



安徽国祯环保节能科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-098

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李炜、主管会计工作负责人崔先富及会计机构负责人(会计主管人员)叶时珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	142

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	安徽国祯环保节能科技股份有限公司
国祯集团	指	安徽国祯集团股份有限公司
公司章程	指	安徽国祯环保节能科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
BOT	指	建设、运营、移交
TOT	指	移交、运营、移交
PPP	指	即政府和社会资本合作模式，是公共基础设施的一种项目融资模式
托管运营	指	客户将建成或即将建成的污水处理项目委托给专业污水处理运营商运营管理，并支付一定的运营费用
DBO	指	设计、建设、运营
EPC	指	设计、采购、施工，工程总承包的一种模式

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	国祯环保	股票代码	300388
公司的中文名称	安徽国祯环保节能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国祯环保		
公司的外文名称（如有）	Anhui Guozhen Environment Protection Technology Joint Stock Co., Limited.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZEP		
公司的法定代表人	李炜		
注册地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道 91 号		
注册地址的邮政编码	230088		
办公地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道 91 号		
办公地址的邮政编码	230088		
公司国际互联网网址	www.gzep.com.cn		
电子信箱	gzhb@gzep.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李燕来	艾娟
联系地址	安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道 91 号国祯大厦 314 室	安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道 91 号国祯大厦 320 室
电话	0551-65324976	0551-65324976
传真	0551-65324976	0551-65324976
电子信箱	lyl@gzep.com.cn	aj15156883252@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	502,052,490.08	439,424,978.76	14.25%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	23,271,909.28	27,991,170.25	-16.86%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,491,710.45	27,760,578.06	-15.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-152,122,861.61	45,434,905.99	-434.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5747	0.69	-183.29%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.42	-78.57%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.42	-78.57%
加权平均净资产收益率	3.00%	5.67%	-2.67%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.00%	5.62%	-2.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,905,071,529.10	2,584,178,135.38	12.42%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	774,357,050.31	761,672,326.05	1.67%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9256	11.5114	-74.59%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,243.69	
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）	464,762.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,814.00	其中捐赠 47.90 万元；巢湖 DBO 项目缴纳罚款 14 万元；东川公司缴纳罚款 7.9814 万元。
减：所得税影响额	-20,494.33	
合计	-219,801.17	--

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

说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、资产负债率较高的风险

公司主要从事的是环保节能行业，属于资金密集行业，近年随着业务规模不断扩大，大部分经营资金主要依靠银行贷款和商业信用解决，导致公司资产负债率一直位于较高水平，未来如果公司负债管理不够谨慎，仍存在一定的偿债风险。

2、应收账款回收风险

公司应收账款净额增长较快，主要为生活污水投资运营收入增长而相应增加的应收账款；公司环境工程EPC业务新增部分项目尚未满足收款条件，导致环境工程EPC业务应收账款总体余额增加较大。尽管公司的主要客户为政府部门或政府部门成立的实体，但由于应收账款总额较高，公司仍存在一定的回收风险。

3、行业标准提高的风险

随着国家对治污企业排污标准的提高，政府可能要求污水处理厂排放标准从现在的一级B标准提升至一级A排放标准。为此，公司需进行提标改造从而导致运营成本提高。提标改造所需资金是否由公司投入、投入多少以及排放标准提高后污水处理水价是否调高等问题，则需通过与政府间协商签订提标改造协议确定。该事项的不确定性将会给公司带来一定的经营风险。

4、出水水质超标的风险

在国家排放标准提高后，根据新的标准提质改造需要一定的实施周期，在提质改造完成前，尽管公司一直采取谨慎运营措施，但仍然存在个别污水厂的个别指标超标的风险，虽然根据协议，公司未违反协议约定的排放标准条款，但仍存在被环保部门通报或限期整改，甚至行政处罚的风险。

5、公司扩张导致的管理风险

公司目前在全国各地拥有40余家分子公司。本公司已经对各分子公司实行了严格的管理，且在实际执行中效果良好，但随着分子公司数量增多、销售区域扩大，现有的管理组织架构、人力资源可能会对公司的发展构成一定的制约，若不能及时提升管理能力并不断完善相关管理制度，仍可能存在管理不到位，导致内控制度失效的风险。

6、政策风险

近日，财政部和国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，其中提到污水处理劳务、再生水劳务，自2015年7月1日起，征收增值税，后返还70%，即原来享有的污水处理、再生水等免增值税的政策被取消。这一政策的执行，将对公司未来经营业绩和经营现金流量产生重要的影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入50,099.6万元，同比增长14.26%，其中：生活污水处理投资运营业务实现收入23,050.29万元，同比增长6.84%；环境工程EPC业务实现收入24,398.84万元，同比增长21.60%；污水处理设备生产销售业务实现收入2,650.47万元，同比增长20.12%。报告期内，公司实现营业利润3,394.11万元，同比减少7.78%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润2,374.39万元，同比减少15.38%，主要是因为报告期内公司加快了市场开拓，新设了水环境治理事业部以及管网事业部，管理费用和销售费用同比增长较快，此外，受部分子公司所得税优惠政策影响，公司所得税费用较上年增加所致。

（一）各污水厂稳定运行

报告期内公司所辖污水厂安全稳定运营，处理水量较去年同期增长约3%，公司水务运营业务为防范隐患、降低运营风险，组织了运营优化行动，对八大区域运营公司50多座污水处理厂进行了实地优化摸排，加强了污水处理厂的监督检查工作，区域运营公司管理水平进一步提升。

（二）全力以赴推进重点项目建设

公司承建的巢湖DBO项目目前已基本完工，大部分污水项目正在调试阶段，2015年3月，公司已成立了合肥国祯乡镇水环境综合治理有限公司，专门负责该项目的运营；长沙市湘湖污水处理厂提质改造暨中水回用示范工程项目，南半区工程土建主体已完工，现正进行设备及工艺管道安装，北半区工程目前正进行基坑支护工程，预计今年年底工程主体可以完工；合肥市清溪净水厂PPP项目模式，目前已完成项目公司注册、土地相关手续、项目规划许可、消防备案、勘察、初步设计等前期工作；衡山县污水处理厂改扩建项目以及衡阳县污水处理厂改扩建项目二期工程已完成所有工程量，通水调试成功，目前正在积极组织竣工验收等工作。

（三）加强管理体系建设，激发员工活力

为适应公司发展需要，公司进行了职能部门以及事业部的改革，通过一系列内部改革措施，进一步理顺各事业部、运营厂与公司总部之间的责权关系，简化工作流程，提高工作效率。同时为了吸引和留住人才，公司近期推出了限制性股票激励计划，有效的调动起了公司中高层及业务骨干的积极性，激励大家为共同实现公司的目标努力，为公司持续发展创造了条件。

（四）股权融资与债务融资同步推进

报告期，公司除根据投融资计划，落实银行授信工作外，积极推进直接股权融资和直接债务融资等工作。2015年3月18日，公司披露了非公开发行股票预案，相关方案已经董事会、股东大会审议通过，2015年5月29日，证监会出具了非公开发行股票事项的受理通知书；2015年6月16日，公司披露了拟发行1.5亿元短期融资券的公告，相关方案已经董事会、股东大会审议通过，目前送审材料已递交交易商协会。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	500,995,999.00	438,459,265.56	14.26%	
营业成本	365,868,029.00	312,990,083.10	16.89%	
销售费用	15,967,555.17	11,724,111.14	36.19%	公司业务扩张，水处理产业链向上下游延伸，

				导致销售费用增加。
管理费用	36,168,015.45	30,648,268.42	18.01%	
财务费用	45,250,415.62	44,461,923.42	1.77%	
所得税费用	9,956,850.14	7,824,769.63	27.25%	部分子公司三免三减半优惠政策到期。
研发投入	11,902,367.02	9,925,011.28	19.92%	
经营活动产生的现金流量净额	-152,122,861.61	45,434,905.99	-434.81%	巢湖 DBO 项目付款增加；公司支付的特许经营权项目投资支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,469,062.93	-4,191,769.58	17.24%	
筹资活动产生的现金流量净额	188,837,541.71	-67,739,295.72	378.77%	银行贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	33,245,617.17	-26,496,159.31	225.47%	
其中：经营活动现金流量净额（不含特许经营权项目投资支付的现金）	-1,457,495.44	86,424,748.32	-101.69%	巢湖 DBO 项目付款增加。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入50,099.60万元，同比增长14.26%，其中：生活污水处理投资运营业务实现收入23,050.29万元，同比增长6.84%；环境工程EPC业务实现收入24,398.84万元，同比增长21.60%，其中巢湖DBO项目确认收入14,283.54万元；污水处理设备生产销售业务实现收入2,650.47万元，同比增长20.12%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、合肥市巢湖流域DBO乡镇污水处理厂及配套管网建设项目，目前主体工程基本完成，部分项目正在进行进水调试，截止到报告期末该项目已确认收入4.78亿元，预计今年底前大部分项目通水运营。

2、长沙市湘湖污水处理厂提质改造暨中水回用示范工程项目，目前项目南半区工程土建主体已完工，现正进行设备及工艺管道安装，北半区工程目前正进行基坑支护工程，预计今年底工程主体可以完工。

3、衡山县污水处理厂改扩建项目以及衡阳县污水处理厂改扩建项目二期工程已完成所有工程量，通水调试成功，目前正在积极组织竣工验收等工作。

4、合肥市清溪净水厂PPP项目，目前已完成项目公司注册、土地相关手续、项目规划许可、消防备案、勘察、初步设计等前期工作。

5、涡阳县涡北污水处理厂BOT项目，各构筑物及配套附属设施主体结构工程已经全部完成，外墙装饰工作正在进行中。

6、砚山县污水处理厂二期特许经营项目，土建及设备安装基本完成，预计9月份完成试运行通水。

7、彬县污水处理厂二期特许经营项目，目前正在开展土建工程建设，预计明年初试运行通水。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要业务是为客户提供生活污水处理“一站式六维服务”，包括研究开发、设计咨询、核心设备制造、系统设备集成、工程建设安装调试、污水处理厂运营等为治理水污染所需的全方位服务。报告期内，公司主营业务为生活污水处理，划分为三大板块：生活污水处理投资运营、环境工程EPC和污水处理设备生产销售。

报告期内，公司实现营业收入50,099.6万元，同比增长14.26%，其中：生活污水处理投资运营业务实现收入23,050.29万元，同比增长6.84%；环境工程EPC业务实现收入24,398.84万元，同比增长21.60%；污水处理设备生产销售业务实现收入2,650.47万元，同比增长20.12%。报告期内，公司实现营业利润3,394.11万元，同比减少7.78%；归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润2,374.39万元，同比减少15.38%，主要是因为报告期内公司加快了市场开拓，新设了水环境治理事业部以及管网事业部，管理费用和销售费用同比增长较快，此外，受部分子公司所得税优惠政策影响，公司所得税费用较上年增加所致。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
生活污水处理投资运营业务	230,502,893.01	128,731,021.68	44.15%	6.84%	9.46%	-1.34%
环境工程 EPC 业务	243,988,429.63	219,112,092.00	10.20%	21.60%	21.38%	0.17%
污水处理设备生产销售业务	26,504,676.36	17,999,709.79	32.09%	20.12%	21.21%	-0.61%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前5大供应商的采购金额占全部采购额的比例为30.12%，前5大供应商排名次序随着公司订单情况以及采购需求变化而发生正常变动，对公司未来经营不产生重大影响。公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额30%或严重依赖少数供应商的情况。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前5大客户均为去年同期的前5大客户，保持稳定的合作关系，前5大客户的销售占公司全部营业收入的比例为42.73%。公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%或严重依赖少数客户的情况。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

2015年，公司立项了“重点区域分散型点源处理及小流域综合整治长效机制研究与产业化示范”等9个研发项目，其中包括分散型点源污水处理系统关键技术集成与集约化运营示范、巢湖流域污水处理厂一级A标准再提升关键技术研究等19个子课题。截止目前，上述课题研究等各项工作进展顺利。

结合研发工作的顺利实施，2015年上半年，公司研发人员申请的国家发明专利2项，上半年获得授权的实用新型专利3项，分别为《一种模块化复合生态好氧污水处理设备》、《一种模块化复合生态气提式污水处理设备》、《一种模块化复合生态兼氧污水处理设备》。目前，公司共拥有国家专利47项，其中发明专利14项。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（一）公司所处行业的发展现状和变化趋势

当前国家非常重视节能环保产业的发展，治理领域和投资需求不断扩大，围绕着建设生态文明、构建美丽中国，国家在十八大前后密集出台了一系列的环保政策措施，而预期年内还将再出台一系列重大政策，包括《水污染防治行动计划》、《土壤环境保护和污染治理行动计划》、《关于政府购买环境公共服务的指导意见》、“环境污染第三方治理”等，因此我们判断未来环保行业发展仍将处于黄金期，产业景气度高。从政策的演进及取向来看，政府通过商业模式创新，如环境污染第三方治理、政府购买环境公共服务、政府和社会资本合作PPP模式等、推行排污权等交易制度、环境费改税等，将进一步激活污染治理市场，促进环保行业发展。在国家鼓励环保产业发展的同时，国家的监管措施会越来越严，这也将给环保企业生产运营带来巨大的挑战。

近日，财政部和国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，其中提到污水处理劳务、再生水劳务，自2015年7月1日起，征收增值税，后返还70%，即原来享有的污水处理、再生水等免增值税的政策被取消。这一政策的执行，

将对公司未来经营业绩产生重要的影响。

（二）公司的行业地位

公司在污水治理领域有着多年的发展历史，是我国生活污水处理行业市场化过程中较早提供“一站式六维服务”综合解决方案的专业公司之一，目前已在全国八个省份运营50多座生活污水处理厂，污水处理能力约为300万吨/日。去年成功在深交所创业板发行上市后，公司在行业内的影响力进一步提升，公司建设并运营的长沙湘湖污水处理厂提质改造暨中水回用示范工程项目是湖南省首例采用MBR工艺对污水厂进行提质改造的项目，具有很强的工程示范意义，该项目的实施进一步扩大了公司在湖南水务市场的影响力，对后续拓展该区域水务项目起到积极的推动作用；2015年4月，公司成功中标合肥市清溪净水厂PPP项目，该项目是合肥市首批采用PPP模式公开招标的项目，也是合肥市第一座全地埋式污水处理厂，项目体量大，在行业内具有一定的标志性意义，投资该项目将进一步扩大公司在安徽省的品牌影响力，有利于公司巩固和开拓安徽市场。

在保持传统“一站式六维服务”综合优势的同时，公司目前正在深入拓展管网、工业废水、水环境治理等新的领域，2015年8月，公司成功取得乌海市海勃湾区凤凰河（北河槽）综合治理工程PPP项目，该项目是公司首例水环境综合治理PPP项目，也是内蒙古自治区首例PPP水环境治理项目，在水环境治理领域具有很强的典范意义。公司投资该项目将会打开水环境治理市场，开拓水环境治理新兴业务模式，扩大公司作为水资源利用综合服务商的品牌影响力。

根据行业发展状况，未来公司将适当加快项目实施进度，合理控制项目的成本与费用，继续坚持自主创新道路，同时发挥各业务板块的优势，深入市场调研，积极探寻投资方向，以市场为导向，进一步提高公司承接项目的能力，提高市场占有率。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照既定的规划目标，始终坚持以生活污水处理为核心业务，积极开拓市场，坚持深化改革，创新经营管理机制，有序地开展了技术创新、研发、市场开拓等各项工作，较好的完成了年度经营计划。

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

公司已在本报告中详细描述存在的资产负债率较高风险、应收账款回收风险、行业标准提高风险、管理风险、政策风险等，详见本报告“第二节公司基本情况简介——七、重大风险提示”的相关内容。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,997.05
报告期投入募集资金总额	6,597.45
已累计投入募集资金总额	18,887.44
报告期内变更用途的募集资金总额	4,597.05
累计变更用途的募集资金总额	4,597.05
累计变更用途的募集资金总额比例	19.99%

募集资金总体使用情况说明

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、长沙市湘湖污水处理厂提质改造暨中水回用示范工程项目	否	6,000	6,000	2,023.3	6,010.17	100.17%					否
2、淮北市经济开发区新区污水处理厂BOT项目	否	2,900	2,900	569.52	2,902.01	100.07%					否
3、繁昌县城市(南区)污水处理二期项目	否	2,400	2,400	383.42	1,666.86	69.45%		88.26	88.26		否
4、宁海县城南污水处理厂(一期)特许经营项目	是	1,497.05									否
5、宁海县宁东污水处理厂(一期)特许经营项目	是	3,100									否
6、兰考县城市生活污水处理厂一期提标改造、二期扩建项目	否	4,000	4,000		4,001.25	100.03%		304.73	304.73		否
7、涡阳县涡北污水处理厂BOT项目	否	3,100	3,100	955.12	1,641.06	52.94%					否
承诺投资项目小计	--	22,997.05	18,400	3,931.36	16,221.35	--	--	392.99	392.99	--	--
超募资金投向											
合计	--	22,997.05	18,400	3,931.36	16,221.35	--	--	392.99	392.99	--	--
未达到计划进度或	2012年1月6日,公司与宁海县水务集团有限公司签署了《宁海县宁东污水处理厂(一期)工程										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>建设合同》以及《宁海县宁东污水处理厂（一期）特许经营协议》，宁海县宁东污水处理厂（一期）工程建设完毕后，公司以 TOT 模式获取该项目的特许经营权。在项目建设过程中，由于项目所处的地质条件复杂，且厂区地形地貌发生改变，施工难度大大增加，建设期延长；另外该项目的进出水管网建设才开始。公司认为该项目预计短期内无法达到正常运营水量进入 TOT 阶段，为提高公司募集资金使用效率，公司考虑不准备继续使用募集资金来投资该项目。</p> <p>2012 年 12 月 6 日，公司与宁海县水务集团有限公司、宁海县净源水处理投资有限公司签署《宁海县城南污水处理厂（一期）工程建设合同》以及《宁海县城南污水处理厂（一期）特许经营协议》，宁海县城南污水处理厂（一期）工程建设完毕后，公司以 TOT 模式获取该项目的特许经营权。截止本公告日，该项目进水管网建设事宜尚未落实，进水日期无法确定。公司认为该项目预计短期内无法达到正常运营水量进入 TOT 阶段，为提高公司募集资金使用效率，公司考虑不准备继续使用募集资金来投资该项目。</p> <p>其他项目均在按进度实施。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,416.09 万元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华核字[2014]34010027 号《关于安徽国祯环保节能科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》，对该情况进行了审验。该项置换工作已划转完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为满足日常经营需要，同时为提高募集资金的使用效率，在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用不超过 4,500 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司已与各募集资金项目专户签订三方监管协议，尚未使用的资金已存入募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截止报告期末，募集资金使用和监管执行情况良好。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
砚山县污水处理厂特许经营项目（一期TOT+二期BOT模式）	宁海县宁东污水处理厂（一期）特许经营项目	2,898	1,026.96	1,026.96	35.44%		24.09		否
彬县污水处理厂特许经营项目（TOT+BOT）	宁海县城南污水处理厂（一期）特许经营项目	1,021	1,021	1,021	100.00%		45.06		否
兰考县城市生活污水处理厂一期提标改造、二期扩建项目		678.05	618.13	618.13	91.16%		304.73		否
合计	--	4,597.05	2,666.09	2,666.09	--	--	373.88	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2012年1月6日，公司与宁海县水务集团有限公司签署了《宁海县宁东污水处理厂（一期）工程建设合同》以及《宁海县宁东污水处理厂（一期）特许经营协议》，宁海县宁东污水处理厂（一期）工程建设完毕后，公司以TOT模式获取该项目的特许经营权。在项目建设过程中，由于项目所处的地质条件复杂，且厂区地形地貌发生改变，施工难度大大增加，建设期延长；另外该项目的进出水管网建设才开始。公司认为该项目预计短期内无法达到正常运营水量进入TOT阶段，为提高公司募集资金使用效率，公司考虑不准备继续使用募集资金来投资该项目。2015年2月27日，经公司2015年度第一次临时股东大会审议通过，决定变更该募集资金用途。</p> <p>2012年12月6日，公司与宁海县水务集团有限公司、宁海县净源水处理投资有限公司签署《宁海县城南污水处理厂（一期）工程建设合同》以及《宁海县城南污水处理厂（一期）特许经营协议》，宁海县城南污水处理厂（一期）工程建设完毕后，公司以TOT模式获取该项目的特许经营权。截止本公告日，该项目进水管网建设事宜尚未落实，进水日期无法确定。公司认为该项目预计短期内无法达到正常运营水量进入TOT阶段，为提高公司募集资金使用效率，公司考虑不准备继续使用募集资金来投资该项目。2015年2月27日，经公司2015年度第一次临时股东大会审议通过，决定变更该募集资金用途。</p>								

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
合肥市清溪净水厂 PPP 项目	53,000	0	0	0.00%		2015 年 05 月 20 日	巨潮资讯网
衡山县污水处理厂改扩建项目	6,568	1,674	5,249	79.92%		2014 年 11 月 18 日	巨潮资讯网
衡阳县污水处理厂改扩建项目	8,638	2,783	6,227	72.09%		2014 年 10 月 18 日	巨潮资讯网
合计	68,206	4,457	11,476	--	0	--	--

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2014年年度利润分配方案

经公司第五届董事会第三十五次会议、2014年度股东大会做出决议，以2014年末总股本88,226,542股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.2元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增20股。本次权益分派股权登记日为2015年5月27日，除权除息日为：2015年5月28日，现金红利发放日为2015年5月28日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽东方旭电器设备有限公司	同一控股股东	日常关联交易	购买商品	公开招标		115.52	8.13%	400	否	银行结算		2015年04月02日	巨潮资讯网 2014年

司													度日常关联交易执行情况及 2015 年度日常关联交易预计情况的公告
安徽国祯集团股份有限公司	控股股东	日常关联交易	房屋租赁	市场价格		27.8	30.96%	56.5	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
安徽亚泰环境工程有限公司	参股公司	日常关联交易	房屋租赁	市场价格		8.18	9.11%	16.5	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
国祯置业有限公司	同一控股股东	日常关联交易	房屋租赁	市场价格		12.68	14.12%	25.5	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
久保田国祯环保工程科技(安徽)有限公司	参股公司	日常关联交易	房屋租赁	市场价格		35.52	39.57%	71.5	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
安徽国祯文化传媒有限公司	同一控股股东	日常关联交易	设计	市场价格		14.99	11.37%	60	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
安徽亚泰环境工程有限公司	参股公司	日常关联交易	设备销售	比价		18.1	0.68%	50	否	银行结算		2015 年 04 月 02 日	同上
合计					--	232.79	--	680	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
安徽国祯集团股份有限公司	控股股东	委托借款	3,400		3,400	7.90%	118.63	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		为满足公司日常生产经营流动资金需要，经公司 2014 年度第七次临时股东大会审议通过，公司向控股股东国祯集团借款 5,400 万元，国祯集团委托中国民生银行股份有限公司合肥分行分二次发放，期限 1 年，年利率 7.9%。2014 年，公司通过民生银行合肥分行向国祯集团借款 3,400 万元，本次借款主要是为了补充公司生产经营流动资金，符合公司当前生产经营的实际需要。本次借款利率是参照国祯集团融资成本确定，不存在利益输送，没有损害公司及全体股东的利益。对公司经营成果和财务状况没有影响，本次借款已于 2015 年 5 月 29 日提前还清，2015 年 6 月 2 日，公司在巨潮资讯网刊登了《关于提前归还关联方借款的公告》。							

4、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

本公司托管运营项目系客户将建成或即将建成的污水处理项目委托给本公司运营管理，并支付一定的运营费用。主要结算流程为，在月底双方查表确认水流量，经过委托方月度运营考核确认后，按确定的水流量及合同约定价格确定当月应收服务费，成本主要涉及到药剂消耗、检修费用和人工费用等。

报告期主要运营项目如下：

项目名称	收入(元)	毛利额(元)
合肥经济技术开发区污水处理厂	14,157,438.51	2,343,043.69
芜湖市朱家桥污水处理厂	8,253,106.96	1,988,881.87
肥东县污水处理厂	6,565,129.39	879,041.51
合肥市蔡田铺污水处理厂	5,153,517.63	400,029.90

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
合肥市排水管理办公室	安徽国祯环保节能科技股份有限公司		3,646.96			234.3	托管运营合同		否	

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租人，与关联方存在房屋租赁事项，关联方公司房屋租赁收入如下：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	报告期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
安徽国祯集团股份有限公司	国祯大厦四楼	277,950	247,500
安徽亚泰环境工程技术有限公司	国祯大厦二楼	81,750	81,750
国祯置业有限公司	国祯大厦五楼	126,750	123,400
安徽国祯健康产业投资有限公司	国祯大厦五楼		33,800
久保田国祯环保工程科技(安徽)有限公司	综合办公楼1-2层	355,200	355,200
合计		841,650	841,650

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
徐州国祯水务运营有限公司		2,000	2014年07月28日	2,000	连带责任保证	2014-07-28--2015-07-27	否	是
湖南国祯环保科技有限责任公司		2,800	2009年09月28日	2,300	连带责任保证	2009-10-30--2019-10-29	否	是
昆明市东川区国祯污水处理有限公司		2,000	2008年09月27日	750	连带责任保证	2008-10-06--2017-09-26	否	是
云南国祯环保科技有限责任公司		2,000	2011年05月23日	1,350	连带责任保证	2011-06-21--2020-05-18	否	是
芜湖国祯环保科技有限公司		4,600	2008年12月03日	1,464.84	连带责任保证	2008-12-16--2017-12-02	否	是
南陵国祯环保节能科技有限公司		2,000	2010年11月22日	1,100	连带责任保证	2010-11-22--2018-11-22	否	是
南陵国祯环保节能科技有限公司		1,000	2014年10月26日	1,000	连带责任保证	2014-10-26--2020-10-26	否	是
江门市新会区龙泉污水处理有限公司		3,770	2006年03月31日	600	连带责任保证	2006-03-31--2016-03-30	否	是
江门市新会区龙泉污水处理有限公司		1,900	2009年02月17日	930	连带责任保证	2009-02-17--2018-02-16	否	是
江门市新会区龙泉污水处理有限公司		900	2010年03月09日	470	连带责任保证	2010-03-11--2019-03-10	否	是
江门市国祯污水处理有限公司		3,200	2009年04月29日	2,040	连带责任保证	2009-04-30--2019-04-29	否	是
江门市国祯污水处理有限公司		3,000	2012年12月29日	2,840	连带责任保证	2013-01-06--2021-01-06	否	是
阳春水质净化有限公司		4,200	2011年01月30日	3,500	连带责任保证	2011-03-15--2020-03-14	否	是
东莞市松山湖天地环科水务有限		5,500	2009年04月30日	3,528	连带责任保证	2009-04-30--2023-04-28	否	是

公司								
东莞市万江区天地信达水务有限公司		5,900	2009年11月23日	3,929.3	连带责任保证	2008-09-21--2018-03-20	否	是
霍山国祯污水处理有限公司		2,600	2013年04月16日	2,300	连带责任保证	2013-04-16--2021-04-16	否	是
亳州国祯污水处理有限公司		8,400	2013年03月20日	6,510	连带责任保证	2013-04-01--2023-03-15	否	是
淮北蓝海水处理有限公司	2014年12月02日	4,000	2014年12月19日	4,000	连带责任保证	2014-12-29--2021-12-29	否	是
湖南国祯环保科技有限责任公司	2014年12月02日	15,000	2015年01月23日	15,000	连带责任保证	2015-01-27--2024-11-25	否	是
南陵国祯环保节能科技有限公司		1,000	2015年01月28日	1,000	连带责任保证	2015-01-28--2020-06-26	否	是
湖南国祯环保科技有限责任公司	2014年12月02日	10,000	2015年01月23日	10,000	连带责任保证	2015-04-30--2025-04-29	否	是
衡阳国祯水处理有限公司	2015年02月09日	2,400	2015年05月19日	2,350	连带责任保证	2015-05-19--2025-05-18	否	是
南陵国祯环保节能科技有限公司		900	2015年06月30日	900	连带责任保证	2015-06-30--2021-11-26	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			13,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,270	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				69,862.14
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			13,600	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,400
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			100,270	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				69,862.14
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				90.22%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				30,487.3				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				30,487.3				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	安徽国祯集团股份有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，国祯集团不转让或者委托他人管理国祯集团所持有的国祯环保股份，也不由国祯环保回购该等股份。	2014年06月23日	作出承诺开始至承诺履行完毕	在报告期内已严格履行以上承诺
	安徽国祯集团股份有限公司	安徽国祯集团股份有限公司	2014年06月23日	作出承诺开始至承诺履行完毕	在报告期内已严格履行以上承诺

	丸红株式会社	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份	2014年06月23日	作出承诺开始至承诺履行完毕	在报告期内已严格履行以上承诺
	公司	股价稳定措施：公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，公司将启动股价稳定措施。	2014年06月23日	作出承诺开始至承诺履行完毕	报告期内公司股价未出现连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的情形
	公司	为填补首次公开发行股票后可能导致的投资者即期回报减少，尽量减少发行对净资产收益率以及每股收益的影响。公司承诺：将采取包括但不限于以下措施提高净资产收益率和每股收益：统筹合理安排募投项目的投资建设，使募投项目尽快实现效益；加强成本管理，降低成本	2014年06月23日	作出承诺开始至承诺履行完毕	在报告期内已严格履行以上承诺

		费用；加强销售管理，提高销售利润率；加强资产管理，提高资产周转率等。			
	安徽国祯集团股份有限公司	避免同业竞争承诺：国祯集团保证将来亦不在国祯环保以外的公司、企业增加投资，从事与国祯环保构成实质性同业竞争的业务和经营。	2011年05月09日	作出承诺开始至承诺履行完毕	在报告期内已严格履行以上承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年2月12日，公司及公司总经理王颖哲、副总经理刘端平收到了庐江县安全生产监督管理局下发的行政处罚决定书，庐江县安全生产监督管理局对公司以及公司总经理王颖哲、副总经理刘端平给予了行政处罚。公司已于2015年2月16日在巨潮资讯网上对该处罚事项进行公告。公司接受庐江县安全生产监督管理局和昆明市环境保护局的处罚决定，公司及相关高管已按处罚决定依法缴纳罚款。本次处罚不会对公司的生产、经营造成重大影响。

2015年5月21日，公司下属子公司昆明市东川区国祯污水处理有限公司收到昆明市环境保护局出具的《行政处罚决定书》（昆环罚字[2015]6号），昆明市环境保护局决定对昆明市东川区国祯污水处理有限公司给予了行政处罚，公司已于2015年5月22日在巨潮资讯网上对该处罚事项进行公告，目前该笔罚款已缴纳。但公司对昆明市环境保护局做出的《行政处罚决定书》具体行政行为不服，已向昆明市人民政府递交了《行政复议申请书》。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,166,542	75.00%			132,333,084		132,333,084	198,499,626	75.00%
2、国有法人持股	5,391,044	6.11%			10,782,088		10,782,088	16,173,132	6.11%
3、其他内资持股	44,233,862	50.14%			88,467,724		88,467,724	132,701,586	50.14%
其中：境内法人持股	42,233,862	47.87%			84,467,724		84,467,724	126,701,586	47.87%
境内自然人持股	2,000,000	2.27%			4,000,000		4,000,000	6,000,000	2.27%
4、外资持股	16,541,636	18.75%			33,083,272		33,083,272	49,624,908	18.75%
其中：境外法人持股	16,541,636	18.75%			33,083,272		33,083,272	49,624,908	18.75%
二、无限售条件股份	22,060,000	25.00%			44,120,000		44,120,000	66,180,000	25.00%
1、人民币普通股	22,060,000	25.00%			44,120,000		44,120,000	66,180,000	25.00%
三、股份总数	88,226,542	100.00%			176,453,084		176,453,084	264,679,626	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经公司股东大会批准，2015年5月28日，公司以2014年12月31日的股本88,226,542实施资本公积转增股176,453,084股。截止本报告期末公司股本为264,679,626股，公司资产总额2,905,071,529.10元，资产负债率72.39%。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动的的原因系公司实施2014年度权益分派资本公积转增股本所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年度权益分派资本公积转增股本经公司2014年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

权益分派股份已于2015年5月28日计入股东证券帐户。

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司资本公积转增股本导致股本增加176,453,084股，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所摊薄。

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

1、2015年4月3日，公司2015年度第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》，2015年5月29日取得了中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（151251号）。本次非公开发行股票数量不超过3,600万股，募集资金不超过5亿元。

2、为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动董事，高级管理人员，核心管理人员，关键岗位人员及其他重要岗位人员等员工的积极性，2015年8月10日，公司董事会审议通过了《关于<安徽国祯环保节能科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

本次激励计划拟激励对象共计567人，包括：董事、高级管理人员；核心管理人员；关键岗位人员及其他重要岗位人员。拟定首次授予限制性股票的授予价格为每股13.86元。拟授予的限制性股票数量2000万股，占本激励计划草案摘要公告日公司股本总额26467.9626万股的7.56%，其中首次授予1837.92万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额26467.9626万股的6.94%，预留162.08万股，占本激励计划草案及摘要公告日公司股本总额26467.9626万股的0.61%，预留部分占本次授予权益总额的8.10%。本激励计划中任何一名激励对象所获授限制性股票数量未超过本激励计划提交股东大会审议之前公司股本总额的1%。

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,560						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽国祯集团股份有限公司	境内非国有法人	44.12%	116,776,605		116,776,605		质押	75,420,000
丸红株式会社	境外法人	18.75%	49,624,908		49,624,908			

丸红（北京）商业贸易有限公司	境内非国有法人	3.75%	9,924,981		9,924,981		
合肥高新建设投资集团公司	国有法人	2.89%	7,644,108		7,644,108		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	6,618,000		6,618,000		
王颖哲	境内自然人	0.57%	1,500,000		1,500,000		
安徽省环境科学研究院	国有法人	0.36%	955,512		955,512		
安徽省环境工程评估中心	境内非国有法人	0.36%	955,512		955,512		
贺燕峰	境内自然人	0.28%	750,000		750,000		
孟平	境内自然人	0.28%	750,000		750,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，丸红（北京）商业贸易有限公司是丸红（中国）有限公司的全资子公司，丸红（中国）有限公司是丸红株式会社的全资子公司，二者为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
陈宇	645,600	人民币普通股	645,600				
张建中	300,010	人民币普通股	300,010				
华润深国投信托有限公司—锐进 2 期展博投资集合资金信托计划	276,277	人民币普通股	276,277				
朱建军	246,800	人民币普通股	246,800				
林初付	200,000	人民币普通股	200,000				
秦顺滢	188,000	人民币普通股	188,000				
高英	182,850	人民币普通股	182,850				
许初灵	180,000	人民币普通股	180,000				
秦金鸿	179,950	人民币普通股	179,950				
徐丽萍	175,300	人民币普通股	175,300				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	股东是否存在关联关系或一致行动未知。						

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	股东高英通过通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 182,850 股。

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李炜	董事长	现任								
王颖哲	总经理,副董事长	现任	500,000			1,500,000				
李燕来	董事会秘书	现任								
谢娅	董事	现任								
武居俊树	副董事长	现任								
任德慧	独立董事	现任								
蒋敏	独立董事	现任								
郑兴灿	独立董事	现任								
颜俊	独立董事	现任								
立川健介	董事	离任								
馆宏司	董事	离任								
张洪勋	董事	离任	50,000			150,000				
严高上	监事会主席	现任								
范成贵	监事	现任								
罗彬	职工监事	现任	150,000			450,000				
金江玉	职工监事	现任								
清水康史	监事	离任								
叶时珍	职工监事	离任								
孟平	副总经理	现任	250,000			750,000				
陈会武	副总经理	现任	250,000			750,000				

贺燕峰	副总经理	现任	250,000			750,000				
王淦	副总经理	现任	250,000			750,000				
刘端平	副总经理	现任	250,000			750,000				
石小峰	副总经理	现任								
崔先富	财务总监	现任								
侯红勋	总工程师	现任								
合计	--	--	1,950,000	0	0	5,850,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
立川健介	董事	离职	2015年06月02日	因工作变动原因辞去董事职务
馆宏司	董事	离职	2015年06月02日	因工作变动原因辞去董事职务
张洪勋	董事	离职	2015年06月02日	因工作变动原因辞去董事职务
清水康史	监事	离职	2015年06月02日	因个人原因辞去监事职务
叶时珍	职工监事	离职	2015年06月02日	因个人原因辞去监事职务
金江玉	职工监事	被选举	2015年06月16日	2015年6月16日职工代表大会选举金江玉先生为公司职工代表监事

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽国祯环保节能科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,534,948.61	209,192,549.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,625,463.20	2,597,600.00
应收账款	343,882,274.43	304,950,962.50
预付款项	60,475,089.50	41,183,386.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,171,918.07	35,960,339.89
买入返售金融资产		
存货	46,752,364.20	27,128,435.95

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	43,374,063.96	43,374,063.96
其他流动资产		1,439,324.95
流动资产合计	831,816,121.97	665,826,663.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,741,049,811.90	1,579,238,138.31
长期股权投资	20,299,966.26	19,912,096.84
投资性房地产		
固定资产	128,284,625.58	131,776,925.50
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	136,400,228.51	140,207,703.41
开发支出		
商誉	33,564,228.87	33,564,228.87
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,656,546.01	13,652,378.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,073,255,407.13	1,918,351,471.55
资产总计	2,905,071,529.10	2,584,178,135.38
流动负债：		
短期借款	454,000,000.00	490,411,098.56
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,605,435.48	18,837,474.43

应付账款	326,444,818.04	311,452,455.19
预收款项	6,812,499.53	12,345,553.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	960,067.34	4,433,268.47
应交税费	9,509,556.93	12,914,884.14
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,237,398.21	23,587,106.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	112,792,928.43	218,899,616.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,026,362,703.96	1,092,881,456.56
非流动负债：		
长期借款	939,904,199.17	576,748,583.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	3,950,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬	5,388,322.61	5,665,974.06
专项应付款		
预计负债	107,592,665.67	98,747,781.02
递延收益	13,359,407.06	10,713,493.44
递延所得税负债	6,419,427.12	6,482,786.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,076,614,021.63	702,358,618.30
负债合计	2,102,976,725.59	1,795,240,074.86
所有者权益：		
股本	264,679,626.00	88,226,542.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,978,822.55	262,431,906.55
减：库存股		
其他综合收益	44,141.60	44,141.60
专项储备		
盈余公积	28,972,912.25	28,972,912.25
一般风险准备		
未分配利润	394,681,547.91	381,996,823.65
归属于母公司所有者权益合计	774,357,050.31	761,672,326.05
少数股东权益	27,737,753.20	27,265,734.47
所有者权益合计	802,094,803.51	788,938,060.52
负债和所有者权益总计	2,905,071,529.10	2,584,178,135.38

法定代表人：李炜

主管会计工作负责人：崔先富

会计机构负责人：叶时珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,494,427.65	153,413,560.31
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	4,625,463.20	2,597,600.00
应收账款	271,284,122.54	231,963,523.13
预付款项	61,609,643.48	36,769,902.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	412,004,436.29	306,564,077.01
存货	44,792,706.37	24,570,619.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,300,724.95
流动资产合计	943,810,799.53	757,180,006.68

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	120,000,000.00	90,000,000.00
长期应收款	86,113,794.00	52,630,439.44
长期股权投资	616,397,425.55	586,509,556.13
投资性房地产		
固定资产	117,371,002.61	120,859,349.76
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,483,222.02	24,259,499.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,544,198.73	10,544,198.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	973,909,642.91	884,803,043.20
资产总计	1,917,720,442.44	1,641,983,049.88
流动负债：		
短期借款	422,000,000.00	444,906,098.56
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	67,303,157.48	10,668,058.15
应付账款	293,136,649.25	262,614,557.38
预收款项	4,916,466.58	11,551,218.00
应付职工薪酬	128,094.87	2,486,747.78
应交税费	4,630,546.64	8,195,080.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	268,885,477.68	17,813,520.66
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	63,500,000.00	148,249,616.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,124,500,392.50	906,484,896.75
非流动负债：		
长期借款	309,575,690.10	224,771,145.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	5,388,322.61	5,665,974.06
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,450,000.00	5,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	323,414,012.71	236,137,119.73
负债合计	1,447,914,405.21	1,142,622,016.48
所有者权益：		
股本	264,679,626.00	88,226,542.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	85,978,822.55	262,431,906.55
减：库存股		
其他综合收益	44,141.60	44,141.60
专项储备		
盈余公积	28,972,912.25	28,972,912.25
未分配利润	90,130,534.83	119,685,531.00
所有者权益合计	469,806,037.23	499,361,033.40
负债和所有者权益总计	1,917,720,442.44	1,641,983,049.88

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	502,052,490.08	439,424,978.76
其中：营业收入	500,995,999.00	438,459,265.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	468,499,285.85	402,986,010.16
其中：营业成本	365,868,029.00	312,990,083.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,435,879.10	3,268,687.60
销售费用	15,967,555.17	11,724,111.14
管理费用	36,168,015.45	30,648,268.42
财务费用	45,250,415.62	44,461,923.42
资产减值损失	-190,608.49	-107,063.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	387,869.42	367,367.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	33,941,073.65	36,806,336.33
加：营业外收入	464,762.19	388,892.30
其中：非流动资产处置利得		422.30
减：营业外支出	705,057.69	789,476.16
其中：非流动资产处置损失	6,243.69	304,476.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	33,700,778.15	36,405,752.47
减：所得税费用	9,956,850.14	7,824,769.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,743,928.01	28,580,982.84
归属于母公司所有者的净利润	23,271,909.28	27,991,170.25

少数股东损益	472,018.73	589,812.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,743,928.01	28,580,982.84
归属母公司所有者的综合收益总额	23,271,909.28	27,991,170.25
归属于少数股东的综合收益总额	472,018.73	589,812.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.42
（二）稀释每股收益	0.09	0.42

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李炜

主管会计工作负责人：崔先富

会计机构负责人：叶时珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	311,492,867.38	260,410,236.84
减：营业成本	268,773,486.11	222,606,576.59
营业税金及附加	4,954,524.80	2,749,153.45
销售费用	14,689,893.04	10,722,809.36
管理费用	18,442,272.54	14,759,007.10
财务费用	28,191,091.33	25,435,750.20
资产减值损失	-310,410.86	-790,320.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,711,758.31	7,091,274.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,536,231.27	-7,981,464.29
加：营业外收入	309,262.19	200,422.30
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	623,243.69	788,131.05
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,850,212.77	-8,569,173.04
减：所得税费用	117,598.36	140,569.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,967,811.13	-8,709,742.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-18,967,811.13	-8,709,742.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	458,534,612.00	436,667,094.72
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,456,429.52	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	61,035,811.35	12,224,392.63
经营活动现金流入小计	521,026,852.87	448,891,487.35

购买商品、接受劳务支付的现金	484,684,997.26	270,801,456.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,486,695.01	46,698,296.63
支付的各项税费	24,404,385.60	17,221,650.72
支付其他与经营活动有关的现金	101,573,636.61	68,735,177.29
经营活动现金流出小计	673,149,714.48	403,456,581.36
经营活动产生的现金流量净额	-152,122,861.61	45,434,905.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,110,698.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	145.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	1,110,843.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,469,062.93	5,302,612.88
投资支付的现金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	3,469,062.93	5,302,612.88
投资活动产生的现金流量净额	-3,469,062.93	-4,191,769.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	906,045,000.00	368,734,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	906,045,000.00	368,734,000.00
偿还债务支付的现金	655,457,170.13	389,888,296.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,750,288.16	46,584,998.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	717,207,458.29	436,473,295.72
筹资活动产生的现金流量净额	188,837,541.71	-67,739,295.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	33,245,617.17	-26,496,159.31
加：期初现金及现金等价物余额	188,373,084.53	49,383,693.90
六、期末现金及现金等价物余额	221,618,701.70	22,887,534.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	249,677,097.75	264,140,198.81
收到的税费返还	13,393.19	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	965,161,900.92	15,678,428.27
经营活动现金流入小计	1,214,852,391.86	279,818,627.08
购买商品、接受劳务支付的现金	155,449,304.48	155,045,875.90
支付给职工以及为职工支付的现金	27,836,459.67	17,410,831.21
支付的各项税费	10,436,014.71	7,352,507.38
支付其他与经营活动有关的现金	939,801,782.32	85,626,014.27
经营活动现金流出小计	1,133,523,561.18	265,435,228.76
经营活动产生的现金流量净额	81,328,830.68	14,383,398.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,110,698.00
取得投资收益收到的现金	3,993,888.89	6,723,906.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	620.00	145.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,994,508.89	7,834,750.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,069,744.42	4,407,989.81
投资支付的现金	59,500,000.00	0.00
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		1,403,864.25
投资活动现金流出小计	60,569,744.42	5,811,854.06
投资活动产生的现金流量净额	-56,575,235.53	2,022,896.12
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	571,045,000.00	353,229,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	571,045,000.00	353,229,000.00
偿还债务支付的现金	593,896,170.13	323,049,296.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,485,477.62	32,187,548.51
支付其他与筹资活动有关的现金		11,065,925.87
筹资活动现金流出小计	630,381,647.75	366,302,771.30
筹资活动产生的现金流量净额	-59,336,647.75	-13,073,771.30
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	-34,583,052.60	3,332,523.14
加：期初现金及现金等价物余额	142,823,789.40	19,555,011.45
六、期末现金及现金等价物余额	108,240,736.80	22,887,534.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	88,226,542.00				262,431,906.55		44,141.60		28,972,912.25		381,996,823.67	27,265,734.47	788,938,060.54
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	88,226,542.00				262,431,906.55		44,141.60		28,972,912.25		381,996,823.67	27,265,734.47	788,938,060.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,453,084.00				-176,453,084.00						12,684,724.24	472,018.73	13,156,742.97
（一）综合收益总额											23,271,909.28	472,018.73	23,743,928.01
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,587,185.04		-10,587,185.04
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											-10,587,185.04		-10,587,185.04
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	176,453,084.00				-176,453,084.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	176,453,084.00				-176,453,084.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	264,679,626.00				85,978,822.55		44,141.60		28,972,912.25		394,681,547.91	27,737,753.20	802,094,803.51

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	66,166,542.00				54,521,376.55		44,141.60		26,615,027.84		332,353,494.63	26,248,487.90	505,949,070.52	
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	66,166,542.00				54,521,376.55		44,141.60		26,615,027.84		332,353,494.63	26,248,487.90	505,949,070.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											27,991,170.25	589,812.59	28,580,982.84
(一)综合收益总额											27,991,170.25	589,812.59	28,580,982.84
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
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. 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	66,166,542.00				54,521,376.55	0.00	44,141.60		26,615,027.84		360,344,664.88	26,838,300.49	534,530,053.36
----------	---------------	--	--	--	---------------	------	-----------	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	88,226,542.00				262,431,906.55		44,141.60		28,972,912.25	119,685,531.00	499,361,033.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,226,542.00				262,431,906.55		44,141.60		28,972,912.25	119,685,531.00	499,361,033.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	176,453,084.00				-176,453,084.00					-29,554,996.17	-29,554,996.17
（一）综合收益总额										-18,967,811.13	-18,967,811.13
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-10,587,185.04	-10,587,185.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-10,587,185.04	-10,587,185.04

股东)的分配										185.04	85.04
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	176,453,084.00				-176,453,084.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	176,453,084.00				-176,453,084.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	264,679,626.00				85,978,822.55		44,141.60		28,972,912.25	90,130,534.83	469,806,037.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,166,542.00				54,521,376.55		44,141.60		26,615,027.84	98,464,571.32	245,811,659.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,166,542.00				54,521,376.55		44,141.60		26,615,027.84	98,464,571.32	245,811,659.31
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										-8,709,742.67	-8,709,742.67
(一)综合收益总额										-8,709,742.67	-8,709,742.67
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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. 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	66,166,542.00				54,521,376.55		44,141.60		26,615,027.84	89,754,828.65	237,101,916.64

三、公司基本情况

公司是由合肥国祯高新热电有限责任公司整体变更设立。2014年7月，经中国证券监督管理委员会核准公司发行人民币普通股（A股）股票22,060,000股，并于2014年8月1日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“国祯环保”，股票代码“300388”。发行后公司注册资本为88,226,542元。

经公司2014年年度股东大会批准，2015年5月28日，公司实施资本公积转增股本176,453,084股，转增后公司注册资本变更为264,679,626元，股本为264,679,626元，2015年6月24日取得新营业执照；

公司经营范围：环保、节能设施研究、开发；环保设施(工业废水、生活污水)运营，污水处理设备总成套及自动化控制系统研制、生产、销售；环境污染治理；粉尘、污水处理、环保节能设备开发、生产；企业自产产品及技术的出口以及本企

业生产所需的原辅助材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务；承包境内外市政、环境工程的勘测、咨询、环境影响评价、设计和监理项目以及上述境外工程所需的设备、材料出口（国家限定公司经营和国家禁止进口的商品和技术除外）；承建国内外市政、环保工程以及机电设备安装等工程。（以上范围需要许可的一律凭许可证经营）

公司法定代表人：李炜

公司经营地址：安徽省合肥市高新技术产业开发区科学大道91号

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2015年8月17日决议批准报出。

本期纳入合并范围的子公司共37户，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。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

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，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

(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及吸收合并下的被合并方，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。

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”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

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

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（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；以及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。

10、金融工具

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产，其中，特许经营权合同中约定了基本保底水量、有确定金额支付的项目确认为金融资产，并列入长期应收款核算。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工

具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款、长期应收款等。本公司的特许经营权合同中约定了基本保底水量、有确定金额支付的项目确认为金融资产，并列入长期应收款核算。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损

益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(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

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

（10）特许经营权

①特许经营权定义

本公司的BOT（建设—经营—移交）特许经营权项目是通过与政府部门或其授权单位签订特许经营权合同，许可公司融资、建设、运营及维护公共污水处理服务设施，在特定时期内依据相关《特许经营协议》、《污水处理服务协议》运营污水处理设施并提供特许经营服务，通过向公共服务设施的使用者收取费用收回全部投资并取得收益，并在特许权期限结束时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

本公司的TOT（即移交—经营—移交）特许经营权项目是通过有偿转让的方式，从政府部门或其授权单位取得建设好的污水处理服务设施经营权，在特定时期内，由公司进行运营管理，通过向公共服务设施的使用者收取费用来收回全部投资并取得收益，并在特许经营权期满后公共服务设施再无偿移交给特许经营权授予单位。

特许经营权服务相关协议中约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整条款等。

②确认和计量

特许经营权服务协议属于《企业会计准则解释第2号》规范核算的范围，特许经营的资产可列作金融资产或无形资产。依据相关《特许经营协议》、《污水处理服务协议》，如果合同规定了基本水量条款，项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权向服务的对象收取确定金额的货币资金，该权利构成一项无条件收取货币资金的权利，根据项目实际情况确认金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的回收成本以及摊余成本。

如果合同未规定基本水量条款，项目公司在有关基础设施建成后，有权向服务的对象收取费用，但收取的费用金额是不确定的，并不构成一项无条件收取货币资金的权利，公司应当将BOT、TOT项目特许经营权初始投资成本确认为无形资产，并根据特许经营期限以直线法按照合同约定的特许经营期限平均摊销。

③后续设备更新支出

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的

相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。

每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。

对于其他零星维修或定期的大修支出则在发生当期计入损益。

④利率的选择

1) 按金融资产核算的特许经营权项目实际利率的选择：

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本利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例作为实际利率。

2) 后续设备更新支出折现率的选择：

与后续设备更新支出时间相匹配（相同或近似期间）国债的票面利率的平均值为基本利率，浮动一定的比例作为折现率。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将占期末余额 5% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明其已发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、工程施工等。

(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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品发出按个别认定法，其他存货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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销；包装物领用时采用一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15~35	3.00%	2.77~6.47
机器设备	年限平均法	6~15	3.00%	6.47~16.17
电子设备	年限平均法	5~8	3.00%	12.13~19.40
运输设备	年限平均法	5~8	3.00%	12.13~19.40
其他	年限平均法	5~10	3.00%	9.70~19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中未约定基本水量，公司经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。确认为无形资产的BOT、TOT特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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

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

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。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

（3）特许经营权设备更新支出。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(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。

本公司商品销售主要为生活污水处理设备，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。

(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完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

1) 本公司环境工程EPC业务按照建造合同确认收入，实际操作如下：

项目实施前，公司根据项目实际情况编制项目建设计划收入和计划成本，做为项目实施和考核的标准，同时将项目计划收入、计划成本作为本公司会计核算的预计总收入和预计总成本。于资产负债表日，公司根据项目实施的实际情况分析判断，并调整预计总收入和预计总成本，作为确认当期收入、成本的依据。

项目实施中，由项目实施部门于资产负债表日根据项目实际完成的工程量、设备到场安装的报验单及其他项目成本计算项目实际成本，同预计总成本对比，确定项目完工百分比。同时依据合同约定按期向业主单位或业主单位聘请的监理公司报送已完工程款额或已完工程量报告，业主单位按期结算工程进度款。

于资产负债表日，在建造合同的结果能够可靠估计时，公司根据实际发生的累计项目成本减去以前期间已累计确认的成本确认为当期项目成本；以完工百分比乘以预计收入减去以前期间已累计确认的收入确认为当期收入。项目完工后，项目进行决算审计，则以决算审计金额减去以前期间已累计确认收入确认为决算审计当期的收入。

2) 本公司BT业务经营方式为“建造—转移 (Build-Transfer)”，即政府或代理公司与公司签订市政工程的投资建设回购

协议，公司进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。①建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则》的相关规定、并根据合同约定以公允价值确认金融资产，计入“长期应收款”，为项目支付的前期代付费用计入“长期应收款”。②根据合同约定的政府回购付款计划，按实际利率法计算应确认的收益。经政府审计后实际收取的政府回购款与约定回购付款计划发生较大差异时，根据实际情况及变更后回购付款计划调整实际利率，并重新计算应确认的收益。③BT项目涉及的长期应收款在建造期以及按合同正常收取政府回购款时，不计提坏账准备。合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

3) 具有融资性质的分期收款EPC项目的收入确认参考BT业务的收入确认原则。

(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确认

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（2）。

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（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

（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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%-17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%-17%
消费税	/	/
营业税	按应税营业额的 3%-5% 计缴营业税。	3%-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%-7% 计缴。	5%-7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

(1) 国祯环保

2014年10月21日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局核发的高新技术企业证书，证书号GR201434000899，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和

国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，2015年度公司享受企业所得税15%的优惠税率。

(2) 国祯环保、徐州国祯、合肥朱砖井、霍山国祯、泗阳华海：

根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十九条规定，公司取得《资源综合利用认定证书》后，享受从事公共污水处理企业的污水运营收入减按90%计入收入总额的企业所得税优惠政策。国祯环保、合肥朱砖井、徐州国祯、霍山国祯和泗阳华海2015年度享受从事公共污水处理企业的污水运营收入减按90%计入收入总额的企业所得税优惠政策。

(3) 深圳龙祯、汨罗国祯、新会龙泉、遵化国祯、南陵国祯、江门国祯、陆良国祯、阳春水质二期、富宁国祯、东莞天地信达、芜湖水处理、云南国祯、亳州国祯、故城国祯、双柏国祯、繁昌水处理：

根据中华人民共和国企业所得税法实施条例(国务院令512号)第八十八条的规定，上述公司自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。

(4) 本公司及子公司：

水务运营收入根据财政部及国家税务总局发布的财税〔2001〕97号《财政部、国家税务总局关于污水处理费有关增值税政策的通知》及财税[2008]156号《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》享受污水处理运营收入免征增值税的优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	783,113.91	121,648.08
银行存款	224,895,587.79	188,251,436.45
其他货币资金	49,856,246.91	20,819,465.29
合计	275,534,948.61	209,192,549.82

其他说明

截至报告期末，其他货币资金期末余额主要为票据承兑保证金及银行保函保证金，其中：票据承兑保证金为42,605,183.34元，银行保函保证金为7,251,063.57元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,625,463.20	2,597,600.00
合计	4,625,463.20	2,597,600.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,724,350.00	
合计	7,724,350.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	358,872,625.34	100.00%	14,990,350.91	4.17%	343,882,274.43	320,586,609.22	100.00%	15,635,646.72	4.88%	304,950,962.50
合计	358,872,625.34	100.00%	14,990,350.91	4.17%	343,882,274.43	320,586,609.22	100.00%	15,635,646.72	4.88%	304,950,962.50

	625.34		50.91		74.43	,609.22		6.72		2.50
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	321,668,985.26	9,650,069.56	3.00%
1 年以内小计	321,668,985.26	9,650,069.56	3.00%
1 至 2 年	25,240,790.64	2,524,079.06	10.00%
2 至 3 年	10,550,741.44	2,110,148.29	20.00%
3 年以上			50.00%
3 至 4 年	1,379,366.00	689,683.00	50.00%
4 至 5 年	32,742.00	16,371.00	50.00%
合计	358,872,625.34	14,990,350.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-645,295.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为123,637,380.76元，占应收账款年末余额合计数的比例为35.95%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,882,438.99元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	56,711,750.16	93.78%	36,618,347.03	83.28%
1 至 2 年	2,256,800.00	3.73%	2,646,548.19	12.06%
2 至 3 年	926,431.97	1.53%	1,218,218.32	2.96%
3 年以上	580,107.37	0.96%	700,273.22	1.70%
合计	60,475,089.50	--	41,183,386.76	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为32,129,510.19元，占预付账款年末余额合计数的比例为53.13%。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	60,431,669.60	100.00%	3,259,751.53	5.39%	57,171,918.07	38,765,404.10	100.00%	2,805,064.21	7.24%	35,960,339.89
合计	60,431,669.60	100.00%	3,259,751.53	5.39%	57,171,918.07	38,765,404.10	100.00%	2,805,064.21	7.24%	35,960,339.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	50,714,769.80	1,521,443.09	3.00%
1 年以内小计	50,714,769.80	1,521,443.09	3.00%

1 至 2 年	7,118,775.96	711,877.60	10.00%
2 至 3 年	1,261,334.00	252,266.80	20.00%
3 年以上	702,625.80	351,312.90	50.00%
3 至 4 年	422,625.80	211,312.90	50.00%
4 至 5 年	211,538.24	211,538.24	100.00%
合计	60,431,669.60	3,259,751.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 454,687.32 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金、押金	47,565,843.09	24,861,774.48
员工备用金	11,380,521.55	10,692,606.35
其他	1,485,304.96	3,211,023.27
合计	60,431,669.60	38,765,404.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥市政府采购中心	投标保证金	7,886,490.00	1 年	13.79%	236,594.70
怀远公共资源交易中心	投标保证金	2,000,000.00	1 年	3.50%	60,000.00
广东华伦招标有限公司深圳分公司	投标保证金	1,690,000.00	1 年	2.96%	50,700.00
德润融资租赁（深圳）有限公司	保证金	1,560,000.00	1 年	2.73%	46,800.00
宁海县建筑工程质量安全监督站人工工资保证金专户	农民工保障金	1,200,000.00	1-3 年	2.10%	148,000.00
合计	--	14,336,490.00	--	25.08%	542,094.70

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,130,785.56		6,130,785.56	9,117,420.96		9,117,420.96
在产品	14,887,051.76		14,887,051.76	10,284,185.17		10,284,185.17
工程施工	25,734,526.88		25,734,526.88	7,726,829.82		7,726,829.82

合计	46,752,364.20		46,752,364.20	27,128,435.95		27,128,435.95
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
特许经营权项目长期应收款	43,374,063.96	43,374,063.96
合计	43,374,063.96	43,374,063.96

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税		1,439,324.95
合计		1,439,324.95

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	532,041.14	532,041.14		532,041.14	532,041.14	
按成本计量的	532,041.14	532,041.14		532,041.14	532,041.14	
合计	532,041.14	532,041.14		532,041.14	532,041.14	

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
GOLDEN TRUECO LTD(泰国金真公司)	532,041.14			532,041.14	532,041.14			532,041.14	24.00%	
合计	532,041.14			532,041.14	532,041.14			532,041.14	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	532,041.14			
期末已计提减值余额	532,041.14			

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

泰国金真公司系本公司为开拓国外市场，参股设立的公司，由于市场开拓未取得进展，相应的投资成本已难以收回，2009 年末已全额计提减值准备。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 项目长期应收款	6,480,100.00		6,480,100.00	6,480,100.00		6,480,100.00	
特许经营权项目 长期应收款	1,695,620,743. 86		1,695,620,743. 86	1,567,292,424. 84		1,567,292,424. 84	
具有融资性质的 分期收款 EPC 项 目的长期应收款	70,780,346.15		70,780,346.15	37,829,826.61		37,829,826.61	
长期借款保证金	8,853,347.85		8,853,347.85	8,320,512.82		8,320,512.82	
其他	2,689,338.00		2,689,338.00	2,689,338.00		2,689,338.00	
减：一年内到期 部分的账面价值	-43,374,063.96		-43,374,063.96	-43,374,063.96		-43,374,063.96	
合计	1,741,049,811. 90		1,741,049,811. 90	1,579,238,138. 31		1,579,238,138. 31	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽亚泰 环境工程 技术公司	8,155,745 .69			325,000.0 0						8,480,745 .69	
久保田国 祯环保工 程科技 (安徽) 有限公司	11,756,35 1.15			62,869.42						11,819,22 0.57	
小计	19,912,09 6.84			387,869.4 2						20,299,96 6.26	
合计	19,912,09 6.84			387,869.4 2						20,299,96 6.26	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	119,590,590.85	28,731,044.58	10,225,064.11	9,577,559.50	6,936,401.12	175,060,660.16
2.本期增加金额	1,693,221.03	297,829.61	1,215,612.54	747,355.49	746,313.28	4,700,331.95
(1) 购置	1,693,221.03	297,829.61	1,215,612.54	747,355.49	746,313.28	4,700,331.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,367,578.83	290,101.03	661,716.16	263,118.11	220,464.07	2,802,978.20
(1) 处置或报废	1,367,578.83	290,101.03	661,716.16	263,118.11	220,464.07	2,802,978.20
4.期末余额	119,916,233.05	28,738,773.16	10,778,960.49	10,061,796.88	7,462,250.33	176,958,013.91
二、累计折旧						
1.期初余额	18,073,948.74	13,160,255.37	5,149,399.98	5,381,534.46	1,518,596.11	43,283,734.66
2.本期增加金额	2,299,221.87	1,545,154.19	1,005,542.66	596,417.08	627,320.24	6,073,656.04
(1) 计提	2,299,221.87	1,545,154.19	1,005,542.66	596,417.08	627,320.24	6,073,656.04
3.本期减少金额		63,572.69	476,032.30	108,295.86	36,101.52	684,002.37
(1) 处置或报废		63,572.69	476,032.30	108,295.86	36,101.52	684,002.37
4.期末余额	20,373,170.61	14,641,836.87	5,678,910.34	5,869,655.68	2,109,814.83	48,673,388.33

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	99,543,062.44	14,096,936.29	5,100,050.15	4,192,141.20	5,352,435.50	128,284,625.58
2.期初账面价值	101,516,642.11	15,570,789.21	5,075,664.13	4,196,025.04	5,417,805.01	131,776,925.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

房产名称	房产证号	面积	账面原值	累计折旧	减值准	账面净值	抵押银行
------	------	----	------	------	-----	------	------

		(平方米)			备		
综合仓库	房地权合产字第 059248号	4,097.51	9,875,901.07	2,691,297.89		7,184,603.18	交通银行
研发大楼附楼餐厅楼	房地权蜀字第 5001844号	1,419.24	1,846,000.00	447,654.93		1,398,345.07	中信银行
研发大楼	房地权合产字第 503306号	9,177.88	21,646,678.54	6,032,344.23		15,614,334.31	中信银行
合计			33,368,579.61	9,171,297.05		24,197,282.56	

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	16,445,378.65		8,259,998.77	137,899,619.59	3,466,472.95	166,071,469.96
2.本期增加金额				597,271.58		
(1) 购置				597,271.58		597,271.58
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,445,378.65		8,259,998.77	138,496,891.17	3,466,472.95	166,668,741.54
二、累计摊销						
1.期初余额	1,840,056.35		979,008.22	22,521,921.84	522,780.14	25,863,766.55

2.本期增加 金额	169,631.28		436,910.10	3,616,191.14	182,013.96	4,404,746.48
(1) 计提	169,631.28		436,910.10	3,616,191.14	182,013.96	4,404,746.48
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,009,687.63		1,415,918.32	26,138,112.98	704,794.10	30,268,513.03
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	14,435,691.02		6,844,080.45	112,358,778.19	2,761,678.85	136,400,228.51
2.期初账面 价值	14,605,322.30		7,280,990.55	115,377,697.75	2,943,692.81	140,207,703.41

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1) 无形资产说明

特许经营权系深圳市南山商业文化中心核心区中水管道供水 BOT 项目和江苏省泗阳县城北污水处理厂 BOT 项目。

(2) 特许经营权项目明细情况

序号	项目	特许经营类型	项目规模(万吨/日)	特许经营期(年)	合同签订日期	运营状况
1	深圳市南山商业文化	BOT	0.4	30	2009.1.19	正常运营

	心区核心区中水处理站项目					
2	江苏省泗阳县城北污水处理厂	BOT	5.0	28	一期2005.8.9 二期2009.1.23	正常运营
合计			5.4			

(3) 抵押土地使用权情况

项目	土地证号	面积	账面原值	累计摊销	减值准备	账面净值
		(平方米)				
高新区Q-1-1地块	合高新国用(2009)第13号	3,596.41	286,516.50	94,550.78		191,965.72
高新区K-2-2-A地块	合高新国用(2011)第2号	8,972.40	2,156,874.95	621,018.91		153,5856.04
高新区NK2-3地块	合高新国用(2011)第45号	33,333.30	13,311,987.20	1,146,404.83		12,165,582.37
合计		45,902.11	15,755,378.65	1,861,974.52		13,893,404.13

注：高新区Q-1-1地块土地使用权与其地上房产均抵押于交通银行合肥市分行；高新区K-2-2-A地块土地使用权及其地上房产抵押于中信银行合肥分行；高新区NK2-3地块抵押于上海浦东发展银行芜湖分行。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收购东莞天地信达 100%股权形成的商誉	3,073,323.70			3,073,323.70
收购东莞天地环科 100%股权形成的商誉	4,746,174.45			4,746,174.45

收购淮北中联环100%股权形成的商誉	2,339,998.44					2,339,998.44
收购泗阳华海90%股权形成的商誉	1,487,236.66					1,487,236.66
收购繁昌水处理100%股权形成的商誉	21,917,495.62					21,917,495.62
合计	33,564,228.87					33,564,228.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

1) 2012年，本公司收购东莞天地信达100%的股权，股权转让款为14,500,000.00元，购买日2012年8月31日东莞天地信达的可辨认净资产的公允价值为11,426,676.30元，故收购东莞天地信达100%股权的商誉为3,073,323.70元；

2) 2012年，本公司收购东莞天地环科100%的股权，股权转让款为14,500,000.00元，购买日2012年8月31日东莞天地环科可辨认净资产的公允价值为9,753,825.55元，故收购东莞天地环科100%股权的商誉为4,746,174.45元；

3) 2012年，本公司收购淮北中联环100%的股权，股权转让款为34,075,000.00元，购买日2012年9月30日淮北中联环可辨认净资产的公允价值为31,735,001.56元，故收购淮北中联环100%股权的商誉为2,339,998.44元；

4) 2012年，本公司收购泗阳华海90%的股权，股权转让款为41,061,410.00元，购买日2012年10月31日泗阳华海可辨认净资产的公允价值为43,971,303.71元，故收购泗阳华海90%股权的商誉为1,487,236.66元。

5) 2013年，本公司收购繁昌水处理100%的股权，股权转让款为54,810,000.00元，购买日2013年11月30日繁昌水处理可辨认净资产的公允价值为32,892,504.38元，故收购繁昌水处理100%股权的商誉为21,917,495.62元。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,717,936.14	2,995,046.24	18,313,405.27	2,930,121.76
内部交易未实现利润	13,010,238.20	2,497,265.17	13,709,067.92	2,310,180.12
可抵扣亏损	48,987,912.53	7,348,186.88	48,987,912.53	7,348,186.88
应付职工薪酬	32,394.64	7,799.33	981,950.00	213,993.75
中联职工安置费	5,388,322.61	808,248.39	5,665,974.06	849,896.11
合计	86,136,804.12	13,656,546.01	87,658,309.78	13,652,378.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
特许经营权	50,261,653.40	6,419,427.12	50,415,091.36	6,482,786.61
合计	50,261,653.40	6,419,427.12	50,415,091.36	6,482,786.61

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,656,546.01		13,652,378.62
递延所得税负债		6,419,427.12		6,482,786.61

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	106,262.51	127,305.66
合计	106,262.51	127,305.66

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,800,000.00
保证借款	304,000,000.00	405,106,098.56
信用借款		49,505,000.00
抵押+保证借款	150,000,000.00	30,000,000.00
合计	454,000,000.00	490,411,098.56

短期借款分类的说明：

抵押的情况

1) 2014年1月22日，本公司与中信银行股份有限公司合肥分行签订《最高额抵押合同》（2014合银最抵字第14gsA0009-b号），以本公司位于高新区k-2-2-A地块的地上房产作为抵押，同时由李炜担保，为本公司本金金额不超过人民币3,000.00万元的借款作为担保。该抵押合同期限自2014年1月22日至2017年1月22日。

2) 2014年3月5日，本公司与交通银行股份有限公司安徽省分行签订《抵押合同》（编号为140024），以本公司拥有位于合肥市高新技术产业开发区天智路48号土地(Q-1-1)及地上房产作为抵押物，为本公司本金金额不超过人民币580万元的借款作为担保。该抵押合同期限自2014年3月5日至2016年3月5日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,605,435.48	18,837,474.43
合计	74,605,435.48	18,837,474.43

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	29,380,033.62	27,009,555.88
应付工程设备款	297,064,784.42	284,442,899.31
合计	326,444,818.04	311,452,455.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	6,812,499.53	11,680,329.83
预收运营费		665,223.64
合计	6,812,499.53	12,345,553.47

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,433,268.47	52,163,490.76	55,636,691.89	960,067.34
二、离职后福利-设定提存计划		5,246,357.37	5,246,357.37	
三、辞退福利		20,060.00	20,060.00	
合计	4,433,268.47	57,429,908.13	60,903,109.26	960,067.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,167,361.94	42,767,708.82	45,856,840.48	78,230.28
2、职工福利费		2,798,302.71	2,798,302.71	
3、社会保险费		2,408,533.13	2,408,533.13	
其中：医疗保险费		2,030,307.53	2,030,307.53	
工伤保险费		190,127.60	190,127.60	
生育保险费		188,098.00	188,098.00	
4、住房公积金		2,317,445.15	2,317,445.15	
5、工会经费和职工教育经费	1,265,906.53	1,173,946.41	1,558,015.88	881,837.06
其他		697,554.54	697,554.54	
合计	4,433,268.47	52,163,490.76	55,636,691.89	960,067.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,891,599.05	4,891,599.05	
2、失业保险费		354,758.32	354,758.32	
合计		5,246,357.37	5,246,357.37	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	200,320.01	5,590,606.17
营业税	3,780,353.31	1,498,718.79
企业所得税	3,860,530.23	4,061,668.66
个人所得税	564,146.84	547,517.05
城市维护建设税	288,907.44	478,845.22
教育费附加	218,587.51	332,039.71
土地使用税	380,039.77	224,077.42
其他	109,677.13	162,030.65
房产税	106,994.69	19,380.47
合计	9,509,556.93	12,914,884.14

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金、押金	32,442,967.73	8,936,913.15
其他	8,794,430.48	14,650,193.15
合计	41,237,398.21	23,587,106.30

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	111,792,928.43	207,899,616.00
一年内到期的长期应付款	1,000,000.00	11,000,000.00
合计	112,792,928.43	218,899,616.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	755,400,000.00	501,400,000.00
保证借款	281,297,127.60	263,248,199.17
抵押+保证借款	15,000,000.00	20,000,000.00
抵押+质押借款		
减：一年内到期的长期借款	-111,792,928.43	-207,899,616.00
合计	939,904,199.17	576,748,583.17

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

质押借款的说明：

1) 2009年10月，湖南国祯取得工商银行长沙德雅路支行10年期长期借款2,800.00万元，以湖南省汨罗市污水处理厂特许经营权提供质押担保，同时由公司为湖南国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为2,300.00万元，其中1年内到期的借款额为400.00万元。

2) 2015年1月，湖南国祯取得工商银行长沙德雅路支行10年期长期借款15,000.00万元和2015年4月取得的117个月的长期借款10,000.00万元，以湘湖污水处理厂特许经营权提供质押担保，同时由公司为湖南国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为25,000.00万元，其中1年内到期的借款额为300.00万元。

3) 2006年3月，新会龙泉取得建设银行新会支行10年期长期借款3,770.00万元，以江门市新会东郊污水处理厂二期特许经营权质押担保，同时由公司为新会龙泉提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为600.00万元，其中1年内到期的借款额为340.00万元。

4) 2009年2月，新会龙泉取得建设银行新会支行9年期长期借款1,900.00万元，以新会区东郊污水处理厂特许经营权质押担保，同时由公司为新会龙泉提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为930.00万元，其中1年内到期的借款额为130.00万元。

5) 2010年3月，新会龙泉取得建设银行新会支行9年期长期借款900.00万元，以司前镇污水处理厂特许权质押担保，同时由公司为新会龙泉提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为470.00万元，其中1年内到期的借款额为50.00万元。

6) 2009年4月，江门国祯取得建设银行新会支行10年期长期借款3,200.00万元，以江门市江海区污水处理厂特许经营权质押，同时由公司为江门国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为2,040.00万元，其中1年内到期的借款额为260.00万元。

7) 2011年3月，阳春水质取得建设银行新会支行9年期长期借款4,200万元，以广东省阳春市城区污水处理厂特许经营权质押，同时由公司为阳春水质提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为3,500.00万元，其中1年内到期的借款额为100.00万元。

8) 2012年7月，本公司取得杭州银行5年期长期借款5,000万元，本公司以东莞市松山湖天地环科水务有限公司股权和东莞市万江区天地信达水务有限公司股权出质提供质押担保，同时由国祯集团提供连带责任保证。截至2015年6月30日止，尚未归还的借款额为3,500.00万元，其中1年内到期的借款额为500.00万元。

9) 2013年1月, 江门国祯取得建设银行新会支行8年期长期借款3,000.00万元, 以江门市江海区污水处理厂二期特许经营权质押, 同时由公司为江门国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为2,840.00万元, 其中1年内到期的借款额为60.00万元。

10) 2013年4月, 亳州国祯取得工商银行亳州支行10年期长期借款8,400.00万元, 以亳州市污水处理厂特许经营权质押担保, 同时由公司为亳州国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为6,510.00万元, 其中1年内到期的借款额为420.00万元。

11) 2013年4月, 霍山国祯取得合肥科技农村商业银行庐阳支行8年期长期借款2,600.00万元, 以霍山县污水处理厂特许经营权质押担保, 同时由公司为霍山国祯提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为2,300.00万元, 其中1年内到期的借款额为200.00万元。

12) 2013年3月, 本公司委托中国工商银行合肥包河支行取得中投信托有限责任公司5年期长期借款12,000.00万元, 以徐州污水处理厂特许经营权质押担保, 同时由国祯集团和李炜提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为7,200.00万元, 其中1年内到期的借款额为2,400.00万元。

13) 2013年9月, 本公司委托中国工商银行合肥包河支行取得中国对外经济贸易信托有限公司5年期长期借款15,000.00万元, 以遵化市污水处理厂BOT项目、芜湖朱家桥污水处理厂委托运营项目、新会市东郊污水处理厂BOT项目、合肥市朱砖井污水处理厂BOT项目的特许经营权或托管运营权质押担保, 同时由国祯集团和李炜提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为12,000.00万元, 其中1年内到期的借款额为3,000.00万元。

14) 2014年12月, 淮北蓝海取得合肥科技农村商业银行庐阳支行7年期长期借款4,000.00万元, 以淮北市经开区污水处理厂特许经营权质押担保, 同时由本公司为淮北蓝海提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为4,000.00万元, 无1年内到期的借款。

15) 2015年5月, 衡阳国祯水处理有限公司取得中国银行衡阳分行10年期长期借款2,400.00万元, 以衡阳县污水处理厂特许经营服务费收费权提供质押担保, 同时由本公司为衡阳国祯水处理有限公司提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为2,350.00万元, 其中1年内到期的借款额为150.00万元。

抵押借款的说明:

2011年12月12日, 本公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订《土地使用权最高额抵押合同》, 以本公司拥有位于合肥市高新技术产业开发区土地(NK2-3)作为抵押同时安徽国祯集团股份有限公司和自然人李炜也为该笔借款提供连带责任保证, 取得银行借款4,000.00万元, 抵押金额为760.00万元。截至2015年6月30日止未归还借款余额为1,500.00万元, 其中1年内到期的借款额为500.00万元。该抵押合同期限自2011年12月12日至2016年12月12日。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付遵化 BOT 项目债务款	4,950,000.00	15,000,000.00
减：一年内到期部分	1,000,000.00	11,000,000.00
合计	3,950,000.00	4,000,000.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	5,388,322.61	5,665,974.06
合计	5,388,322.61	5,665,974.06

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	107,592,665.67	98,747,781.02	特许经营权项目预计更新
合计	107,592,665.67	98,747,781.02	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,700,000.00	2,900,000.00	150,000.00	8,450,000.00	
深圳南山 BOT 项目 一次性合同价款	5,013,493.44		104,086.38	4,909,407.06	
合计	10,713,493.44	2,900,000.00	254,086.38	13,359,407.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
国家产业振兴投 资补贴(氧化沟 工艺节能型成套 设备产业化基 地)	5,700,000.00	2,900,000.00	150,000.00		8,450,000.00	与资产相关
合计	5,700,000.00	2,900,000.00	150,000.00		8,450,000.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,226,542.00			176,453,084.00		176,453,084.00	264,679,626.00

其他说明：

股本的增加情况详见本节三、公司的基本情况。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	259,329,656.09		176,453,084.00	82,876,572.09
其他资本公积	3,102,250.46			3,102,250.46
合计	262,431,906.55		176,453,084.00	85,978,822.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	44,141.60						44,141.60
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	44,141.60						44,141.60
其他综合收益合计	44,141.60						44,141.60

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,972,912.25			28,972,912.25
合计	28,972,912.25			28,972,912.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、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。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	381,996,823.65	332,353,494.63
调整后期初未分配利润	381,996,823.65	332,353,494.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,271,909.28	27,991,170.25
分红	10,587,185.04	

期末未分配利润	394,681,547.91	360,344,664.88
---------	----------------	----------------

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	500,995,999.00	365,842,823.47	438,459,265.56	312,968,552.18
其他业务	1,056,491.08	25,205.53	965,713.20	21,530.92
合计	502,052,490.08	365,868,029.00	439,424,978.76	312,990,083.10

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	4,792,667.72	2,853,890.84
城市维护建设税	297,675.68	215,772.09
教育费附加	262,293.61	157,355.55
其他	83,242.09	41,669.12
合计	5,435,879.10	3,268,687.60

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,284,980.20	4,243,922.38
市场服务费	4,112,215.69	1,623,026.02
投标费用	3,217,211.95	1,878,712.61
业务招待费	1,647,482.04	1,619,005.31
差旅交通费	1,708,380.51	1,564,684.54
办公费	822,460.26	452,466.62

其他销售费用	174,824.52	342,293.66
合计	15,967,555.17	11,724,111.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,910,737.82	10,277,210.60
研究与开发费用	5,695,437.76	4,202,426.03
税金	3,977,560.50	2,356,309.10
业务招待费	2,405,540.26	2,205,641.84
差旅交通费	2,479,052.33	2,180,798.21
折旧摊销费	2,398,650.68	2,641,405.37
污水厂绿化卫生费	1,306,679.14	1,630,670.84
办公费	594,869.19	702,923.35
中介咨询费	1,171,726.97	177,949.97
其他管理费用	4,227,760.80	4,272,933.11
合计	36,168,015.45	30,648,268.42

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,135,763.20	44,588,032.56
其中：安置费用资金利息		140,003.25
设备更新资金利息	4,078,481.57	2,943,384.27
减：利息收入	603,586.50	850,567.19
手续费	436,263.48	134,077.39
其他	281,975.44	590,380.66
合计	45,250,415.62	44,461,923.42

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-190,608.49	-107,063.52
合计	-190,608.49	-107,063.52

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	387,869.42	-461,849.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益		829,217.49
合计	387,869.42	367,367.73

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		422.30	
其中：固定资产处置利得		422.30	
政府补助	464,762.19	388,470.00	464,762.19
合计	464,762.19	388,892.30	464,762.19

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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
国家产业振兴投资补贴(氧化沟工艺节能型成套设备产业化基地)	150,000.00	150,000.00	与收益相关
建筑业发展奖励政策资金		50,000.00	与收益相关
贷款贴息补贴		128,100.00	与收益相关
清洁生产补助		50,000.00	与收益相关

节水示范单位专项奖励		10,370.00	与收益相关
代扣代缴手续费返还	13,262.19		与收益相关
在线运营维护补助	172,500.00		与收益相关
科技局专利定额补助	29,000.00		与收益相关
在线氨氮监测仪的补偿款	100,000.00		与收益相关
合计	464,762.19	388,470.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	6,243.69	304,476.16	6,243.69
其中：固定资产处置损失	6,243.69	304,476.16	6,243.69
对外捐赠	479,000.00	485,000.00	479,000.00
罚款	219,814.00		219,814.00
合计	705,057.69	789,476.16	705,057.69

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,171,429.98	7,201,951.85
递延所得税费用	785,420.16	622,817.78
合计	9,956,850.14	7,824,769.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,700,778.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,055,116.72
子公司适用不同税率的影响	1,967,439.64
调整以前期间所得税的影响	0.00

非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	2,934,293.78
所得税费用	9,956,850.14

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助及其他营业外收入	464,762.19	388,892.30
利息收入	603,586.50	850,567.19
银行保函保证金收回	635,551.77	5,018,074.68
银行承兑汇票保证金收回	13,503,445.38	1,825,097.17
信用证保证金收回		
收到的其他往来款项金额	45,828,465.51	4,141,761.29
合计	61,035,811.35	12,224,392.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的现金支出	13,205,443.53	11,952,381.55
销售费用中的现金支出	11,627,414.93	7,448,768.35
手续费等财务费用支出	436,263.48	134,077.39
捐款等营业外支出	705,057.69	485,000.00
银行保函保证金支出	925,549.11	6,772,238.00
银行承兑汇票保证金支出	42,550,199.66	15,893,022.56
信用证保证金支出		

支付其他往来款项金额	32,123,708.21	26,049,689.44
合计	101,573,636.61	68,735,177.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	23,743,928.01	28,580,982.84
加：资产减值准备	-190,608.49	-606,924.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,274,154.75	4,858,789.68
无形资产摊销	3,024,908.04	2,760,607.85
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）	6,243.69	304,476.16
财务费用（收益以“-”号填列）	45,672,603.70	44,461,923.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-387,869.42	-7,384,788.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,167.39	58,975.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-63,359.49	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,623,928.25	-3,725,834.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-285,573,800.29	-30,106,964.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	75,999,033.53	6,233,662.70
经营活动产生的现金流量净额	-152,122,861.61	45,434,905.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	221,618,701.70	22,887,534.59
减：现金的期初余额	188,373,084.53	49,383,693.90
现金及现金等价物净增加额	33,245,617.17	-26,496,159.31

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	221,618,701.70	188,373,084.53
其中：库存现金	783,113.91	121,648.08
可随时用于支付的银行存款	220,835,587.79	188,251,436.45
三、期末现金及现金等价物余额	221,618,701.70	188,373,084.53

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,856,246.91	票据承兑保证金及银行保函保证金
固定资产	33,368,579.61	抵押用于银行借款
无形资产	15,755,378.65	抵押用于银行借款
长期应收款	1,293,150,509.94	质押用于银行借款
合计	1,392,130,715.11	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
海阳滨海北控水务有限公司	2015年01月13日	1,150.00	95.83%	增资				

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2015年1月4日新设子公司深圳市国祯环保科技投资有限公司，自2015年1月4日起将其纳入合并财务报表范围，合并期间为2015年1月-6月。

本公司于2015年1月8日增资控股海阳滨海北控水务有限公司，自2015年1月8日起将其纳入合并财务报表范围，合并期间为2015年1月-6月。

本公司于2015年1月27日新设子公司彬县国祯水处理有限公司，自2015年1月27日起将其纳入合并财务报表范围，合并期间为2015年1月-6月。

本公司于2015年2月11日新设子公司砚山县国祯污水处理有限公司，自2015年2月11日起将其纳入合并财务报表范围，合并期间为2015年2月-6月。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
徐州国祯水务运营有限公司	江苏徐州	江苏徐州	污水处理	100.00%		设立
湖南国祯环保科技有限责任公司	湖南长沙	湖南长沙	污水处理	100.00%		设立
合肥朱砖井污水处理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	污水处理	100.00%		设立
芜湖国祯环保科技有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	污水处理	100.00%		设立
深圳市国祯环保科技股份有限公司	广东深圳	广东深圳	污水处理	70.67%		设立
合肥诚鑫环境检测有限公司	安徽合肥	安徽合肥	环境检测	100.00%		设立

云南国祯环保科技有限责任公司	云南昆明	云南昆明	环保工程	92.38%		设立
深圳市龙祯环保科技有限公司	广东深圳	广东深圳	污水处理	100.00%		设立
兰考国祯水务运营有限公司	河南兰考	河南兰考	污水处理	85.00%		设立
汨罗市国祯水处理有限公司	湖南汨罗	湖南汨罗	污水处理	70.00%	30.00%	设立
遵化国祯污水处理有限公司	河北遵化	河北遵化	污水处理	100.00%		设立
合肥市污水处理工程技术研究中心	安徽合肥	安徽合肥	研发	100.00%		设立
南陵国祯环保科技有限公司	安徽南陵	安徽南陵	污水处理	100.00%		设立
昆明市东川区国祯污水处理有限公司	云南昆明	云南昆明	污水处理		92.38%	设立
云南陆良县国祯污水处理有限公司	云南陆良	云南陆良	污水处理		92.38%	设立
芜湖国祯水处理有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	污水处理	100.00%		设立
富宁县国祯污水处理有限公司	云南富宁	云南富宁	污水处理	100.00%		设立
淮北蓝海水处理有限公司	安徽淮北	安徽淮北	污水处理	70.00%	30.00%	设立
亳州国祯污水处理有限公司	安徽亳州	安徽亳州	污水处理	100.00%		设立
涡阳国祯污水处理有限公司	安徽涡阳	安徽涡阳	污水处理	100.00%		设立
霍山国祯污水处理有限公司	安徽霍山	安徽霍山	污水处理	100.00%		设立
故城国祯污水处理有限公司	河北故城	河北故城	污水处理	100.00%		设立
双柏县国祯污水处理有限公司	云南双柏	云南双柏	污水处理		92.38%	设立
衡山国祯水处理有限公司	湖南衡山	湖南衡山	污水处理	70.00%	30.00%	设立

衡阳国祯水处理有限公司	湖南衡阳	湖南衡阳	污水处理	70.00%	30.00%	设立
江门市国祯污水处理有限公司	广东江门	广东江门	生活污水处理	100.00%		同一控制下企业合并取得
阳春市水质净化有限公司	广东阳春	广东阳春	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
江门市新会区龙泉污水处理有限公司	广东江门	广东江门	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
东莞市松山湖天地环科水务有限公司	广东东莞	广东东莞	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
东莞市万江区天地信达水务有限公司	广东东莞	广东东莞	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
淮北中联环水环境有限公司	安徽淮北	安徽淮北	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
泗阳县华海水处理有限公司	江苏泗阳	江苏泗阳	生活污水处理	90.00%		非同一控制下企业合并取得
繁昌县城市污水处理有限责任公司	安徽繁昌	安徽繁昌	生活污水处理	100.00%		非同一控制下企业合并取得
砚山县国祯污水处理有限公司	云南砚山	云南砚山	生活污水处理	100.00%		设立
彬县国祯水处理有限公司	陕西彬县	陕西彬县	生活污水处理	100.00%		设立
海阳滨海北控水务有限公司	山东海阳	山东海阳	生活污水处理	95.83%		非同一控制下企业合并取得
深圳市国祯环保科技投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市国祯环保科技股份有限公司	29.33%	-25,452.39		15,236,882.28
云南国祯环保科技有限责任公司	7.62%	-66,616.03		1,033,249.70
兰考国祯水务运营有限公司	15.00%	44,220.55		5,295,708.53
昆明市东川区国祯污水处理有限公司	7.62%	48,921.17		976,969.76
云南陆良县国祯污水处理有限公司	7.62%	59,735.26		1,315,873.79
双柏县国祯污水处理有限公司	7.62%	15,492.24		546,644.53
泗阳县华海水处理有限公司	10.00%	32,719.61		3,367,426.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市国祯环保科技股份有限公司	52,849,393.38	1,315,618.53	54,165,011.91	2,215,270.93		2,215,270.93	52,495,666.46	1,132,762.97	53,628,429.43	1,591,909.07		1,591,909.07
云南国祯环保科技有限责任公司	7,178,090.37	22,134,261.43	29,312,351.80	2,252,644.53	13,500,000.00	15,752,644.53	8,054,651.85	22,157,868.87	30,212,520.72	4,278,587.30	11,500,000.00	15,778,587.30
兰考国祯水务运营有限公司	14,420,505.37	68,501,014.33	82,921,519.70	43,739,367.88	3,283,803.36	47,023,171.24	1,453,946.73	56,370,848.92	57,824,795.65	22,725,752.17	2,742,456.94	25,468,209.11
昆明市	8,207,75	20,321,3	28,529,1	5,947,95	9,706,95	15,654,9	7,263,90	20,092,7	27,356,6	8,573,01	6,531,62	15,104,6

东川区 国祯污 水处理 有限公 司	6.50	83.67	40.17	2.63	6.75	09.38	1.91	29.04	30.95	9.18	5.13	44.31
云南陆 良县国 祯污水 处理有 限公司	1,054,69 8.78	25,449.4 43.27	26,504.1 42.05	7,580.14 5.52	1,764.90 7.19	9,345.05 2.71	1,039.73 9.09	25,254.2 36.70	26,293.9 75.79	8,361.82 2.97	1,481.06 5.83	9,842.88 8.80
双柏县 国祯污 水处理 有限公 司	517,381. 60	12,625.8 50.29	13,143.2 31.89	5,882.91 5.72	86,503.6 1	5,969.41 9.33	649,881. 66	12,538.9 41.57	13,188.8 23.23	6,112.72 8.10	105,592. 77	6,218.32 0.87
泗阳县 华海水 处理有 限公司	13,847.7 01.07	94,063.9 14.39	107,911, 615.46	39,470.7 84.08	22,705.7 84.25	62,176.5 68.33	15,731.0 32.97	97,121.7 63.91	112,852, 796.88	39,089.9 85.41	26,585.2 95.44	65,675.2 80.85

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
深圳市国祯 环保科技股 份有限公司	8,087,706.32	-86,779.38	-86,779.38	4,180,020.58	8,192,904.08	558,288.24	558,288.24	9,125,940.77
云南国祯环 保科技有限 责任公司	1,220,180.00	-874,226.15	-874,226.15	793,765.59	1,203,517.70	-904,877.07	-904,877.07	1,049,520.87
兰考国祯水 务运营有限 公司	7,386,382.54	3,541,761.92	3,541,761.92	973,623.84	4,617,402.15	1,899,860.32	1,899,860.32	1,810,141.92
昆明市东川 区国祯污水 处理有限公 司	2,639,269.49	622,244.14	622,244.14	817,995.65	2,651,178.58	968,311.87	968,311.87	859,832.49
云南陆良县 国祯污水处 理有限公司	2,324,587.62	708,002.36	708,002.36	2,190,850.40	2,215,054.68	760,883.11	760,883.11	1,771,446.64
双柏县国祯 污水处理有	924,672.40	203,310.20	203,310.20	641,958.43	785,026.40	93,760.34	93,760.34	342,748.13

限公司								
泗阳县华海水处理有限公司	8,605,944.40	327,196.08	327,196.08	-6,993,543.85	8,724,982.24	397,965.87	397,965.87	2,703,036.47

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽亚泰环境工程技术有限公司	合肥	合肥	大气、固废治理	30.00%		权益法
久保田国祯环保工程科技(安徽)有限公司	合肥	合肥	膜生产、销售	49.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,299,966.26	19,912,096.84
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	387,869.42	-743,330.27
--综合收益总额	387,869.42	-743,330.27
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、长期应收款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

主要是：利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2015年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
安徽国祯集团股份有限公司	安徽合肥	股权管理	8,281 万元	44.12%	44.12%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李炜。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、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九、3。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽亚泰环境工程技术有限公司	联营企业
久保田国祯环保工程科技（安徽）有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国祯置业有限公司	受同一母公司控制
安徽国祯健康产业投资有限公司	受同一母公司控制
安徽国祯科技创新产业投资有限公司	受同一母公司控制
安徽东方旭电气设备有限公司	受同一母公司控制
安徽国祯文化传媒有限公司	受同一母公司控制

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽东方旭电气设备有限公司	购买商品	1,155,174.95	4,000,000.00	否	0.00
安徽国祯文化传媒有限公司	设计	149,860.00	600,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽亚泰环境工程技术有限公司	设备销售	181,025.64	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽国祯集团股份有限公司	国祯大厦四楼	277,950.00	247,500.00
安徽亚泰环境工程技术有限公司	国祯大厦二楼	81,750.00	81,750.00
国祯置业有限公司	国祯大厦五楼	126,750.00	123,400.00
安徽国祯健康产业投资有限公司	国祯大厦五楼	0.00	33,800.00
久保田国祯环保工程科技(安徽)有限公司	综合办公楼 1-2 层	355,200.00	355,200.00

本公司作为承租方:

单位: 元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

安徽国祯集团股份有限公司、李炜	10,000,000.00	2015 年 03 月 05 日	2016 年 03 月 04 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	20,000,000.00	2015 年 03 月 03 日	2016 年 03 月 03 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	30,000,000.00	2015 年 05 月 15 日	2016 年 05 月 15 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	20,000,000.00	2015 年 04 月 27 日	2016 年 04 月 26 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	20,000,000.00	2015 年 05 月 28 日	2016 年 05 月 27 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	22,000,000.00	2015 年 05 月 05 日	2016 年 05 月 04 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 09 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	35,000,000.00	2015 年 05 月 27 日	2016 年 03 月 27 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	35,119,000.00	2014 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 09 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	10,000,000.00	2015 年 01 月 08 日	2016 年 01 月 07 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	50,000,000.00	2015 年 01 月 07 日	2015 年 07 月 07 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	10,000,000.00	2015 年 01 月 16 日	2016 年 01 月 16 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	14,000,000.00	2015 年 01 月 19 日	2016 年 01 月 18 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	10,000,000.00	2015 年 01 月 21 日	2016 年 01 月 18 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	20,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2016 年 01 月 30 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	36,200,000.00	2015 年 01 月 30 日	2016 年 01 月 30 日	否
安徽国祯集团股份有限公司、李炜	13,800,000.00	2015 年 04 月 02 日	2016 年 03 月 05 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	26,000,000.00	2015 年 02 月 09 日	2016 年 02 月 08 日	否
安徽国祯集团股份有限公司	4,881,000.00	2015 年 02 月 12 日	2016 年 02 月 12 日	否

安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	25,000,000.00	2015 年 06 月 19 日	2016 年 06 月 18 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	10,000,000.00	2015 年 06 月 08 日	2016 年 06 月 07 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	21,000,000.00	2012 年 07 月 31 日	2017 年 07 月 30 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	14,000,000.00	2012 年 07 月 31 日	2017 年 07 月 30 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	15,000,000.00	2011 年 12 月 19 日	2016 年 12 月 20 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	21,500,000.00	2014 年 04 月 10 日	2019 年 12 月 31 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	50,000,000.00	2015 年 04 月 27 日	2018 年 04 月 24 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	120,000,000.00	2013 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 12 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	72,000,000.00	2013 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 21 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	14,648,400.00	2008 年 12 月 16 日	2017 年 12 月 02 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	15,030,500.00	2014 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 27 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	22,545,200.00	2014 年 07 月 24 日	2018 年 07 月 24 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	10,000,000.00	2015 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 12 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司	12,000,000.00	2015 年 01 月 30 日	2018 年 01 月 30 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	2,100,000.00	2015 年 03 月 09 日	2015 年 09 月 09 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	2,808,000.00	2014 年 06 月 24 日	2015 年 12 月 24 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	3,330,000.00	2015 年 01 月 12 日	2015 年 07 月 12 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	3,600,000.00	2015 年 01 月 14 日	2015 年 07 月 14 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	3,033,000.00	2015 年 01 月 13 日	2015 年 07 月 13 日	否

安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	1,000,000.00	2015 年 01 月 08 日	2015 年 07 月 08 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	7,231,800.00	2015 年 02 月 05 日	2015 年 08 月 05 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	5,493,000.00	2015 年 02 月 10 日	2015 年 08 月 10 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	3,001,000.00	2015 年 05 月 11 日	2015 年 11 月 11 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	2,991,000.00	2015 年 04 月 08 日	2015 年 10 月 08 日	否
安徽国祯集团股份有限 公司、李炜	660,000.00	2015 年 02 月 11 日	2015 年 08 月 11 日	否

关联担保情况说明

1) 2008年12月3日, 芜湖国祯环保科技有限公司与工行芜湖经开区支行签订4,600万元人民币借款合同, 借款用途: 芜湖天门山污水处理厂建设, 借款期限: 2008年12月16日至2017年12月2日, 国祯集团和本公司为该笔借款提供最高额保证, 截至2015年6月30日止借款余额1,464.84375万元, 其中一年内到期金额为287.50万元。

2) 2013年3月21日, 本公司委托中国工商银行合肥包河支行取得中投信托有限责任公司5年期长期借款12,000万元, 由国祯集团和李炜提供保证担保。至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为7,200.00万元, 其中1年内到期的借款额为2,400.00万元。

3) 2013年9月, 本公司委托中国工商银行合肥包河支行取得中国对外经济贸易信托有限公司5年期长期借款15,000.00万元, 由国祯集团和李炜提供连带责任保证。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为12,000.00万元, 其中1年内到期的借款额为3,000.00万元。

4) 2015年1月19日, 本公司与中国银行高新技术产业开发区支行签订1, 000.00万元人民币借款合同, 借款用途: 设备采购, 借款期限: 2015年1月21日至2016年1月18日, 国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为1000.00万元。

5) 2015年1月7日, 本公司于交通银行合肥高新支行取得1年期借款5,000.00万元, 借款用途: 经营周转, 借款期限: 2015年1月7日至2015年7月7日, 由国祯集团和李炜提供连带责任保证, 同时以本公司拥有的Q-1-1地块土地使用权及其地上房产作为抵押。截至2015年6月30日止, 尚未归还的借款额为5,000.00万元。

6) 2015年1月30日, 本公司与交通银行高新技术产业开发区支行签订3620.00万元人民币借款合同, 借款用途: 经营周转, 借款期限: 2015年1月30日至2016年1月30日, 国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为3620.00万元。

7) 2015年4月1日, 本公司与交通银行高新技术产业开发区支行签订1, 380.00万元人民币借款合同, 借款用途: 经营周转, 借款期限: 2015年4月2日至2016年3月5日, 国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为1380.00万元。

8) 2015年1月16日, 本公司与合肥科技农村商业银行庐阳支行签订1,000.00万元人民币借款合同, 借款用途: 购设备, 工程总包等, 借款期限: 2015年1月16日至2016年1月16日; 国祯集团为该借款提供最高额保证; 截至2015年6月30日止借款余额1,000.00万元。

9) 2015年2月27日, 本公司与合肥科技农村商业银行庐阳支行签订2,000.00万元人民币借款合同, 借款用途: 购设备, 工程总包等, 借款期限: 2015年3月2日至2016年3月2日; 国祯集团为该借款提供最高额保证; 截至2015年6月30日止借款余额2,000.00万元。

10) 2015年6月8日, 合肥朱砖井污水处理有限公司与合肥科技农村商业银行签订1,000.00万元人民币借款合同, 借款用途: 购设备、工程承包, 借款期限: 2015年6月8日至2016年6月7日, 国祯集团为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30

日日止借款余额为1,000.00万元。

11) 国祯集团与兴业银行合肥分行签订《最高额保证合同》(1403授045A1)为20,000万元授信额度提供连带责任保证,保证额度有效期自2014年11月10日至2015年11月9日,保证期间自债务履行期届满之日后两年。李炜与兴业合肥分行签订《最高额保证合同》(1403授045A2)为20,000万元授信额度提供连带责任保证,保证额度有效期自2014年11月10日至2015年11月9日,保证期间自债务履行期届满之日后两年。在此保证合同下,本公司与兴业银行合肥分行签订如下借款合同:

11.1) 2015年3月5日,本公司与兴业银行合肥分行签订1,000.00万元人民币借款合同,借款用途:支付污水处理厂营运费,借款期限:2015年3月5日至2016年3月4日,截至2015年6月30日止借款余额1,000.00万元。

11.2) 2015年4月27日,本公司与兴业银行合肥分行签订2,000.00万元人民币借款合同,借款用途:支付污水处理厂营运费,借款期限:2015年4月27日至2016年4月26日,截至2015年6月30日止借款余额2,000.00万元。

11.3) 2015年5月5日,本公司与兴业银行合肥分行签订2,200万元人民币借款合同,借款用途:支付污水处理厂营运费,借款期限:2015年5月5日至2016年5月4日,国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保;截至2015年6月30日止借款余额2,200.00万元。

11.4) 2015年5月28日,本公司与兴业银行合肥分行签订2,000万元人民币借款合同,借款用途:支付污水处理厂营运费,借款期限:2015年5月28日至2016年5月27日,国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保;截至2015年6月30日止借款余额2,000.00万元。

11.5) 2015年6月19日,本公司与兴业银行合肥分行签订2,500万元人民币借款合同,借款用途:支付污水处理厂营运费,借款期限:2015年6月19日至2016年6月18日,国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保;截至2015年6月30日止借款余额2,500.00万元。

11.6) 2014年11月11日,本公司与兴业银行合肥分行签订4,000.00万元人民币法人账户透支协议书,透支期限:2014年11月11日至2015年11月6日,单笔透支期限最长不超过3个月,国祯集团、李炜为该笔借款提供保证担保;截至2015年6月30日止透支余额0万元。

12) 2015年1月30日,本公司与中信银行合肥分行签订2,000.00万元人民币借款合同,借款用途:企业日常运营周转,借款期限:2015年1月30日至2016年1月30日,国祯集团、李炜为该借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额2,000.00万元。

13) 2015年5月15日,本公司与中信银行合肥分行签订3,000.00万元人民币借款合同,借款用途:企业日常运营周转,借款期限:2015年5月15日至2016年5月15日,李炜为该借款提供最高额保证,同时以本公司拥有位于高新区K-2-2-A地块土地使用权及其地上房产抵押作为抵押。截至2015年6月30日止借款余额3,000.00万元。

14) 2011年12月19日,本公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订2,000.00万元人民币借款合同,借款用途:节能型污水处理氧化沟工艺成套设备产业基地项目建设;2011年12月23日,本公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订1,000.00万元人民币借款合同,借款用途:节能型污水处理氧化沟工艺成套设备产业基地项目建设;2012年1月11日,本公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订1,000.00万元人民币借款合同,借款用途:节能型污水处理氧化沟工艺成套设备产业基地项目建设,此项目共计贷款4,000.00万元,以上借款期间到期日皆为2016年12月20日,国祯集团和李炜提供连带保证担保,截至2015年6月30日止借款余额1,500.00万元,其中一年内到期为500.00万元。

15) 2015年5月27日,本公司与上海浦东发展银行芜湖分行签订3,500万元人民币借款合同,借款用途:购买原材料,借款期限:2015年5月27日至2016年3月27日,国祯集团和李炜提供保证担保,截至2015年6月30日止借款余额3,500.00万元。

16) 2014年10月10日,本公司与光大银行庐阳支行签订1,000.00万元人民币借款合同,借款用途:购买原辅材料、子公司运营费用、日常经营周转等,借款期限:2014年10月10日至2015年10月9日,国祯集团为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为1,000.00万元。

17) 2015年1月8日,本公司与中国光大银行合肥分行签订1,000.00万元人民币借款合同,借款用途:购买原材料及日常经营周转等,借款期限:2015年1月8日至2016年1月7日,国祯集团为该借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额1,000.00万元。

18) 2015年1月19日,本公司与光大银行庐阳支行签订1,400.00万元人民币借款合同,借款用途:购买原辅材料、子公司运营费用、日常经营周转等,借款期限:2015年1月19日至2016年1月18日,国祯集团为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为1,400.00万元。

19) 2015年2月9日,本公司与中国光大银行合肥分行签订2600.00万元人民币借款合同,借款用途:购买原材料及日常经营周转等,借款期限:2015年2月9日至2016年2月8日,国祯集团为该借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额2600.00万元。

20) 2014年12月9日,本公司与东莞银行合肥分行签订3,511.90万元人民币借款合同,借款用途:支付工程款,借款期限:2014年12月9日至2015年12月8日,国祯集团为该借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额3,511.90万元。

21) 2015年2月12日,本公司与东莞银行合肥分行签订488.10万元人民币借款合同,借款用途:支付工程款,借款期限:2015年2月12日至2016年2月12日,国祯集团为该借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额488.10万元。

22) 2012年7月31日,本公司与杭州银行合肥分行签订5,000.00万元人民币借款合同,借款用途:支付对广东省东莞市万江区天地信达水务有限公司和东莞市松山湖天地环科水务有限公司两家公司的股权并购款项,借款期限:2012年7月31日至2017年7月30日,国祯集团为该笔借款提供保证担保。截至2015年6月30日止借款余额为3,500.00万元,其中一年内到期为500.00万元。

23) 2014年4月10日,本公司与扬子银行签订2,700万元人民币借款合同,借款用途:并购“繁昌县城市污水处理一期项目”,借款期限:2014年4月10日至2020年4月10日,国祯集团和李炜提供保证担保,截至2015年6月30日止借款余额2,150.00万元,其中一年内到期金额为250.00万元。

24) 2015年4月27日,本公司与招商银行股份有限公司合肥南七支行签订5,000.00万元人民币借款合同,借款用途:支付货款,借款期限:2015年4月27日至2018年4月24日,国祯集团和李炜提供连带保证担保,截至2015年6月30日借款余额5,000.00万元。

25) 2014年6月25日,本公司与远东国际租赁有限公司签订5,000万元人民币借款合同,借款期限:2014年7月27日至2018年7月27日,国祯集团为该笔借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额3,757.56901万元,其中一年内到期金额为864.892843万元。

26) 2015年5月12日,本公司与兴泰租赁有限公司签订1,000万元人民币借款合同,借款期限:2015年5月12日至2018年5月12日,国祯集团为该笔借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额1000万元。

27) 2015年1月27日,本公司与德润租赁有限公司签订1,200万元人民币借款合同,借款期限:2015年1月30日至2018年1月30日,国祯集团为该笔借款提供最高额保证,截至2015年6月30日止借款余额1,200万元。

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽国祯集团股份有限 公司	34,000,000.00	2014年12月17日	2015年11月17日	已于2015年5月还清
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽亚泰环境工程技术有限公司	210,788.00	6,323.64	299,720.00	15,146.00
其他应收款	国祯置业有限公司	241,322.64	7,239.68	86,213.89	2,586.42

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽东方旭电器设备有限公司	362,079.88	2,672,004.93
其他应付款	安徽东方旭电器设备有限公司	20,000.00	20,000.00

7、关联方承诺

(1) 本公司实际控制人、控股股东限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限的承诺

本公司实际控制人李炜先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接或间接持有的股份公司的股份，也不由股份公司收购该部分股份。

本公司控股股东安徽国祯集团股份有限公司（以下简称“国祯集团”）承诺：

“一、国祯环保经中国证券监督管理委员会核准首次公开发行股票后，自国祯环保股票上市之日起三十六个月内，国祯集团不转让或者委托他人管理国祯集团所持有的国祯环保股份，也不由国祯环保回购该等股份。

二、国祯集团所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。

三、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，国祯集团持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。”

(2) 控股股东持股意向和减持意向的承诺

国祯集团出具了《安徽国祯集团股份有限公司关于在安徽国祯环保节能科技

股份有限公司首次公开发行股票前所持有股份的持股意向和减持意向承诺》：“截至本承诺函出具日，安徽国祯集团股份有限公司（以下称“国祯集团”）持有安徽国祯环保节能科技股份有限公司（以下称“国祯环保”、“公司”）3,892.5535 万股股份，占国祯环保首次公开发行股票前股份的58.83%。国祯集团就国祯环保首次公开发行股票前所持公司股份承诺如下：

一、国祯集团作为国祯环保的控股股东，拟长期持有国祯环保股份。在保证对国祯环保控股地位的前提下，将按照本承诺所载意向减持股份。

二、国祯集团承诺：在所持国祯环保股份限售期届满之日起两年内，若减持国祯环保股份，减持后所持有的国祯环保股份仍能保持国祯集团对国祯环保的控股地位。减持股份的条件、方式、价格及期限如下：

（一）减持股份的条件

国祯集团承诺：将按照国祯环保首次公开发行股票招股说明书以及国祯集团出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持国祯环保股票。在上述限售条件解除后，国祯集团可作出减持股份的决定。

（二）减持股份的数量及方式

国祯集团在限售期满后第一年减持所持有的国祯环保股份数量总计不超过届时国祯环保股本总额的2%，在限售期满后第二年减持所持有的国祯环保股份数量总计不超过届时国祯环保股本总额的1.5%。国祯集团减持所持有的国祯环保股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

（三）减持股份的价格

国祯集团减持所持有的国祯环保股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。国祯集团在国祯环保首次公开发行股票前所持有的国祯环保股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价。

（四）减持股份的期限

国祯集团在减持所持有的国祯环保股份前，应提前三个交易日予以公告，自公告之日起6个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。

三、国祯集团将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺时的约束措施如下：

（一）如果未履行上述承诺事项，国祯集团将在国祯环保的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因。

（二）如果因未履行前述相关承诺事项，国祯集团持有的国祯环保股份不得减持，直至上述承诺事项履行完毕之日止。

（三）因国祯集团未履行前述相关承诺事项而获得的收益则应依据法律、法规、规章的规定处理。

（四）如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，国祯集团将依法赔偿投资者损失。

（3）控股股东关于股份回购和依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺

《国祯环保及国祯集团关于公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺》：“安徽国祯环保节能科技股份有限公司（以下称“公司”）拟在中国境内首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市。公司及控股股东安徽国祯集团股份有限公司（以下称“国祯集团”）根据中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42号）的有关规定，郑重承诺如下：

一、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

二、若公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，国祯集团将购回首次公开发行股票时发行人控股股东公开发售的股份，购回价格为二级市场价格与首次公开发行股票时的发行价中的较高者。

（一）公司启动回购措施的时点及回购价格

若公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定在10个交易日内召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为二级市场价格与首次公开发行股票时的发行价中的较高者。

（二）国祯集团启动购回措施的时点及购回价格

若公司首次公开发行股票招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，国祯集团将根据相关法律、法规、规章及规范性文件的规定在10个交易日内启动股份购回措施，

国祯集团将购回首次公开发行股票时发行人控股股东公开发售的股份，购回价格为二级市场价格与首次公开发行股票时的发行价中的较高者。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据《公司章程》的规定，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，在上市后三年内，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利润的20%。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为生活污水处理投资运营业务报告分部、环境工程EPC业务报告分部、污水处理设备生产销售业务报告分部。这些报告分部是以该分部的主营业务收入占有所有分部收入合计的10%（或者以上）为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为生活污水处理投资运营、环境工程EPC、污水处理设备生产销售。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生活污水处理投资运营业务	其中：生活污水处理运营收入	其中：生活污水处理利息收入	环境工程 EPC 业务	污水处理设备生产销售业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	230,502,893.01	193,102,324.12	37,400,568.89	246,678,979.63	26,504,676.36	-2,690,550.00	500,995,999.00
主营业务成本	128,731,021.68			221,146,147.80	17,999,709.79	-2,034,055.80	365,842,823.47
资产总额	1,867,724,247.03			1,665,156,412.42	105,468,096.14	-733,277,226.49	2,905,071,529.10
负债总额	1,113,374,340.73			1,172,727,396.51	76,508,138.14	-259,633,149.79	2,102,976,725.59

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,917,212.58	100.00%	12,633,090.04	4.45%	271,284,122.54	245,256,673.30	100.00%	13,293,150.17	5.42%	231,963,523.13
合计	283,917,212.58	100.00%	12,633,090.04	4.45%	271,284,122.54	245,256,673.30	100.00%	13,293,150.17	5.42%	231,963,523.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	247,583,287.63	7,427,498.63	3.00%
1 年以内小计	247,583,287.63	7,427,498.63	3.00%
1 至 2 年	24,572,982.80	2,457,298.28	10.00%
2 至 3 年	10,440,593.15	2,088,118.63	20.00%
3 至 4 年	1,309,683.00	654,841.50	50.00%
4 至 5 年	10,666.00	5,333.00	50.00%
合计	283,917,212.58	12,633,090.04	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-660,060.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额117,711,546.24元，占应收账款期末余额合计数的比例43.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,531,346.39元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	414,701,707.02	100.00%	2,697,270.73	0.65%	412,004,436.29	308,911,698.47	100.00%	2,347,621.46	0.76%	306,564,077.01
合计	414,701,707.02	100.00%	2,697,270.73	0.65%	412,004,436.29	308,911,698.47	100.00%	2,347,621.46	0.76%	306,564,077.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	25,603,316.81	768,099.50	3.00%
1 年以内小计	25,603,316.81	768,099.50	3.00%
1 至 2 年	9,205,698.24	920,569.82	10.00%
2 至 3 年	1,258,355.86	251,671.17	20.00%
3 至 4 年	687,246.00	343,623.00	50.00%
4 至 5 年	421,478.00	210,739.00	50.00%
5 年以上	202,568.23	202,568.23	100.00%
合计	37,378,663.14	2,697,270.73	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 349,649.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来	377,373,043.88	273,216,709.65
应收保证金、押金	27,215,821.07	23,772,553.69
员工备用金	8,616,426.56	10,115,789.79
上市中介费		
其他	1,496,415.51	1,806,645.34
合计	414,701,707.02	308,911,698.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合肥市政府采购中心	保证金	6,889,000.00	一年以内	1.66%	206,670.00
怀远公共资源交易中心	保证金	2,000,000.00	一年以内	0.48%	60,000.00
广东华伦招标有限公司深圳分公司	保证金	1,690,000.00	一年以内	0.41%	50,700.00
德润融资租赁(深圳)有限公司	保证金	1,560,000.00	一年以内	0.38%	46,800.00
安徽兴泰融资租赁有限责任公司	保证金	1,000,000.00	一年以内	0.24%	30,000.00
合计	--	13,139,000.00	--		394,170.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
--	--	--	--	-----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	596,097,459.29		596,097,459.29	566,597,459.29		566,597,459.29
对联营、合营企业投资	20,299,966.26		20,299,966.26	19,912,096.84		19,912,096.84
合计	616,397,425.55		616,397,425.55	586,509,556.13		586,509,556.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州国祯水务运营有限公司	11,624,971.17			11,624,971.17		
湖南国祯环保科技有限公司	51,578,592.06			51,578,592.06		
合肥朱砖井污水处理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
芜湖国祯环保科技有限公司	22,800,000.00			22,800,000.00		
深圳市国祯环保科技股份有限公司	21,200,000.00			21,200,000.00		
合肥诚鑫环境检测有限公司	500,000.00			500,000.00		
云南国祯环保科技有限公司	25,404,500.00			25,404,500.00		
深圳市龙祯环保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

兰考国祯水务运营有限公司	22,525,000.00			22,525,000.00		
汨罗市国祯水处理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
江门市新会区龙泉污水处理有限公司	34,280,391.00			34,280,391.00		
遵化国祯污水处理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合肥市污水处理工程技术研究中心	50,000.00			50,000.00		
江门市国祯污水处理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
芜湖国祯水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南陵国祯环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
阳春市水质净化有限公司	22,487,595.06			22,487,595.06		
富宁县国祯污水处理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
东莞市松山湖天地环科水务有限公司	14,500,000.00			14,500,000.00		
东莞市万江区天地信达水务有限公司	14,500,000.00			14,500,000.00		
淮北蓝海水处理有限公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
淮北中联环水环境有限公司	34,075,000.00			34,075,000.00		
泗阳县华海水处理有限公司	41,061,410.00			41,061,410.00		
亳州国祯污水处理有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
涡阳国祯污水处理有限公司	12,500,000.00			12,500,000.00		
霍山国祯污水处	11,500,000.00			11,500,000.00		

理有限公司						
故城国祯污水处理有限公司	15,000,000.00				15,000,000.00	
繁昌县城市污水处理有限责任公司	54,810,000.00				54,810,000.00	
衡山国祯水处理有限公司	12,600,000.00				12,600,000.00	
衡阳国祯水处理有限公司	14,000,000.00				14,000,000.00	
砚山县国祯污水处理有限公司		9,000,000.00			9,000,000.00	
彬县国祯水处理有限公司		9,000,000.00			9,000,000.00	
海阳滨海北控水务有限公司		11,500,000.00			11,500,000.00	
合计	566,597,459.29	29,500,000.00			596,097,459.29	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽亚泰环境工程技术公司	8,155,745.69			325,000.00							8,607,598.99	
久保田国祯环保工程科技（安徽）有限公司	11,756,351.15			62,869.42							11,692,367.27	
小计	19,912,096.84			387,869.42							20,299,966.26	
合计	19,912,096.84			387,869.42							20,299,966.26	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	310,570,069.60	268,773,486.11	259,509,186.84	222,606,576.59
其他业务	922,797.78		901,050.00	
合计	311,492,867.38	268,773,486.11	260,410,236.84	222,606,576.59

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	387,869.42	-461,849.76
处置可供出售金融资产取得的投资收益		829,217.49
处置持有至到期投资取得的投资收益	4,323,888.89	6,723,906.88
合计	4,711,758.31	7,091,274.61

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,243.69	
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）	464,762.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-698,814.00	其中捐赠 47.90 万元；巢湖 DBO 项目缴纳罚款 14 万元；东川公司缴纳罚款 7.9814 万元。
减：所得税影响额	-20,494.33	
合计	-219,801.17	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。