变更信息完毕	9,019,567.02						

√适用 □不适用

其他说明:

2017年12月29日,公司与宁波梅山保税港区碧莱投资合伙企业(有限合伙)签署《水务资产股权转让合同》,拟向其转让本公司8家子公司股权。本公司于2018年2月、3月、5月收到全部股权转让款,并于2019年4月25日办妥涿州中科国益水务有限公司工商变更手续。

2019年6月21日,公司与安徽中环环保科技股份有限公司签订《股权转让合同》,将公司持有的控股子公司宁阳磁窑中环水务有限公司全部100%股权予以转让。本公司于2019年6月、7月收到全部股权转让款,并于2019年7月25日办妥工商变更手续。

据此,涿州中科国益水务有限公司1-4月利润归属本公司,自2019年5月1日起不再纳入本公司的合并范围;宁阳磁窑中环水务有限公司1-6月利润归属本公司,自2019年7月1日起不再纳入本公司的合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
汉中市国中自来水有限公司	汉中市	汉中市	自来水销售	100		非同一控制下合并
汉中市汉江供水实业有限责任公司	汉中市	汉中市	给排水工程安装施工、设备及配件等销售、技术服务等。	100		非同一控制下合并
青海雄越环保科技有限公司	西宁市	西宁市	污水处理	95		非同一控制下合并
北京中科国益环保工程有限公司	北京市	北京市	环境工程设计、环境污染治理设施运营、环境设备开发;环境工程咨询、技术开发、销售化工产品。	90		非同一控制下合并
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	阜新市	阜新市	污水处理	100		非同一控制下合并
国水(昌黎)污水处理有限公司	秦皇岛市昌	秦皇岛市	污水处理	100		同一控制下合并

	黎县	昌黎县				
国水（马鞍山）污水处理有限公司	马鞍山市	马鞍山市	污水处理	100		同一控制下合并
太原豪峰污水处理有限公司	太原市	太原市	污水处理	80		同一控制下合并
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市	污水处理	91.82	8.18	同一控制下合并
东营国中环保科技有限公司	东营市	东营市	污水处理	100		设立
湘潭国中水务有限公司	湘潭市	湘潭市	自来水销售	81.8		设立
湘潭国中污水处理有限公司	湘潭市	湘潭市	污水处理	75.81 25		设立
国中水务香港有限公司	中国香港	中国香港	水务项目的投资、管理及相 关服务等。	100		设立
北京国中科创环境科技有限责任公司	北京市怀柔区	北京市怀柔区	节能环保技术开发、技术咨询、 技术转让、技术服务； 货物进出口、技术进出口。	90		设立
牙克石市国中水务有限公司	牙克石市	牙克石市	给排水工程设施的咨询、设 备供应	100		设立
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	深圳市	深圳市	环保项目投资	100		设立
北京国中大华环保科技发展有限公司	北京市	北京市	建设工程项目管理、投资	100		设立
国中（上海）环保科技有限公司	上海市	上海市	环保科技领域技术开发、咨 询、转让、技术服务，投资 管理等。	100		设立
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	北京市	北京市	工程咨询、投资、技术开发 等	100		设立
荣县国中水务有限公司	荣县	荣县	建设、经营城市市政供排水 项目及工程。	100		设立
天津国中科创环保科技有限公司	天津市	天津市	环境设备技术开发、咨询、 转让、服务；环境评估服务； 环境工程咨询、设计；机械 设备、五金交电、仪器仪表 的批发兼零售；货物及技术 的进出口业务	100		设立
上海石鼎新能源科技有限公司	上海市	上海市	从事新能源科技、环保科技 领域内的技术开发、技术咨 询、技术转让、技术服务， 从事货物及技术的进出口业 务，环境工程建设工程专项 设计	100		设立
上海碧晨国中能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源、环保科技领域内的 技术开发、技术咨询、技术 转让和技术服务，环保设备 销售	100		同一控制下合并
涿州中科国益水务有限公司	涿州市	涿州市	污水处理	100		非同一控制下合并
宁阳磁窑中环水务有限公司	泰安市	泰安市	污水处理	100		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股 比例（%）	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
青海雄越环保科技有限公司	5.00	1,450,968.97		2,891,290.46
北京中科国益环保工程有限公司	10.00	451,288.96		6,545,251.90

太原豪峰污水处理有限公司	20.00	-1,130,397.85		21,952,864.76
湘潭国中水务有限公司	18.20	-1,413,507.99		18,595,769.91
湘潭国中污水处理有限公司	24.1875	-62,497.34		25,690,157.73
北京国中科创环境科技有限责任公司	10.00	-97,133.08		3,196,772.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青海雄越环保科技有限公司	80,973,681.85	9,812.13	80,983,493.98	23,157,714.76	0.00	23,157,714.76	10,322,714.20	33,612,156.76	43,934,870.96	15,128,441.20	-	15,128,441.20
北京中科国益环保工程有限公司	261,495,202.34	19,098,550.52	280,593,752.86	169,147,345.86	993,888.00	170,141,233.86	238,943,612.81	19,529,061.14	258,472,673.95	151,514,508.70	1,018,535.80	152,533,044.50
太原豪峰污水处理有限公司	30,447,287.72	241,124,489.08	271,571,776.80	41,807,453.07	120,000,000.00	161,807,453.07	37,561,160.22	248,064,906.42	285,626,066.64	50,209,753.64	120,000,000.00	170,209,753.64
湘潭国中水务有限公司	72,763,117.53	272,187,466.09	344,950,583.62	41,114,203.72	25,800,000.00	66,914,203.72	81,058,698.47	277,956,098.67	359,014,797.14	39,811,889.80	33,400,000.00	73,211,889.80
湘潭国中污水处理有限公司	1,959,305.37	306,442,195.81	308,401,501.18	149,140,978.26	53,110,000.00	202,250,978.26	2,505,837.96	301,330,730.60	303,836,568.56	144,317,658.70	53,110,000.00	197,427,658.70
北京国中科创环境科技有限责任公司	8,706,037.70	23,500,368.92	32,206,406.62	238,685.92	-	238,685.92	8,957,680.92	24,210,312.48	33,167,993.40	228,941.90	-	228,941.90

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
青海雄越环保科技有限公司	26,377,871.74	29,019,379.49	29,019,379.49	821,626.87	5,057,089.23	251,460.85	251,460.85	2,077,662.78
北京中科国益环保工程有限公司	32,575,393.91	4,512,889.55	4,512,889.55	8,333,890.97	21,897,043.65	926,693.23	926,693.23	5,297,086.13
太原豪峰污水处理有限公司	18,913,774.14	-5,651,989.27	-5,651,989.27	-18,015,485.36	24,454,582.17	1,461,285.73	1,461,285.73	9,591,793.09
东营国中水务有限公司					24,903,393.01	3,077,021.28	3,077,021.28	14,782,805.27
湘潭国中水务有限公司	5,297,079.12	-7,766,527.44	-7,766,527.44	10,521,655.27	5,705,880.87	-6,967,596.31	-6,967,596.31	8,899,094.91
湘潭国中污水处理有限公司		-258,386.94	-258,386.94	3,004,543.24		-5,160,203.43	-5,160,203.43	674,033.53
北京国中科创环境科技有限责任公司		-971,330.80	-971,330.80	30,356.78		-1,103,626.68	-1,103,626.68	-25,502.06

其他说明: 无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津炼达中科环保技术有限公司	大港油田炼油厂西侧	大港油田炼油厂西侧	污水处理、技术咨询、开发服务、水处理技术转让、货物进出口及技术进出口及其代理	49.00		权益法
四川国中亿思通环保科技有限公司	成都市	成都市白果林小区青西路9号	网络、电子、环保设备安装、机械设备销售等	63.00		权益法
宁波国希投资管理有限公司	宁波市	宁波市江北区慈城镇慈湖人家362号108室	投资管理,资产管理,企业管理咨询,实业投资等。	49.00		权益法(注1)
香港国中循环新能科技发展有限公司	香港		循环及新能源研发转让,销售服务,国际贸易,新材料设备工艺产销	40.00		权益法(注2)

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:

注1:2017年2月28日,本公司与上海朝希投资管理有限公司共同出资设立宁波国希投资管理有限公司(以下简称“宁波国希”)。宁波国希注册资金人民币500.00万元,本公司认缴245.00万元,持股比例49%。宁波国希经营范围:投资管理,资产管理,企业管理咨询,实业投资,接受金融机构委托从事金融业务流程外包,接受金融机构委托从事金融信息技术外包,投资咨询(除期货、证券)。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)。截止报告期末,本公司尚未实际出资,宁波国希未实际开展经营活动。

注2:2018年6月27日,本公司子公司国中香港与上海鹏欣润环保科技有限公司,国成发展香港有限公司3方共同出资设立香港国中循环新能科技发展有限公司(以下简称“香港循环新能”)。香港循环新能注册资金港币1,000.00万元,国中香港认缴港币400.00万元,持股比例40%。香港循环新能经营范围:循环及新能源研发转让,销售服务,国际贸易,新材料设备工艺产销。截至报告期末,本公司尚未实际出资,香港循环新能未实际开展经营活动。

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额			
	天津炼达	亿思通环保	宁波国希	天津炼达	亿思通环保	宁波国希	碧晨科技
流动资产	2,593,433.91	23,926,701.93	778.37	3,039,292.46	23,182,418.81	778.37	17,175,687.23
非流动资产	12,055,029.41	1,783,739.65		12,953,444.81	97,930.56		13,898,613.00
资产合计	14,648,463.32	25,710,441.58	778.37	15,992,737.27	23,280,349.37	778.37	31,074,300.23
流动负债	14,645.13	33,949,797.51	2,700.00	363,223.99	30,247,469.48	2,700.00	2,825,298.46
非流动负债	19,780,000.00			19,780,000.00			
负债合计	19,794,645.13	33,949,797.51	2,700.00	20,143,223.99	30,247,469.48	2,700.00	2,825,298.46
少数股东权益							-1,594,830.94
归属于母公司股东权益	-5,146,181.81	-8,239,355.93	-1,921.63	-4,150,486.72	-6,967,120.11	-1,921.63	29,843,832.71
按持股比例计算的净资产份额	-2,521,629.09	-5,190,794.24	-941.60	-2,033,738.49	-4,389,285.67	-941.60	8,953,149.81
调整事项							
--商誉							
--内部交易未实现利润							
--其他							
对联营企业权益投资的账面价值	-	5,250,238.03	-	-	6,051,746.60		28,903,149.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值							
营业收入	-	2,419,302.35		-	648,289.84		-
净利润	-999,557.36	-1,272,235.82		-79,675.18	-1,613,085.59		-1,035,090.68
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-999,557.36	-1,272,235.82		-79,675.18	-1,613,085.59		-1,035,090.68
本年度收到的来自联营企业的股利							

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
天津炼达中科环保技术有限公司	-2,033,738.50	-489,783.11	-2,521,629.09
宁波国希投资管理有限公司	-941.60	0.00	-941.60

其他说明

本公司的控股子公司北京中科国益环保工程有限公司,持有天津炼达中科环保技术有限公司 49%股权,被投资方本期净利润为-999,557.36 元,按照持股比例应确认投资损失 489,783.11 元,中科国益长期股权投资账面价值减记至零,剩余投资损失 2,521,629.09 元记入备查账。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国中(天津)水务有限公司	天津市	建设、经营城市市政工程、生态环境治理工程,相关技术和设备的开发、生产与销售,并提供相关的技术咨询服务。	90,000.00	13.74	13.74

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是姜照柏

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川国中亿思通环保科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
润中国际控股有限公司 (EverChina Int'l Holdings Company Limited)	控股股东的母公司
北京博雅宏远物业管理有限公司	润中国际控股有限公司的子公司
上海鹏欣(集团)有限公司	实际控制人姜照柏先生控制的企业
上海鹏莱房地产开发有限公司	实际控制人姜照柏先生控制的企业
拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司	实际控制人姜照柏先生控制的企业
拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司	实际控制人姜照柏先生控制的企业
Josab International AB	参股公司
赛领国际投资基金(上海)有限公司	参股公司

其他说明

润中国际控股有限公司 (EverChina Int'l Holdings Company Limited) 是控股股东国中(天津)水务有限公司的母公司。

北京博雅宏远物业管理有限公司是控股股东国中(天津)水务有限公司的母公司润中国际控股有限公司的间接全资子公司。

上海鹏欣(集团)有限公司、上海鹏莱房地产开发有限公司、拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、拉萨经济技术开发区永冠贸易有限公司是同一控制人姜照柏控制的企业。

Josab International AB 和赛领国际投资基金(上海)有限公司是参股公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川国中亿思通环保科技有限公司	建设污水厂	1,800,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹏莱房地产开发有限公司	办公楼	262,500.00	512,500.00
北京博雅宏远物业管理有限公司	办公楼		1,296,277.98

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
涿州中科国益水务有限公司	1,000,000.00	2007-08-15	2020-01-23	否
湘潭国中水务有限公司	41,000,000.00	2012-11-27	2022-08-29	否
东营国中环保科技有限公司	1,500,000.00	2012-11-30	2019-11-16	否
湘潭国中污水处理有限公司	60,000,000.00	2014-10-01	2024-09-20	否
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	124,000,000.00	2016-07-03	2027-06-29	否

本公司作为担保方的关联担保均为向子公司银行借款提供保证担保。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
四川国中亿思通环保科技有限公司	25,982,833.82	2015-1-19	2019-12-31	起始日为第一笔拆出发生日期，拆出金额为累计发生额，期间有还款。
涿州中科国益水务有限公司	13,725,215.83	2019-4-1	2019-12-31	本期子公司出售时未还清的款项
宁阳磁窑中环水务有限公司	34,475,000.00	2019-7-1	2019-12-31	本期子公司出售时未还清的款项

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,649,202.00	1,555,468.00

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海鹏晨联合实业有限公司	44,064.00			
其他应收款	上海鹏莱房地产开发有限公司	12,500.00	62.50	12,500.00	62.50
其他应收款	北京博雅宏远物业管理有限公司	5,300,000.00	26,500.00	5,300,000.00	26,500.00
应收账款	四川国中亿思通环保科技有限公司	6,635,713.82	218,438.95	4,421,920.00	
其他应收款	四川国中亿思通环保科技有限公司	1,232,192.80		1,232,192.80	
预付账款	四川国中亿思通环保科技有限公司	19,347,120.00		19,347,120.00	
其他应收款	宁阳磁窑中环水务有限公司	44,490,101.92	222,450.51	34,475,000.00	
其他应收款	涿州中科国益水务有限公司	13,725,215.83	68,626.08	10,225,215.83	
应收利息	涿州中科国益水务有限公司	719,543.18			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	Josab International AB	481,910.00	481,910.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

子公司东营国中环保科技有限公司应收账款仲裁情况：

公司全资子公司东营国中环保科技有限公司（以下简称“东营国中”、“申请人”）于 2019 年 4 月 12 日向东营仲裁委员会提交仲裁请求申请书，申请裁决东营河口蓝色经济产业园服务中心（以下简称“被申请人”）支付欠缴的污水处理服务费、利息及仲裁等费用。东营国中与被申请人于 2013 年 3 月 4 日签订了《山东河口蓝色经济开发区污水处理厂 BOT 项目特许经营补充协议》（以下简称“补充协议”）作为东营市河口区人民政府与黑龙江国中水务股份有限公司于 2011 年 8 月 17 日签订的《山东河口蓝色经济开发区污水处理厂 BOT 项目特许经营协议》的补充。根据上述协议，被申请人授权申请人在特许期内对山东河口蓝色经济开发区污水处理厂配套收集管网项目的资金筹措、设计、建设、经营、维护和管理，申请人按协议的规定向被申请人提供污水处理收集服务，并收取污水处理服务费。然而，项目建设运营至今，被申请人欠缴了申请人大量污水处理费。东营国中多次通知被申请人履行上述义务，均被被申请人回绝。东营国中为维护自身合法权益根据相关法律规定特申请仲裁。目前案件正在等待开庭审理。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、股份回购

2019年7月25日，公司已完成股份回购，已实际回购公司股份40,154,025股，占公司总股本的2.43%，回购最高价格3.22元/股，回购最低价格2.82元/股，回购均价3.002元/股，使用资金总额为120,527,510.56元（含印花税、过户费、佣金等交易费用）。回购资金使用金额已达最低限额，本次回购股份实施完毕。公司本次总计回购的股份40,154,025股，目前存放于公司回购专用账户，将根据回购股份方案用于后期实施股权激励计划及员工持股计划。如公司未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，回购的股份将依法予以注销。具体内容详见公司于2019年7月30日在上海证券交易所网站上披露的相关公告。

2、本公司诉讼

公司与上海涤诺投资发展有限公司（以下简称“上海涤诺”）、张亚明、江苏涤诺日化集团有限公司（以下简称“江苏涤诺”）因《合作框架协议》发生纠纷，公司于2019年7月24日向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提交仲裁申请书，申请裁决上海涤诺返还投资并购诚意金5,000万元及其资金占用费，支付违约金1,000万元及仲裁等费用；张亚明及江苏涤诺对上述支付义务承担连带责任。上海国际仲裁中心于2019年7月29日受理本案。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
青海污水	26,377,871.74	1,739,647.24	34,513,488.46	5,494,108.97	29,019,379.49	27,568,410.52

其他说明：

公司控股子公司青海雄越环保科技有限公司（以下简称“青海污水”）于近期收到西宁市水务局出具的《关于终止西宁市第二污水处理厂特许经营权的通知》，西宁市政府依据西宁市城市总体规划的要求，于2019年6月30日终止与青海污水签署的《西宁市第二污水处理厂一期工程特许经营协议》（以下简称“特许经营协议”），终止后欠费及补偿金合计人民币7,677万元（不含250万元运营保证金）。公司于2019年6月28日召开第七届董事会第十六次会议，审议通过《关于控股子公司被终止特许经营权的议案》。董事会授权管理层全权办理本次特许经营权终止的后续事宜。具体内容详见公司于2019年6月29日在上海证券交易所网站上披露的《关于控股子公司被终止特许经营权的公告》（临2019-062）。截止本报告披露日，公司已与西宁市水务局签署《西宁市第二污水处理厂（一期）特许经营终止协议》。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司子公司汉中自来水、湘潭自来水为自来水供水分部；

本公司子公司太原污水、秦皇岛污水、青海污水、东营环保、沈阳彰武污水、马鞍山污水、南江家源为污水处理分部

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	自来水供水分部	污水处理分部	其他	分部间抵销	合计
营业收入	29,403,406.11	86,056,912.08	55,332,144.01	13,122,830.68	157,669,631.52
营业成本	23,374,226.01	54,460,551.41	42,341,415.62	1,970,580.77	118,205,612.27
资产总额	675,602,096.80	1,600,483,985.47	5,110,797,314.36	2,701,651,407.07	4,685,231,989.56
负债总额	257,791,286.74	837,595,941.02	1,240,523,438.52	1,121,857,989.56	1,214,052,676.72

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、关于重大资产重组事项

黑龙江国中水务股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年2月18日召开第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于本次重大资产购买报告书（草案）及其摘要的议案》等相关议案，即拟以支付现金的方式，受让胡亚春、韩玉彬、张随良、王蓬伟、余学军、庄祖兰、傅良蓉、朱学前、杜小东、成都久协企业管理中心（有限合伙）、成都瑞中企业管理中心（有限合伙）等持有的成都仁新科技股份有限公司（以下简称“仁新科技”）3,529.85万股；同时，公司拟以货币出资方式，认购仁新科技新增发行的2,766万股。本次交易完成后，公司取得仁新科52.53%的股权（以下简称“本次重大资产购买”）。上述议案已经2019年4月30日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于2019年2月19日、2019年5月1日在上海证券交易所网站披露的相关公告。2019年2月28日，公司收到上海证券交易所《关于对黑龙江国中水务股份有限公司重大资产购买报告书（草案）信息披露的问询函》（上证公函【2019】0293号）（以下简称“《问询函》”）。根据《问询函》要求，公司及相关中介机构对《问询函》中提出的问题进行了逐项回复，并对重大资产购买报告书（草案）及摘要进行了修订。具体内容详见公司于2019年3月1日、4月13日在上海证券交易所网站披露的相关公告。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，自完成相关批准程序之日起60日内，本次重大资产重组未实施完毕的，

上市公司应当于期满后次一工作日将实施进展情况报告，并予以公告；此后每 30 日应当公告一次，直至实施完毕。公司于 2019 年 6 月 29 日披露了《重大资产重组进展公告》（临 2019-060）。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告。

最新进展情况如下：

自本次重大资产购买报告书（草案）披露以来，公司及相关各方继续积极推进本次重大资产购买工作。公司已于 2019 年 4 月 30 日召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过本次重大资产购买事项。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司对标的公司仁新科技的相关监管要求，在兼顾公司及全体股东利益的前提下，公司正与交易对方就本次重大资产购买相关补充协议内容进行沟通协商，相关协议文件正在审核。公司将按照相关法律法规的规定履行有关的后续审批及信息披露程序。

2、对外投资

2018 年 1 月 5 日，本公司与拉萨经济技术开发区厚康实业有限公司、上海鹏欣资产管理有限公司三方共同出资设立上海碧晨国中能源科技有限公司（以下简称“碧晨科技”）。碧晨科技注册资金人民币 10,000.00 万元，本公司认缴 3,000.00 万元，持股比例 30%。碧晨科技经营范围：新能源，环保科技领域内的技术开发，技术咨询，技术转让和技术服务，环保设备销售。

公司于 2019 年 3 月 27 日召开第七届董事会第十一次会议审议通过《关于与关联方签署〈股权转让协议〉的议案》，公司拟受让厚康实业持有的碧晨科技 40% 股权及鹏欣资管持有的碧晨科技 30% 股权。公司将以 0 元价格受让厚康实业、鹏欣资管未缴出资股权 6,650 万元，同时向厚康实业支付其实缴出资额 200 万元，向鹏欣资管支付其实缴出资额 150 万元，以获得上述股权。股权转让后，碧晨科技成为公司全资子公司。

3、处置资产

2017 年 12 月 29 日，公司与宁波梅山保税港区碧莱投资合伙企业（有限合伙）签署《水务资产股权转让合同》，向其转让本公司 8 家子公司股权。本公司于 2018 年 2 月、3 月、5 月收到全部股权转让款。齐齐哈尔国中水务有限公司、齐齐哈尔国中污水处理有限公司、鄂尔多斯市国中水务有限公司已于 2018 年完成工商变更，东营国中水务有限公司由小股东东营市自来水公司行使优先购买权，已于 2018 年完成工商变更。2019 年 4 月 25 日办妥涿州中科国益水务有限公司工商变更手续。

2019 年 6 月 21 日，公司与安徽中环环保科技股份有限公司签定《股权转让合同》，将公司持有的控股子公司宁阳磁窑中环水务有限公司全部 100% 股权予以转让。本公司于 2019 年 6 月、7 月收到全部股权转让款，并于 2019 年 7 月 25 日办妥工商变更手续。

据此，涿州中科国益水务有限公司 1-4 月利润归属本公司，自 2019 年 5 月 1 日起不再纳入本公司的合并范围；宁阳磁窑中环水务有限公司 1-6 月利润归属本公司，自 2019 年 7 月 1 日起不再纳入本公司的合并范围。

8、其他

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	

1 至 2 年	2,880,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	2,100,000.00
5 年以上	
合计	4,980,000.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	4,980,000.00	100	1,050,000.00	21.08	3,930,000.00	11,280,000.00	100	1,059,500.00	9.39	10,220,500.00
合计	4,980,000.00	100	1,050,000.00	21.08	3,930,000.00	11,280,000.00	100	1,059,500.00	9.39	10,220,500.00

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年	2,880,000.00		
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,100,000.00	1,050,000.00	50
5 年以上			
合计	4,980,000.00	1,050,000.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提坏账准备中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备					
按组合计提的坏账准备	1,059,500.00		9,500.00		1,050,000.00
合计	1,059,500.00		9,500.00		1,050,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,980,000.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,050,000.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	84,071,596.52	74,196,369.89
应收股利	10,782,000.00	10,782,000.00
其他应收款	836,161,866.51	745,794,878.12
合计	931,015,463.03	830,773,248.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

借款利息	64,728,540.96	68,121,369.89
投资理财利息	19,343,055.56	6,075,000.00
合计	84,071,596.52	74,196,369.89

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青海雄越环保科技有限责任公司	10,782,000.00	10,782,000.00
合计	10,782,000.00	10,782,000.00

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	105,288,391.92
1 至 2 年	283,541,654.51
2 至 3 年	202,000,596.44
3 年以上	
3 至 4 年	88,335,303.00
4 至 5 年	147,221,308.25
5 年以上	25,332,438.00
合计	851,719,692.12

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	5,531,395.04	5,775,124.27
往来款	775,582,229.64	679,875,031.97
保证金	70,600,000.00	70,600,000.00
代扣代缴保险	6,067.44	6,829.00
合计	851,719,692.12	756,256,985.24

期末其他应收款较期初增加 95,562,706.88 元，增幅 12.64%，主要原因为增加子公司国中（上海）环保科技有限公司、荣县国中水务有限公司和国中（秦皇岛）污水处理有限公司往来款所致。

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	10,212,107.12	250,000.00		10,462,107.12
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	345,718.79	4,750,000.00		5,095,718.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	10,557,825.91	5,000,000.00		15,557,825.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

期末其他应收款坏账准备余额较期初增加 5,095,718.79 元，增幅 48.71%，主要原因为本公司计提上海涤诺投资发展有限公司坏账增加所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备					
按组合计提的坏账准备	10,462,107.12	5,095,718.79			15,557,825.91
合计	10,462,107.12	5,095,718.79			15,557,825.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湘潭国中污水处理有限公司	往来款	130,258,106.71	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	15.58	
汉中市石门供水有限公司	往来款	106,922,796.8	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	12.79	
东营国中环保科技有限公司	往来款	75,030,000.49	1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	8.97	
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	往来款	68,436,279.18	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	8.18	
鄂尔多斯市国中水务有限公司	往来款	51,808,188.21	1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	6.20	259,040.94
合计	/	432,455,371.39	/	51.72	259,040.94

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,534,612,891.58		1,534,612,891.58	1,607,701,027.93		1,607,701,027.93
对联营、合营企业投资				28,903,149.81		28,903,149.81
合计	1,534,612,891.58		1,534,612,891.58	1,636,604,177.74		1,636,604,177.74

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
太原豪峰污水处理有限公司	77,959,348.90			77,959,348.90		
国中（秦皇岛）污水处理有限公司	108,831,931.55			108,831,931.55		
国水（昌黎）污水处理有限公司	40,341,766.58			40,341,766.58		
国水（马鞍山）污水处理有限公司	60,411,255.59			60,411,255.59		
北京中科国益环保工程有限公司	82,484,060.00			82,484,060.00		
涿州中科国益水务有限公司	86,382,500.00		86,382,500.00			
汉中市汉江供水实业有限责任公司	9,548,445.31			9,548,445.31		
汉中市国中自来水有限公司	114,369,500.00			114,369,500.00		
湘潭国中水务有限公司	298,561,820.00			298,561,820.00		
东营国中环保科技有限公司	138,000,000.00			138,000,000.00		
国中水务香港有限公司	199,135,400.00			199,135,400.00		
湘潭国中污水处理有限公司	90,960,000.00			90,960,000.00		
牙克石市国中水务有限公司	133,930,000.00			133,930,000.00		
北京国中科创环境科技有限责任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
宁阳磁窑中环水务有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
深圳市前海国中环保投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荣县国中水务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青海雄越环保科技有限公司	28,785,000.00			28,785,000.00		

上海碧晨国中能源技术有限公司		33,294,363.65		33,294,363.65	
合计	1,607,701,027.93	33,294,363.65	106,382,500	1,534,612,891.58	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海碧晨国中能源科技有限公司	28,903,149.81		29,794,363.65	891,213.84						
小计	28,903,149.81		29,794,363.65	891,213.84						
合计	28,903,149.81		29,794,363.65	891,213.84						

其他说明：

√适用 □不适用

2019年3月27日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过《关于与关联方签署〈股权转让协议〉的议案》。公司拟受让拉萨惊奇技术开发区厚康实业有限公司持有的上海碧晨国中能源科技有限公司40%股权及上海鹏欣资产管理有限公司持有的碧晨科技30%股权。根据协议公司将以0元价格受让厚康实业、鹏欣资管未缴出资股权6,650万元，同时向厚康实业支付其实缴出资额200万元，向鹏欣资管支付其实缴出资额150万元，以获得上述股权。本次受让完成后，公司持有碧晨科技100%股权，碧晨科技成为公司的全资子公司。

4、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			3,456,603.76	1,159,902.42
其他业务	10,978,937.48		13,938,836.75	
合计	10,978,937.48		17,395,440.51	1,159,902.42

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	891,213.84	-158,976.45
处置长期股权投资产生的投资收益	66,295,399.50	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		8,879,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	57,058.13	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
已处置的成本法核算的子公司分回投资收益		
购入理财产品产生的投资收益	16,784,262.64	11,632,970.45
合计	84,027,934.11	20,352,994.00

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,113,604.04	主要为处置子公司及固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,215.63	
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）	10,412,513.15	主要为子公司汉中自来水、碧晨科技分期确认的政府补助款。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,709,153.69	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,356,253.15	公司及子公司购入银行理财产品产生的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-863,145.73	主要为滞纳金及罚款
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,268,013.99	
少数股东权益影响额	-732,496.80	
合计	44,729,083.14	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.0081	0.0081
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.90	-0.0190	-0.0190

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节备查文件目录

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

董事长：尹峻

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用