

公司代码：601368

公司简称：绿城水务

广西绿城水务股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度财务报告未经审计。
- 四、公司负责人黄东海、主管会计工作负责人陈大任 及会计机构负责人（会计主管人员）郑欠知声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	财务报告.....	24
第十节	备查文件目录.....	97

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
全国社保基金会	指	全国社会保障基金理事会
公司、本公司或绿城水务	指	广西绿城水务股份有限公司
建宁集团	指	南宁建宁水务投资集团有限责任公司
温州信德	指	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）
无锡红福	指	无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）
凯雷复星	指	凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）
复星高新	指	上海复星高新技术发展有限公司
北京红石	指	北京红石国际资本管理有限责任公司
开通塑管	指	南宁开通塑管有限公司
东盟分公司	指	南宁东盟经济园区分公司
生源供水	指	南宁市生源供水有限公司
南宁水建	指	南宁市水建工程有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广西绿城水务股份有限公司
公司的中文简称	绿城水务
公司的外文名称	Guangxi Nanning Waterworks Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Greencity Water
公司的法定代表人	黄东海

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许雪菁	黄红
联系地址	广西南宁市江南区体育路4号	广西南宁市江南区体育路4号
电话	0771-4851348	0771-4851348
传真	0771-4852458	0771-4852458
电子信箱	crystal@gxlcwater.com	crystal@gxlcwater.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司注册地址的邮政编码	530031
公司办公地址	广西南宁市江南区体育路4号
公司办公地址的邮政编码	530031
公司网址	www.gxlcwater.com
电子信箱	crystal@gxlcwater.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	绿城水务	601368	无

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2006年9月14日
注册登记地点	广西南宁市江南区体育路4号
企业法人营业执照注册号	450000000006005
税务登记号码	450100791346584
组织机构代码	79134658-4
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内无注册变更情况

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址：北京市东城区东长安街 1 号东方广场 东方经贸城安永大楼 16 层
	签字会计师姓名：谢枫、廖文佳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址：上海市浦东新区商城路 618 号
	签字的保荐代表人姓名：蒋杰、金利成 持续督导的期间：2015 年 6 月 12 日至 2017 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	534,372,988	443,529,697	20.48
归属于上市公司股东的净利润	142,829,362	108,697,383	31.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,473,969	74,681,594	74.71
经营活动产生的现金流量净额	274,427,543	235,008,988	16.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,485,229,946	1,514,557,538	64.09
总资产	7,540,118,905	5,885,118,039	28.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2426	0.1846	31.42
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2216	0.1268	74.76
加权平均净资产收益率(%)	9.05	7.93	增加1.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.26	5.45	增加2.81个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,278,027	附注七、69

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,783	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,543,417	
合计	12,355,393	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧抓住南宁市经济及社会快速发展带来的良好机遇，围绕年度生产经营计划，加快实现企业上市目标，强化生产经营管理，全力推进供水、污水处理设施项目建设，取得良好的成效。主要是：一、加强供水营销工作，积极发展城市新建区域和竞争地段的新用户，进一步增加售水量；二、加快供水、污水处理设施项目建设，供水和污水处理能力稳步提升；三、夯实企业内部管理基础，完善运行管理制度，强化考核管理，推进水务信息化建设，进一步提高运营服务水平；四、根据污水处理费征收管理使用的有关办法，及时完成污水处理费结算方式的调整，保证污水处理业务的稳定持续发展；五、密切关注资本市场动态，抓住有利时机，成功在上海证券交易所挂牌上市，进一步拓宽了企业的融资渠道，为企业的发展提供了更为广阔的空间。

报告期内，公司完成售水量 17,064 万立方米（不含南湖补水），同比增长 11.59%；完成污水处理量 14,140 万立方米，同比增长 22.73%；实现营业收入 53,437 万元，同比增长 20.48%；归属于上市公司股东的净利润 14,283 万元，同比增长 31.40%；资产总额达到 754,012 万元，较年初增长 28.12%；净资产 248,523 万元，较年初增长 64.09 %。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	534,372,988	443,529,697	20.48
营业成本	259,563,226	234,234,243	10.81
销售费用	11,678,815	11,212,313	4.16
管理费用	35,836,491	32,387,524	10.65
财务费用	72,771,340	75,299,775	-3.36
经营活动产生的现金流量净额	274,427,543	235,008,988	16.77
投资活动产生的现金流量净额	-282,068,684	-183,139,146	-54.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,434,039,335	-85,860,643	1,770.19

营业收入变动原因说明:2015 年 1-6 月，公司营业收入较上年同期增加 20.48%。主要原因是供水业务及污水处理业务收入增加。

营业成本变动原因说明:2015 年 1-6 月，公司营业成本同比增加 10.81%，主要原因是随着供水和污水处理业务量的增加，营业成本相应增加。

销售费用变动原因说明:2015 年 1-6 月，公司销售费用同比增加 4.16%，主要原因是职工薪酬及福利的增加所致。

管理费用变动原因说明:2015 年 1-6 月，公司管理费用同比增加 10.65%，主要原因是职工薪酬及福利、税金、中介机构费用增加所致。

财务费用变动原因说明:2015 年 1-6 月，财务费用同比减少 3.36%，主要原因是 1-6 月公司外币借款发生汇兑收益。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额同比增加 16.77%，主要原因是收入的增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月, 公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 54.02%, 主要原因是本期固定资产、无形资产购建成本同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2015 年 1-6 月, 公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1770.19%, 主要原因是公司上市募集资金所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

① 首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]950号)核准, 公司 2015 年 6 月 12 日公开发行人民币普通股(A 股)147,000,000 股, 募集资金净额为人民币 870,826,242.19 元。截至 2015 年 6 月 30 日, 公司 A 股募集资金尚未投入使用。详见“(四)投资状况分析”之“3、募集资金使用情况”。

② 发行短期融资券和中期票据

2014 年 12 月 10 日, 公司收到中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市协注[2014]CP485 号)和(中市协注[2014]MTN448 号), 同意接受公司短期融资券和中期票据注册, 注册金额为短期融资券 5 亿元, 中期票据 4.5 亿元。2015 年 1 月 30 日, 公司成功发行了 2015 年第一期短期融资券 2.5 亿元和中期票据 4.5 亿元, 期限分别为 1 年和 3 年, 发行利率分别为 5.25% 和 5.58%。

(3) 经营计划进展说明

公司目前各项生产经营工作均按年度经营计划进行, 无重大经营计划变动情况。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
供水	266,389,633	143,319,274	46.20	15.53	6.55	增加 4.53 个百分点
污水处理	255,311,657	107,030,652	58.08	27.86	19.81	增加 2.82 个百分点
工程施工	10,951,785	9,107,255	16.84	-7.45	-8.17	增加 0.66 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内, 公司供水业务毛利率同比增加 4.53 个百分点, 主要原因是供水业务收入增长; 公司污水处理业务毛利率同比增加 2.82 个百分点, 主要原因是污水处理业务收入增长; 报告期内, 公司工程施工业务毛利率同比增加 0.66 个百分点, 主要原因是工程施工业务成本下降。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆	532,653,075	20.48

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。公司继续拥有南宁市中心城区的供水特许经营权、南宁市中心城区及下辖五县的污水处理特许经营权，保持在南宁市水务市场的经营优势和竞争地位。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

公司对外股权投资主要为对生源供水和南宁水建的投资，详见第四节董事会报告之（四）投资状况分析之“4、主要子公司、参股公司分析”。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015年	首次发行	870,826,242.19	0	0	870,826,242.19	专户存储
合计		870,826,242.19	0	0	870,826,242.19	
募集资金总体使用情况说明			经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]950号)核准,公司获准向社会公开发行人民币普通股(A股)147,000,000股,发行价格为每股人民币6.43元,共募集资金总额为人民币945,210,000元,扣除承销费、保荐费后,实际到位的募集资金			

	<p>为人民币 879,374,803.09 元,于 2015 年 6 月 5 日汇入本公司开立的募集资金专户。另扣减审计及验资费、律师费、信息披露费等其他发行费用共计人民币 8,548,560.90 元,公司本次募集资金净额为人民币 870,826,242.19 元。</p> <p>报告期内,公司尚未使用募集资金。公司未来将按原计划,使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
--	---

注:2015 年 7 月 17 日,公司召开第三届董事会第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自筹资金的议案》,同意公司以募集资金人民币 32,824.84 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公布的《广西绿城水务股份有限公司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公告》(临 2015-010)。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
南宁市河南水厂改造扩建一期工程	否	37,052.81	0	0	是	在建					
南宁市五象污水处理厂一期工程	否	18,011.40	0	0	是	在建					
五象新区玉洞大道供水管道一期工程	否	5,036.63	0	0	是	在建					
偿还银行借款	否	27,000.00	0	0	是						
合计		87,100.84	0	0		/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			无								

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		2015年6月30日总资产	2015年6月30日净资产	2015年1-6月净利润
				直接	间接			
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100%		142,775,076	68,693,384	2,531,326
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	100%		38,982,361	36,098,657	58,182

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南宁市供水管道工程(北湖北路工业集中区主干道路、长福路等 80 条)	30,592.82	14.59%	1,775.48	4,463.47	/
绿城水务调度检测中心	18,678	4.35%	171.13	813.17	/
江北片高新片区污水管网工程	18,224	58.02%	663.86	10,573.55	/
三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	12,990	133.67%	761.79	17,234.29	/
南宁市五象新区污水管网一期工程	49,525.88	70.75%	4,082.64	35,038.74	/
合计	130,010.70		7454.90	68,123.21	/

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

经公司 2015 年 5 月 10 日召开的 2014 年度股东大会审议通过,公司 2014 年度利润分配方案为:以 2014 年期末股本 588,810,898 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.73 元,不实行资本公积金转增资本。2015 年 5 月 29 日该现金分红方案已实施完毕,共计派发现金 4298.32 万元。

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

报告期内，公司未发生重大关联交易，公司 2015 年日常关联交易均在董事会批准的计划范围内实施。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

(1) 2015 年 2 月 28 日，南宁市政府与公司签订了《南宁市城市污水处理之特许经营协议补充协议（二）》，明确了自 2015 年 3 月 1 日起，公司根据污水处理量与地方政府结算污水处理服务费，确认污水处理业务收入。

(2) 2015 年 2 月 28 日，宾阳、横县、马山、上林、武鸣县政府分别与公司签订了《宾阳县县城污水处理特许经营协议补充协议（二）》、《横县县城污水处理特许经营协议补充协议（二）》、《马山县县城污水处理特许经营协议补充协议（二）》、《上林县县城污水处理特许经营协议补充协议（二）》、《武鸣县县城污水处理特许经营协议补充协议（二）》，明确了自 2015 年 3 月 1 日起，公司根据污水处理量与当地政府结算污水处理服务费，确认污水处理业务收入。

(3) 2015 年 2 月 16 日，兴业银行股份有限公司南宁分行（以下简称“兴业银行”）与公司签订了《项目融资借款合同》（兴银桂绿金项融字 2015 第 001 号）。该合同为信用贷款合同，公司向兴业银行借款人民币 2 亿元，用于南宁市供水管道工程（北湖北路工业集中区主干道路、长福路等 80 条）项目建设。借款期限为 10 年，自 2015 年 2 月 16 日至 2025 年 2 月 15 日止。借款利率按 1 年期存款基准利率上浮 3.4% 计算。截至本报告期末，公司实际借款金额为 6,000 万元。

其他在本报告期之前签订,仍在履行的重大合同详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》之“第十五节 其他重要事项”之“二、重要商务合同”。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	绿城水务	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自 2012 年 6 月 1 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“四、规范和减少关联交易的措施”之“(6)”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”之“(二)避免同业竞争的承诺”	自 2012 年 6 月 29 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“三、国有股转持事宜”	自 2015 年 6 月 12 日至完成转持行为。	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“一、股东关于所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”	自 2015 年 6 月 12 日至 2018 年 6 月 12 日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	温州信德、无锡红福	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“一、股东关于所持股份流通限制和自愿锁定股份的承诺”	自 2015 年 6 月 12 日至 2016 年 6 月 12 日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2018 年 6 月 12 日起至 2020 年 6 月 12 日	是	是	/	/

与首次公开发行相关的承诺	其他	温州信德、无锡红福	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“六、公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”	自 2016 年 6 月 12 日起至 2018 年 6 月 12 日	是	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺”之“1、发行人承诺”和“2、控股股东建宁集团承诺”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	建宁集团、温州信德、无锡红福	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十二、主要股东的重要承诺及履行情况”之“（七）承诺主体不履行承诺的约束措施”	自 2015 年 6 月 12 日起长期有效	否	是	/	/
与首次公开发行相关的承诺	其他	绿城水务、建宁集团	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第五节 发行人基本情况”之“十、上市后三年内稳定股价的安排”。	自 2015 年 6 月 12 日起至 2018 年 6 月 12 日	是	是	/	/

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，充分发挥董事会、监事会和股东大会在治理机制中的作用，持续做好内部控制建设，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司法人治理工作的开展和内部控制制度的执行均严格按规范运作，主要情况如下：

1、股东大会

报告期内，公司共召开股东大会 3 次，历次股东大会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

2、董事会及专门委员会

报告期内，公司共召开董事会 8 次，历次董事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

报告期内，公司共召开董事会专门委员会 6 次，其中战略与投资委员会 2 次、审计委员会 3 次、提名委员会 1 次。专门委员会的有效运作为提高董事会运作效率、提升决策质量发挥了重要作用。

公司董事会成员严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，及时审议各项重大事项，并严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。独立董事勤勉尽职地履行权利和义务，积极参与公司的重大决策，与公司管理层进行充分沟通，并提出合理化建议，对相关事项向董事会或股东大会发表了独立意见，在完善公司治理结构、规范公司运作、加强投资者权益保护等方面发挥了积极作用。

3、监事会

报告期内，公司共召开监事会 3 次，历次监事会均按照《公司章程》及其他相关法律法规规定的程序召集、召开，严格按照相关规定进行表决并形成决议，决议内容符合《公司章程》及法律法规规定的职权范围，决议的签署合法、有效。

公司监事会成员严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利，出席和列席历次公司股东大会和董事会，对各项重大事项实施了有效的监督，监事会对报告期内的监督事项均无异议。

4、制度执行及建设情况

公司按照中国证监会、上海证券交易所、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的有关规定和要求，结合公司自身特点和管理需要，建立了一套较为完善的法人治理制度和内部控制制度。报告期内，公司各项制度均得到有效的执行。

公司关注法律法规及监管要求的变化，不断完善制度建设，努力提高规范运作水平。报告期内，公司根据上海证券交易所修订的《董事会秘书管理办法》，重新修订了董事会秘书工作制度，并经第三届董事会第七次会议审议通过，切实保证相关制度符合上市公司规范要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量 (万股)	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	588,810,898	100						588,810,898	80.02
1、国家持 股									
2、国有法 人持股	441,608,173	75						441,608,173	60.02
3、其他内 资持股	118,921,387	20.2						118,921,387	16.16
其中：境内 非国有法 人持股	118,921,387	20.2						118,921,387	16.16
境内自然 人持股									
4、外资持 股	28,281,338	4.8						28,281,338	3.84
其中：境外 法人持股	28,281,338	4.8						28,281,338	3.84
境外自然 人持股									
二、无限售 条件流通 股份			147,000,000				147,000,000	147,000,000	19.98
1、人民币 普通股			147,000,000				147,000,000	147,000,000	19.98
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
三、股份总 数	588,810,898		147,000,000				147,000,000	735,810,898	

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）14,700万股，并于2015年6月12日在上海证券交易所上市交易。

根据《财政部、国资委、证监会、全国社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210号），本次发行后，我公司国有股东建宁集团将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有。南宁建宁水务投资集团有限责任公司的持股数量减少1,470万股。

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

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	0	0	426,908,173	426,908,173	首发承诺	2018年6月12日
温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	0	0	72,774,381	72,774,381	首发承诺	2016年6月12日
无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	0	0	43,416,534	43,416,534	首发承诺	2016年6月12日
凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	0	0	28,281,338	28,281,338	首发承诺	2016年6月12日
全国社会保障基金理事会转持二户	0	0	14,700,000	14,700,000	首发承诺	2018年6月12日
上海复星高新技术发展有限公司	0	0	1,490,000	1,490,000	首发承诺	2016年6月12日
北京红石国际资本管理有限责任公司	0	0	1,240,472	1,240,472	首发承诺	2016年6月12日
合计			588,810,898	588,810,898		

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	93810
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南宁建宁水务投资集团 有限责任公司	0	426,908,173	58.02	426,908,173	无	0	国有法人
温州信德丰益资本运 营中心(有限合伙)	0	72,774,381	9.89	72,774,381	无	0	境内非国有 法人
无锡红福国际创业投 资中心(有限合伙)	0	43,416,534	5.90	43,416,534	无	0	境内非国有 法人
凯雷复星(上海)股 权投资基金企业(有 限合伙)	0	28,281,338	3.84	28,281,338	无	0	境内非国有 法人
全国社会保障基金理 事会转持二户	0	14,700,000	2	14,700,000	无	0	其他
上海复星高新技术发 展有限公司	0	1,490,000	0.2	1,490,000	无	0	境内非国有 法人
北京红石国际资本管 理有限责任公司	0	1,240,472	0.17	1,240,472	无	0	境内非国有 法人
薛建新	未知	405,000	0.06	0	未知	0	境内自然人
王燕	未知	367,083	0.05	0	未知	0	境内自然人
韩笠皇	未知	300,000	0.04	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
薛建新	405,000	人民币 普通股	405,000				
王燕	367,083	人民币 普通股	367,083				
韩笠皇	300,000	人民币 普通股	300,000				
欧阳来辉	283,700	人民币 普通股	283,700				
桂哲根	254,500	人民币 普通股	254,500				
武汉海川泽福投资管理有 限公司—海川进取2期证券 投资基金	205,700	人民币 普通股	205,700				
金顺利	199,600	人民币 普通股	199,600				

李步星	198,504	人民币普通股	198,504
五矿国际信托有限公司—五矿信托—新时代恒禧证券投资集合资金信托计划	193,200	人民币普通股	193,200
王中飞	192,400	人民币普通股	192,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东建宁集团与上述其余股东之间无关联关系，也不属于一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和除控股股东外的其他前十名股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	426,908,173	2018年6月12日	0	36个月
2	温州信德丰益资本运营中心（有限合伙）	72,774,381	2016年6月12日	0	12个月
3	无锡红福国际创业投资中心（有限合伙）	43,416,534	2016年6月12日	0	12个月
4	凯雷复星（上海）股权投资基金企业（有限合伙）	28,281,338	2016年6月12日	0	12个月
5	全国社会保障基金理事会转持二户	14,700,000	2018年6月12日	0	36个月
6	上海复星高新技术发展有限公司	1,490,000	2016年6月12日	0	12个月
7	北京红石国际资本管理有限责任公司	1,240,472	2016年6月12日	0	12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情形。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
韦敏宏	董事	离任	因工作变动原因，无法继续担任公司董事
何刚	董事	选举	根据公司章程规定进行增补选举

三、其他说明

韦敏宏先生因工作变动原因，向公司董事会请辞了董事职务。经公司第三届董事会第八次会议、2015年第2次临时股东大会审议通过，增补何刚先生为公司第三届董事会董事，任期自股东大会决议通过之日起至第三届董事会届满时止。

第九节 财务报告（未经审计）

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,047,988,392	621,600,000
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		113,742,802	90,513,749
预付款项		4,993,519	3,288,033
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		24,130,774	21,316,384
买入返售金融资产			
存货		34,620,014	38,208,368
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		558,614	4,658,694
流动资产合计		2,226,034,115	779,585,228
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		2,000,000	2,000,000
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		3,305,203,710	3,020,060,000
在建工程		1,566,226,569	1,644,467,014
工程物资		16,739,077	17,680,481
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		381,421,401	379,337,366
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		42,494,033	41,987,950
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,314,084,790	5,105,532,811
资产总计		7,540,118,905	5,885,118,039
流动负债：			
短期借款		270,000,000	330,000,000
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			
应付账款		38,775,695	48,843,888
预收款项		87,114,986	84,197,361
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,342,083	6,234,648
应交税费		16,001,240	28,992,892
应付利息		57,002,660	25,493,000
应付股利			
其他应付款		484,533,668	485,458,385
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		503,512,094	472,796,242
其他流动负债		263,222,129	7,405,202
流动负债合计		1,732,504,555	1,489,421,618
非流动负债：			
长期借款		1,958,812,804	1,970,253,853
应付债券		1,149,212,500	698,950,000
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		97,749,707	103,118,310
预计负债			
递延收益		116,609,393	108,816,720
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,322,384,404	2,881,138,883

负债合计		5,054,888,959	4,370,560,501
所有者权益			
股本		735,810,898	588,810,898
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		901,078,491	177,252,249
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,188,331	118,905,277
一般风险准备			
未分配利润		715,152,226	629,589,114
归属于母公司所有者权益合计		2,485,229,946	1,514,557,538
少数股东权益			
所有者权益合计		2,485,229,946	1,514,557,538
负债和所有者权益总计		7,540,118,905	5,885,118,039

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：广西绿城水务股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,024,407,395	597,598,229
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		112,767,293	88,845,506
预付款项		2,280,326	1,555,090
应收利息			
应收股利			
其他应收款		20,102,581	17,626,718
存货		6,679,890	8,100,161
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		678,613	4,658,694
流动资产合计		2,166,916,098	718,384,398
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,000,000	2,000,000
长期股权投资		96,818,576	96,818,576
投资性房地产			

固定资产		3,336,713,984	3,050,616,798
在建工程		1,605,410,379	1,671,067,973
工程物资		16,739,077	17,680,481
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		381,351,667	379,204,830
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,175,390	29,971,090
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,469,209,073	5,247,359,748
资产总计		7,636,125,171	5,965,744,146
流动负债：			
短期借款		270,000,000	330,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,231,683	5,323,908
预收款项		72,766,665	68,223,143
应付职工薪酬		9,558,640	4,012,591
应交税费		11,874,284	23,929,843
应付利息		57,002,660	25,493,000
应付股利			
其他应付款		572,783,783	576,236,091
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		503,512,094	472,796,242
其他流动负债		263,152,129	7,405,202
流动负债合计		1,771,881,938	1,513,420,020
非流动负债：			
长期借款		1,958,812,804	1,970,253,853
应付债券		1,149,212,500	698,950,000
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		97,749,707	103,118,310
预计负债			
递延收益		116,609,393	108,816,720
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,322,384,404	2,881,138,883
负债合计		5,094,266,342	4,394,558,903
所有者权益：			
股本		735,810,898	588,810,898

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		903,135,479	179,309,237
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		132,069,124	117,786,070
未分配利润		770,843,328	685,279,038
所有者权益合计		2,541,858,829	1,571,185,243
负债和所有者权益总计		7,636,125,171	5,965,744,146

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		534,372,988	443,529,697
其中：营业收入		534,372,988	443,529,697
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		380,441,648	355,725,379
其中：营业成本		259,563,226	234,234,243
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		1,875,321	2,510,584
销售费用		11,678,815	11,212,313
管理费用		35,836,491	32,387,524
财务费用		72,771,340	75,299,775
资产减值损失		-1,283,545	80,940
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）			
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）		153,931,340	87,804,318
加：营业外收入		15,074,239	40,436,266
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		175,429	148,026

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,830,150	128,092,558
减：所得税费用		26,000,788	19,171,679
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,829,362	108,920,879
归属于母公司所有者的净利润		142,829,362	108,697,383
少数股东损益			223,496
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		142,829,362	108,920,879
归属于母公司所有者的综合收益总额		142,829,362	108,697,383
归属于少数股东的综合收益总额			223,496
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2426	0.1846
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

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

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		523,421,203	431,315,555
减：营业成本		252,057,959	226,334,071
营业税金及附加		1,043,790	1,678,587
销售费用		11,678,815	11,212,313
管理费用		30,265,981	26,820,604

财务费用		72,942,488	75,448,840
资产减值损失		-846,659	-84,648
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）			235,481
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）		156,278,829	90,141,269
加：营业外收入		11,828,211	38,250,598
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		15,361	77,515
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		168,091,679	128,314,352
减：所得税费用		25,261,139	19,174,085
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,830,540	109,140,267
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		142,830,540	109,140,267
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2426	0.1846
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		554,555,683	452,955,855
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			
收到其他与经营活动有关的现金		16,112,328	41,853,799
经营活动现金流入小计		570,668,011	494,809,654
购买商品、接受劳务支付的现金		109,087,100	100,932,548
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		74,555,376	67,165,027
支付的各项税费		56,265,293	52,095,890
支付其他与经营活动有关的现金		56,332,699	39,607,201
经营活动现金流出小计		296,240,468	259,800,666
经营活动产生的现金流量净额		274,427,543	235,008,988
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			239,386
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,051,273	29,780,819
投资活动现金流入小计		11,051,273	30,020,205
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,119,957	213,159,351
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		293,119,957	213,159,351
投资活动产生的现金流量净额		-282,068,684	-183,139,146
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		879,374,803	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000	328,870,048

发行债券收到的现金		700,000,000	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,729,374,803	328,870,048
偿还债务支付的现金		182,633,218	353,750,534
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,602,250	60,980,157
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000	
筹资活动现金流出小计		295,335,468	414,730,691
筹资活动产生的现金流量净额		1,434,039,335	-85,860,643
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,802	101,339
五、现金及现金等价物净增加额		1,426,388,392	-33,889,462
加：期初现金及现金等价物余额		621,600,000	582,603,746
六、期末现金及现金等价物余额		2,047,988,392	548,714,284

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		541,707,688	433,524,738
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,691,112	39,286,058
经营活动现金流入小计		554,398,800	472,810,796
购买商品、接受劳务支付的现金		91,763,860	87,232,327
支付给职工以及为职工支付的现金		65,294,357	57,568,254
支付的各项税费		53,087,587	49,456,003
支付其他与经营活动有关的现金		56,079,260	41,050,599
经营活动现金流出小计		266,225,064	235,307,183
经营活动产生的现金流量净额		288,173,736	237,503,613
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			235,481
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			239,386
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,051,273	29,780,819
投资活动现金流入小计		11,051,273	30,255,686
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,445,376	220,903,076
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		306,445,376	220,903,076
投资活动产生的现金流量净额		-295,394,103	-190,647,390
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		879,374,803	
取得借款收到的现金		150,000,000	328,870,048
收到其他与筹资活动有关的现金		700,000,000	
筹资活动现金流入小计		1,729,374,803	328,870,048
偿还债务支付的现金		182,633,218	353,750,534
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,602,250	60,980,157
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000	
筹资活动现金流出小计		295,335,468	414,730,691
筹资活动产生的现金流量净额		1,434,039,335	-85,860,643
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,802	101,339
五、现金及现金等价物净增加额		1,426,809,166	-38,903,081
加：期初现金及现金等价物余额		597,598,229	560,157,173
六、期末现金及现金等价物余额		2,024,407,395	521,254,092

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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	588,810,898				177,252,249				118,905,277		629,589,114		1,514,557,538
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	588,810,898				177,252,249				118,905,277		629,589,114		1,514,557,538
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	147,000,000				723,826,242				14,283,054		85,563,112		970,672,408
(一)综合收益总额											142,829,362		142,829,362
(二)所有者投入和减少资本	147,000,000				723,826,242								870,826,242
1. 股东投入的普通股	147,000,000				723,826,242								870,826,242
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									14,283,054		-57,266,250		-42,983,196
1. 提取盈余公积									14,283,054		-14,283,054		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,983,196		-42,983,196
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							689,268					689,268
2. 本期使用							689,268					-689,268
（六）其他												
四、本期期末余额	735,810,898				901,078,491			133,188,331		715,152,226		2,485,229,946

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	588,810,898				176,734,346				95,143,325		455,991,347	14,500,384	1,331,180,300
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	588,810,898				176,734,346				95,143,325		455,991,347	14,500,384	1,331,180,300
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额											108,697,383	223,496	108,920,879
（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								10,914,027	-48,597,924				-37,683,897
1. 提取盈余公积								10,914,027	-10,914,027				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-37,683,897			-37,683,897
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								409,999					409,999
2. 本期使用								-409,999					-409,999
(六) 其他													
四、本期期末余额	588,810,898				176,734,346			106,057,352	516,090,806	14,723,880			1,402,417,282

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,810,898				179,309,237				117,786,070	685,279,038	1,571,185,243
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	588,810,898				179,309,237				117,786,070	685,279,038	1,571,185,243
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	147,000,000				723,826,242				14,283,054	85,564,290	970,673,586
（一）综合收益总额										142,830,540	142,830,540
（二）所有者投入和减少资本	147,000,000				723,826,242						870,826,242
1. 股东投入的普通股	147,000,000				723,826,242						870,826,242
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									14,283,054	-57,266,250	-42,983,196
1. 提取盈余公积									14,283,054	-14,283,054	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,983,196	-42,983,196
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	735,810,898				903,135,479				132,069,124	770,843,328	2,541,858,829

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	588,810,898				179,309,237				94,024,118		1,371,249,620
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,810,898				179,309,237				94,024,118		1,371,249,620
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									10,914,027	71,456,370	82,370,397
（一）综合收益总额										109,140,267	109,140,267
（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									10,914,027	-37,683,897	-37,683,897
1. 提取盈余公积									10,914,027	-10,914,027	
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,683,897	-37,683,897
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	588,810,898				179,309,237				104,938,145	569,647,710	1,442,705,990

法定代表人：黄东海 主管会计工作负责人：陈大任 会计机构负责人：郑欠知

三、公司基本情况

1. 公司概况

广西绿城水务股份有限公司是由南宁建宁水务投资集团有限责任公司(原名:南宁建宁水务集团有限责任公司)和上海神亚企业管理有限公司共同投资,于2006年9月14日在广西壮族自治区南宁市注册成立的股份有限公司,企业法人营业执照注册号为(企)450000000006005,经营期限为无限期。注册成立时,本公司注册资本总额为人民币410,000,000元,其中建宁集团占86.83%(人民币356,000,000元),上海神亚占13.17%(人民币54,000,000元)。本公司总部位于广西壮族自治区南宁市江南区体育路4号。

2009年9月,根据本公司2009年度第三次临时股东大会决议,上海神亚对本公司按每股人民币1.1945元进行增资,增加股份总数64,666,667股,增加股本总额人民币64,666,667元,增加资本公积人民币12,577,667元。增资后建宁集团占本公司股本总额的75%(人民币356,000,000元),上海神亚占本公司股本总额的25%(人民币118,666,667元)。

2009年11月,上海神亚分别将其持有本公司的58,666,667股股份(占本公司总股份的12.36%)、35,000,000股股份(占本公司总股份的7.37%)以及1,000,000股股份(占本公司总股份的0.21%)转让给温州信德丰益资本运营中心(有限合伙)、无锡红福国际创业投资中心(有限合伙)及北京红石国际资本管理有限公司。转让后,建宁集团、上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石占本公司的股本总额的比例分别为:75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

2010年9月27日,本公司股东均以每股人民币2.5元对公司进行增资扩股,其中,建宁集团以国有独享资本公积人民币214,020,433元转增资本,增加注册资本人民币85,608,173元,产生股本溢价人民币128,412,260元;上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石分别以货币资金进行增资,分别增加注册资本人民币5,771,338元、人民币14,107,714元、人民币8,416,534元以及人民币240,472元,分别产生股本溢价人民币8,657,007元,人民币21,161,571元、人民币12,624,801元以及人民币360,708元。本次增资扩股后,本公司注册资本和实收股本均为人民币588,810,898元,建宁集团、上海神亚、温州信德、无锡红福以及北京红石占本公司的股本总额的比例没有发生变化,分别为:75%、5.06%、12.36%、7.37%、0.21%。

2012年3月3日,上海神亚分别将其持有本公司的28,281,338股股份(占本公司总股份的4.80%)和1,490,000股股份(占本公司总股份的0.26%)转让给凯雷复星(上海)股权投资基金企业(有限合伙)和上海复星高新技术发展有限公司。转让后,建宁集团、温州信德、无锡红福、北京红石、凯雷复星以及复星高新占本公司的股本总额的比例分别为:75%、12.36%、7.37%、0.21%、4.80%以及0.26%。2012年6月12日,该股权转让的工商登记手续办理完毕,本公司企业类型变更为外商投资股份制(外资比例小于25%)。

2015年5月21日,经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]950号)核准,同意公司公开发行人民币普通股14,700万股,面值为每股人民币1.00元。本次本公司发行采用网下询价配售与网上资金申购发行相结合的方式公开发行人民币普通股(A股)14,700万股,其中网下向配售对象询价配售1,470万股及网上资金申购定价发行13,230万股,于2015年6月2日成功发行,发行价格为人民币6.43元/股,产生股本溢价人民币723,826,242元。本次发行后本公司的注册资本及实收股本均为人民币735,810,898元。根据《财政部、国资委、证监会、全国社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》(财企[2009]94号)和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》(桂国资复[2010]210号),本次发行后,我公司国有股东将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有。南宁建宁水务投资有限责任公司的持股数量减少1,470万股。变动后,建宁集团、温州信德、无锡红福、北京红石、凯雷复星、复星高新、全国社保基金会以及社会公众股(A

股) 占本公司的股本总额的比例分别为: 58.02%、9.89%、5.90%、0.17%、3.84%、0.20%、2.00%、以及19.98%。

本公司及其子公司(简称“本集团”)主要从事自来水的生产和销售、自来水原水的生产和销售、给排水设施的建设及运营;城市污水处理,给排水电气自动化和信息的技术咨询、技术开发、技术转让、技术培训、技术服务;水质检测、管道听漏、检漏、修漏、对市政公用事业的投资、市政公用工程施工、建筑装饰装饰等工程业务。

本集团的母公司和最终母公司为南宁建宁水务投资集团有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

本公司子公司的情况如下:

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	
					直接	间接
同一控制下企业合并取得的子公司						
南宁市水建工程有限公司(“水建公司”)	南宁市	南宁市	建筑业	人民币6,000万	100%	
非同一控制下企业合并取得的子公司						
南宁市生源供水有限公司(“生源公司”)	南宁市	南宁市	制造业	美元349.225万	100%	

合并财务报表范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,均以历史成本为计价原则。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

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响持续经营能力的事项,本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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:

本集团下列重要的会计政策、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

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团于2015年6月30日的财务状况以及2015年1月1日至2015年6月30日止期间的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团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。唯本会计期间从2015年1月1日至2015年6月30日止。

3. 营业周期

本集团正常的营业周期为一年。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时，子公司采用与公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与公司不一致的会计政策，已按照公司的会计政策调整一致。公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

不丧失控制权的情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指公司持有的期限短、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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手-协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

金融资产转移

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

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

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	200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额在人民币 200 万元以上的应收账款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
供水及污水处理业务的客户	账龄分析法
工程施工业务的客户	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)
组合一：供水及污水处理	
6 个月以内(含 6 个月)	0
6 个月以上	100
组合二：工程施工业务	
1 年以内(含 1 年)	0
1 至 2 年(含 2 年)	10
2 至 3 年(含 3 年)	50
3 年以上	100

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:**12. 存货**

存货包括了将在制水及污水处理过程中耗用的材料、物料，建造施工业务过程中所耗用的原材料及建造合同形成的资产。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本和其他成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提。

建造合同形成的资产按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备计价。成本以实际成本核算，包括直接材料、直接人工、分包费、其他直接费用及应占的施工间接费用等。

本集团根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指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。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资方的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15. 投资性房地产

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

购置的固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值，在评估的尚可使用年限内计提折旧。评估的尚可使用年限系根据评估报告估计使用年限与成新率计算得出。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	15-50 年	5%-10%	1.8%-6.33%
管网	平均年限法	35、40 年	5%-10%	2.25%-2.71%
专用设备	平均年限法	7-15 年	5%-10%	6%-13.57%
办公设备	平均年限法	5-7 年	5%-10%	12.85%-19%
运输工具	平均年限法	5-10 年	5%-10%	9%-19%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

18. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建过程中，发生除达到预定可使用状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产按公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。

各项无形资产的使用寿命如下：

项目	土地使用权	软件
使用寿命	50-70年	2-5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

23. 长期待摊费用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险，相应支出在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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性

质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

本集团自来水销售收入按照水表所记录的自来水用水量及物价部门核定的自来水单价确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团污水处理收入于提供污水处理服务时确认。

建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本集团，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且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。本集团以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除上述情况之外的作为与收益相关的政府补助与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不

影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(2) 折旧及摊销

本集团于投产当日起按有关的估计使用寿命及净残值以直线法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本集团拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

(3) 建造合同完工百分比

本集团根据个别建造合同的完工百分比确认收入。管理层根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例估计完工百分比。由于建造合同的活动性质，于建造合同进行过程中，本集团会对各建造合同所预计的合同收入及合同成本进行复核及修订。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 应收账款减值

本集团对单项金额在人民币 200 万元以上的应收账款，当有客观证据表明其发生减值时，计提坏账准备。本集团对除第三方代收的污水处理款项以外的单项金额不重大，但按账龄组合后风险较大的应收账款，根据以前年度相同或相类似账龄的应收账款组合的实际损失率，结合现时情况确定应计提的坏账准备。对于由第三方代收的污水处理款项单项金额虽不重大但单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，计提坏账准备。倘若实际情况比预期更差，导致实际的坏账损失大于计提的坏账准备，则会影响实际发生坏账当期本集团的业绩。

(6) 适用企业所得税税率

本集团根据西部大开发税收优惠政策及北部湾经济开发区开放开发政策的执行情况，对适用企业所得税税率作出合理的估计。

(7) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关工程施工成本，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	简易办法	3%
消费税		

营业税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
广西绿城水务股份有限公司;南宁市生源供水有限公司	15%
南宁市水建工程有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 企业所得税

《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）规定，在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。

根据公司于2012年5月、2013年5月和2013年12月取得的南宁市江南区地方税务局出具的《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》，公司符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定的税收减免条件。根据生源供水于2012年5月、2013年5月和2014年4月取得的南宁市国家税务局出具的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》和《税收优惠事项确认通知书》，生源供水符合《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》规定的税收减免条件。

根据国家和地方主管税务机关的有关规定，公司及子公司生源供水报告期内均按15%的税率申报缴纳企业所得税；本公司之子公司南宁水建报告期内按25%的税率申报缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），自2009年1月1日起，公司的自来水销售收入选择按简易办法依照6%的征收率征收增值税，但不得抵扣其购进自来水取得增值税扣税凭证上注明的增值税税款，且在选择简易办法计算缴纳增值税后，36个月内不进行变更。

根据《关于污水处理费有关增值税政策的通知》（财税[2001]97号）以及《国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号），对随水费收取的污水处理费及污水处理劳务，免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,353	2,841
银行存款	2,047,978,039	621,597,159
其他货币资金		
合计	2,047,988,392	621,600,000

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,359,291	57.80			69,359,291	21,354,400	21.78	525,081	2.46	20,829,319
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,554,167	41.30	6,248,284	12.61	43,305,883	74,448,962	75.93	7,006,748	9.41	67,442,214
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,077,628	0.90			1,077,628	2,242,216	2.29			2,242,216
合计	119,991,086	/	6,248,284	/	113,742,802	98,045,578	/	7,531,829	/	90,513,749

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

南宁市财政局	44,294,914			
武鸣县财政局	9,625,535			
宾阳县财政局	4,834,257			
南宁市江南区龙潭水厂	3,159,447			
横县财政局	3,136,457			
上林县财政局	2,289,966			
马山县财政局	2,018,715			
合计	69,359,291	/	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合一：供水及污水处理业务			
6个月以内(含6个月)	42,330,374		
6个月以上	5,267,775	5,267,775	100
组合二：工程施工业务			
1年以内(含1年)	395,607		
1至2年(含2年)	605,563	60,557	10
2至3年(含3年)	69,791	34,895	50
3年以上	885,057	885,057	100
合计	49,554,167	6,248,284	

确定该组合依据的说明：

对单项金额不重大的应收账款，本公司不同业务的客户分别以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。供水及污水处理业务产生的应收账款信用期通常为1个月，工程施工业务产生的应收账款信用期通常为1个月至1年。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,283,545 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)

1	南宁市财政局	44,294,914		36.92
2	武鸣县财政局	9,625,535		8.02
3	宾阳县财政局	4,834,257		4.03
4	南宁市江南区龙潭水厂	3,159,447		2.63
5	横县财政局	3,136,457		2.61
	合计	65,050,610		54.21

(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:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,929,808	58.67	2,085,946	63.44
1至2年	893,624	17.90	1,130,333	34.38
2至3年	1,140,333	22.83	51,754	1.57
3年以上	29,754	0.60	20,000	0.61
合计	4,993,519	100	3,288,033	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项 总额的比例(%)	未结算原因
南宁市深宝电子科技有限公司	1,132,600	22.68	软件、设备预付款
江苏怡成屏障科技有限公司南宁分公司	330,992	6.63	发票未开回
横县财政局	300,710	6.02	工程未结算
宜兴市艺高水处理设备有限公司	254,800	5.10	设备款
柳州凯旋起重设备有限公司	227,120	4.55	设备款
	2,246,222	44.98	

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,011,658		880,884	3.52	24,130,774	22,197,268		880,884	3.97	21,316,384
合计	25,011,658		880,884		24,130,774	22,197,268		880,884		21,316,384

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	16,491,653	16,304,891
其他	7,639,121	5,011,493
合计	24,130,774	21,316,384

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南宁市市政工程管理处	押金及保证金	3,191,393	注 1	12.76	
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,714,750	注 2	6.86	
南宁市财政局	其他	2,364,570	注 3	9.45	
百色市政府采购管理办公室	押金及保证金	1,231,186	3 年以上	4.92	
南宁市青秀区财政局	其他	679,593	1 年以内	2.72	
合计		9,181,492		36.71	

注1: 其中人民币1,744,103元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币472,400元的其他应收款账龄在1-2年; 人民币630,140元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币344,750元的其他应收款账龄在3年以上。

注2: 其中人民币200,400元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币6,975元的其他应收款账龄在1-2年; 人民币1,501,300元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币6,075元的其他应收款账龄在3年以上。

注3: 其中人民币1,102,173元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币45,600元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币1,216,797元的其他应收款账龄在3年以上。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

10. 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	8,416,154		8,416,154	10,515,055		10,515,055
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	26,203,860		26,203,860	27,693,313		27,693,313
合计	34,620,014		34,620,014	38,208,368		38,208,368

(2). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	余额
累计已发生成本	153,878,396
累计已确认毛利	8,960,851
减: 预计损失	
已办理结算的金额	136,635,387
建造合同形成的已完工未结算资产	26,203,860

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	558,614	1,357,229
上市中介机构费用		3,301,465
合计	558,614	4,658,694

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	2,000,000		2,000,000	2,000,000		2,000,000	
合计	2,000,000		2,000,000	2,000,000		2,000,000	

(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:

于2015年6月30日及2014年12月31日, 本集团长期应收款为因尚未完成的污水处理工程项目而上交给南宁市预算外资金管理局的农民工保障金人民币2,000,000元。该农民工保障金将在工程全部完工后收回。

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	管网	专用设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	1,184,049,908	1,844,621,746	978,302,998	47,261,847	25,949,127	4,080,185,626
2. 本期增加金额	25,129,080	332,824,055	3,676,340	1,916,186		363,545,661
(1) 购置			569,326	192,214		761,540
(2) 在建工程转入	25,129,080	332,824,055	3,107,014	1,723,972		362,784,121
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额	1, 209, 178, 988	2, 177, 445, 801	981, 979, 338	49, 178, 033	25, 949, 127	4, 443, 731, 287
二、累计折旧						
1. 期初余额	206, 973, 130	437, 652, 635	364, 755, 739	33, 988, 757	16, 755, 365	1, 060, 125, 626
2. 本期增加金额	17, 566, 376	25, 280, 333	31, 848, 940	2, 562, 463	1, 143, 839	78, 401, 951
(1) 计提	17, 566, 376	25, 280, 333	31, 848, 940	2, 562, 463	1, 143, 839	78, 401, 951
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	224, 539, 506	462, 932, 968	396, 604, 679	36, 551, 220	17, 899, 204	1, 138, 527, 577
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	984, 639, 482	1, 714, 512, 833	585, 374, 659	12, 626, 813	8, 049, 923	3, 305, 203, 710
2. 期初账面价值	977, 076, 778	1, 406, 969, 111	613, 547, 259	13, 273, 090	9, 193, 762	3, 020, 060, 000

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武鸣县污水处理厂泵房等	29, 063, 457	工程未结算
马山县污水处理厂泵房等	1, 950, 902	工程未结算
横县污水处理厂职工文化楼	898, 193	工程未结算
宾阳县污水处理厂值班宿舍楼	4, 274, 812	工程未结算
江南污水处理厂二期污泥脱水房、配电房等	17, 724, 102	工程未结算
琅东污水处理厂三期提升泵房、总配电房等	28, 002, 536	工程未结算

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水环境污水综合整治工程	55,354,255		55,354,255	292,503,529		292,503,529
沙井富宁大道污水管工程	39,003,635		39,003,635	4,278,844		4,278,844
自来水管道路工程	196,009,278		196,009,278	151,455,789		151,455,789
加压站	19,420,058		19,420,058	15,682,092		15,682,092
南宁市 2010 年第一批及第二批供水管道工程	6,659,871		6,659,871	3,053,596		3,053,596
南宁市五象污水处理厂一期工程	203,859,359		203,859,359	197,239,668		197,239,668
三塘污水处理厂及配套污水管网一期	172,342,874		172,342,874	164,721,610		164,721,610
南宁市五象新区污水管网一期工程	352,156,004		352,156,004	309,560,254		309,560,254
五象新区总部基地污水管网工程	43,512,995		43,512,995	43,184,808		43,184,808
南宁市河南水厂改造扩建一期工程	175,891,961		175,891,961	122,560,008		122,560,008
江北片高新片区污水管网工程	105,735,456		105,735,456	146,541,168		146,541,168
其他水务工程	196,280,823		196,280,823	193,685,648		193,685,648
合计	1,566,226,569		1,566,226,569	1,644,467,014		1,644,467,014

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
水环境污水综合整治工程	442,092,900	292,503,529	-10,919,710	226,229,564		55,354,255	94	基本完工	-18,394,874	-3,900,578	-6.42	日元贷款及自筹
沙井富宁大道污水管工程	173,610,000	4,278,844	34,778,828	54,037		39,003,635	147	基本完工	2,392,097	1,396,180	6.03	银行贷款及自筹
自来水管道工程	494,306,382	151,455,789	58,338,787	13,785,298		196,009,278	81	建设中	1,276,538	1,228,505	5.38	银行贷款及自筹
加压站	35,054,423	15,682,092	3,781,771	43,805		19,420,058	85	建设中	114,243	48,442	8.51	银行贷款及自筹
南宁市2010年第一批及第二批供水管道工程	44,790,000	3,053,596	3,606,275			6,659,871	37	建设中			不适用	自筹
南宁市五象污水处理厂一期工程	239,653,000	197,239,668	6,619,691			203,859,359	85	建设中	10,793,248	3,759,156	6.48	银行贷款及自筹
三塘污水处理厂及配套污水管网一期工程	129,900,000	164,721,610	7,621,264			172,342,874	133	基本完工	11,636,921	4,389,860	6.42	银行贷款及自筹
南宁市五象新区污水管网一期工程	495,258,800	309,560,254	42,595,750			352,156,004	71	建设中	11,971,660	3,691,152	6.21	银行贷款及自筹
五象新区总部基地污水管网工程	44,924,100	43,184,808	328,187			43,512,995	97	主体完工	589,072	304,282	6.03	银行贷款及自筹

南宁市河南水厂改造扩建一期工程	370,750,500	122,560,008	53,331,953			175,891,961	52	建设中	10,527,030	5,610,618	6.76	银行贷款及自筹
江北片高新片区污水管网工程	182,240,000	146,541,168	6,638,624	47,444,336		105,735,456	84	建设中	8,836,346	2,512,697	6.41	银行贷款及自筹
其他水务工程	585,099,966	193,685,648	77,822,256	75,227,081		196,280,823	62	建设中	9,412,500	4,648,481	6.23	银行贷款及自筹
合计	3,237,680,071	1,644,467,014	284,543,676	362,784,121		1,566,226,569			49,154,781	23,688,795		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	16,739,077	17,680,481
合计	16,739,077	17,680,481

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	412,027,698	6,743,456		418,771,154
2. 本期增加金额	6,665,407	210,611		6,876,018
(1) 购置	6,665,407	210,611		6,876,018
(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	418,693,105	6,954,067			425,647,172
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,327,781	6,106,007			39,433,788
2. 本期增加金额					
(1) 计提	4,340,722	451,262			4,791,984
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,668,503	6,557,269			44,225,772
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	381,024,603	396,798			381,421,401
2. 期初账面价值	378,699,917	637,449			379,337,366

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
五象供水加压站	6,126,160	合同约定分期付款

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,112,964	1,103,084	7,396,509	1,339,305
内部交易未实现利润	78,254,069	11,738,110	75,270,953	11,290,643

可抵扣亏损	2,351,550	352,733	2,351,550	352,733
与资产相关的政府补助	179,389,460	26,908,418	176,965,390	26,544,808
超过 3 年未支付的应付 款	15,176,686	2,276,503	15,392,093	2,308,814
内退员工工资	460,739	115,185	606,591	151,647
合计	281,745,468	42,494,033	277,983,086	41,987,950

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

30、其他非流动资产

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	270,000,000	330,000,000
合计	270,000,000	330,000,000

短期借款分类的说明:

于2015年6月30日,上述信用借款的年利率为5.60%-6.30%(2014年12月31日:6.00%-6.30%),无已到期但未偿还的短期借款(2014年12月31日:无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程分包款	27,166,947	22,391,302
材料物料款	11,608,748	26,452,586
合计	38,775,695	48,843,888

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
户表工程改造款	72,766,665	68,223,142
预收工程款	14,348,321	15,974,219
合计	87,114,986	84,197,361

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,628,056	70,947,157	64,723,629	11,851,584
二、离职后福利-设定提存计划		12,403,742	12,373,982	29,760
三、辞退福利	606,592		145,853	460,739
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,234,648	83,350,899	77,243,464	12,342,083

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,728	57,032,516	50,615,199	6,432,045

二、职工福利费	851,101	1,725,747	1,725,747	851,101
三、社会保险费		4,460,993	4,460,993	
其中：医疗保险费		3,836,332	3,836,332	0
工伤保险费		240,331	240,331	0
生育保险费		384,330	384,330	0
四、住房公积金	53,990	5,809,837	5,809,837	53,990
五、工会经费和职工教育经费	3,932,637	1,918,064	1,336,253	4,514,448
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	775,600		775,600	0
合计	5,628,056	70,947,157	64,723,629	11,851,584

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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		9,597,002	9,597,002	
2、失业保险费		920,194	920,194	
3、企业年金缴费		1,886,546	1,856,786	29,760
合计		12,403,742	12,373,982	29,760

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,605,764	2,381,672
消费税		
营业税	3,239,326	3,759,420
企业所得税	6,379,107	19,564,391
个人所得税	46,877	135,951
城市维护建设税	413,748	434,087
房产税	732,118	625,649
城镇土地使用税	1,672,723	1,655,574
其他	911,577	436,148
合计	16,001,240	28,992,892

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,841,609	5,273,599
企业债券利息	51,692,301	19,573,151
短期借款应付利息	468,750	646,250
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	57,002,660	25,493,000

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	410,343,689	439,786,161
投标保证金	7,320,163	6,557,408
履约保证金	2,612,070	6,643,674
押金	1,175,047	1,683,847
土地租金	26,710	26,710
代征污水处理费	35,004,241	0
其他	28,051,748	30,760,585
合计	484,533,668	485,458,385

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省第六工程有限公司	35,399,097	工程未结算
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	22,455,543	工程未结算
广西建工集团建筑工程总承包有限公司	14,227,272	工程未结算
中国水利水电第一工程局有限公司	12,239,474	工程未结算
中阳建设集团有限公司	8,389,563	工程未结算
中铁十三局集团第五工程有限公司	5,203,990	工程未结算
合计	97,914,939	

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	503,512,094	472,796,242
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	503,512,094	472,796,242

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	8,301,752	7,405,202
短期融资券	254,920,377	0
合计	263,222,129	7,405,202

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	利息调整	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100	2015.1.30	1年	250,000,000	0	250,000,000	5,357,877	-437,500	0	0	254,920,377
合计				250,000,000	0	250,000,000	5,357,877	-437,500	0	0	254,920,377

其他说明：

经南宁市国资委南国资批[2014]86号文核准，本公司于2015年1月30日发行票面金额为100元的短期融资券2,500,000份，发行金额为人民币250,000,000元。短期融资券票面年利率为5.25%，每年2月2日付息，到期一次还本及支付利息。

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	9,117,157	10,166,699
信用借款	1,949,695,647	1,960,087,154
合计	1,958,812,804	1,970,253,853

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

1. 2015年6月30日，上述信用借款的年利率为0.59%-7.21%；2014年12月31日，上述信用借款的年利率为0.59%-7.21%。

2. 保证借款的保证人系本集团母公司建宁集团。2015年6月30日，上述保证借款的年利率为0.5%；2014年12月31日，上述保证借款的年利率为0.5%。

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债券	699,212,500	698,950,000

中期票据	450,000,000	0
合计	1,149,212,500	698,950,000

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
中期票据	100	2015.1.30	3年	450,000,000	0	450,000,000				450,000,000
合计				450,000,000		450,000,000				450,000,000

(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：

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
以奖代补	52,348,005		9,547,500	42,800,505	为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关项目完工并验收通过后转入递延收益，在项目折旧期限内平均转入营业外收入。
中央国债	34,969,640			34,969,640	中央国债是中央预算内专项资金，是列入中央预算支出，用于中央项目和地方项目建设补助的资金。政府尚未就上述补助资金的权属作出规定。
专项资金	12,879,312	4,178,897		17,058,209	专项资金是指中央城镇污水处理配套管网专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关项目完工并验收通过后转入递延收益，在项目折旧期限内平均转入营业外收入。

其他	2,921,353			2,921,353	其他是指南宁市财政局拨付的财政资金。
合计	103,118,310	4,178,897	9,547,500	97,749,707	

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目扶持资金	67,280,092		1,091,088	66,189,004	项目扶持资金为本集团取得宾阳县财政局、武鸣县财政局、横县财政局、马山县财政局及上林县财政局拨付的污水厂项目建设扶持资金，用于补助相关污水处理厂的建设，本集团将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。
以奖代补资金	18,199,720	9,547,500	297,082	27,450,138	以奖代补是为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该专项资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关项目完工并验收通过后转入递延收益，在项目折旧期限内平均转入营业外收入。
中央财政拨款	23,336,908		366,657	22,970,251	中央财政拨款为本集团取得的用于补助本集团相关项目建设的专项资金。因相关工程已完工验收，本集团将该金额作为递延收益处理。对于上述款项，本集团将在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。
合计	108,816,720	9,547,500	1,754,827	116,609,393	

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目扶持资金	67,280,092		1,091,088		66,189,004	与资产相关
以奖代补资金	18,199,720	9,547,500	297,082		27,450,138	与资产相关
中央财政拨款	23,336,908		366,657		22,970,251	与资产相关
合计	108,816,720	9,547,500	1,754,827		116,609,393	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	588,810,898	147,000,000				147,000,000	735,810,898

其他说明：

报告期内，本公司股本增加系2015年5月21日经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950号）核准，同意公司公开发行人民币普通股14,700万股，面值为每股人民币1.00元。本次本公司发行采用网下询价配售与网上资金申购发行相结合的方式公开发行人民币普通股(A股)14,700万股，本次发行后本公司的注册资本及实收股本均为人民币735,810,898元，业经[安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)]验证并出具[安永华明(2015)验字第60646608-H01号]验资报告。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有。南宁建宁水务投资集团有限责任公司持股数量减少1,470万股。变动后，建宁集团、温州信德、无锡红福、北京红石、凯雷复星、复星高新、全国社保基金会以及社会公众股(A股)占本公司的股本总额的比例分别为：58.02%、9.89%、5.90%、0.17%、3.84%、0.20%、2.00%、以及19.98%。

54、其他权益工具

□适用 √不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	183,794,014	723,826,242		907,620,256
其他资本公积	517,903			517,903
同一控制下企业合并	-7,059,668			-7,059,668
合计	177,252,249	723,826,242		901,078,491

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，股本溢价增加系2015年5月21日经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950号）核准，同意公司公开发行人民币普通股14,700万股，面值为每股人民币1.00元。本次本公司发行采用网下询价配售与网上资金申购发行相结合的方式公开发行人民币普通股(A股)14,700万股，其中网下向配售对象询价配售1,470万股及网上资金申购定价发行13,230万股，于2015年6月2日成功发行，发行价格为人民币6.43元/股，扣减交易费用74,383,758元，产生股本溢价为723,826,242元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		689,268	689,268	
合计		689,268	689,268	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自2012年2月14日起，本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定按建造安装工程造价的1.5%提取安全生产费用，并按其规定使用。

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	118,905,277	14,283,054		133,188,331
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	118,905,277	14,283,054		133,188,331

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

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

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期末进行披露
调整前上期末未分配利润	629,589,114	455,991,347
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	629,589,114	455,991,347
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,829,362	108,697,383
减：提取法定盈余公积	14,283,054	10,914,027
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,983,196	37,683,897
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	715,152,226	516,090,806

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,653,075	259,457,181	442,107,990	233,764,364
其他业务	1,719,913	106,045	1,421,707	469,879
合计	534,372,988	259,563,226	443,529,697	234,234,243

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	789,736	719,011
城市维护建设税	631,530	1,039,080
教育费附加	272,433	451,496
资源税		
地方教育费附加	181,622	300,997
合计	1,875,321	2,510,584

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	8,751,278	7,836,933
修理费	2,310,294	2,409,580
业务费	49,352	267,768
折旧费	202,692	162,603
其他	365,199	535,429
合计	11,678,815	11,212,313

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	20,028,416	18,256,413
税金	5,282,596	3,982,328
中介机构费用	2,095,438	2,051,463
折旧及摊销	1,807,210	2,185,110
办公费	637,551	1,053,683
业务招待费	93,669	97,539
财产保险费	895,851	886,703
修理费	400,182	323,596
租赁费	1,131,910	1,063,385
其他	3,463,668	2,487,304
合计	35,836,491	32,387,524

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,411,591	83,385,354
减：利息资本化金额	28,350,567	20,188,509
减：利息收入	2,203,304	1,195,286
汇兑损失	-8,082,176	21,045,292
减：汇兑损益资本化金额	-4,661,771	8,472,431
其他	334,025	725,355
合计	72,771,340	75,299,775

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,283,545	80,940
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,283,545	80,940

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,819	
其中：固定资产处置利得		1,819	
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	14,278,027	39,691,512	14,278,026
赔偿费收入	346,850	358,521	346,850
水费违约金	429,335	355,896	429,335
其他	20,027	28,518	20,028
合计	15,074,239	40,436,266	15,074,239

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
项目扶持资金	1,091,088	1,091,087	与资产相关
以奖代补资金	297,082	297,082	与资产相关
中央财政拨款	366,657	366,657	与资产相关
环境污染源自动监测补助资金		166,986	与收益相关
建造工程劳保调剂金	3,244,600	2,166,800	与收益相关
污水处理垃圾设施专项资金		1,250,000	与收益相关
污水价格补贴	9,278,600	34,352,900	与收益相关
合计	14,278,027	39,691,512	

其他说明：

项目扶持资金为本公司取得宾阳县财政局、武鸣县财政局、横县财政局、马山县财政局及上林县财政局拨付的污水厂项目建设扶持资金，用于补助相关污水处理厂的建设，本公司将该金额作为递延收益处理，将在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。

以奖代补是为支持城镇污水处理设施建设，提高城镇污水处理能力，中央财政设立城镇污水处理设施配套管网建设以奖代补专项资金。该资金专项用于城镇污水处理设施配套管网建设，待相关资产完工并验收通过后转入递延收益，在资产折旧期限内平均转入营业外收入。

中央财政拨款为本公司取得的用于补助本公司相关项目建设的专项资金。因相关工程已完工验收，本公司将该金额作为递延收益处理。对于上述款项，本公司将在相关资产使用年限内平均转入营业外收入。

建造工程劳保调剂金为南宁市建筑安装工程劳动保险费管理办公室为解决水建公司劳动保险费用负担过重而无偿拨付予水建公司的劳动保险综合调剂资金，无未完成的附加条件。

污水价格补贴为武鸣县、宾阳县、横县、上林县及马山县财政局根据《污水处理特许经营协议》及《污水处理特许经营协议补充协议》无偿拨付予本公司武鸣县、宾阳县、横县、上林县及马山县污水处理厂，以使其达到保本微利水平的污水处理价格补贴。

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损			

失合计			
其中：固定资产处置 损失			
无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠			
其他	175,429	148,026	175,429
合计	175,429	148,026	175,429

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,506,871	19,884,284
递延所得税费用	-506,083	-712,605
合计	26,000,788	19,171,679

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	168,830,150
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,207,538
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	305,447
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本集团适用优惠税率的影响	-16,512,197
所得税费用	26,000,788

72、其他综合收益

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水费违约金	429,335	355,896
利息收入	2,203,304	1,195,286
与收益相关的政府补助款	12,523,200	39,691,512
材料采购及工程投标保证金	596,000	
其他	360,489	611,105

合计	16,112,328	41,853,799
----	------------	------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管网维修、测漏费	13,352,245	11,343,559
办公费	830,202	1,204,199
业务招待费	93,669	365,306
运输费	7,084,353	3,487,499
保安费	3,151,760	2,959,763
咨询费	1,470,380	700,000
中介机构费用	7,261,293	3,616,660
污泥处置费	10,133,767	10,381,827
保险费	895,851	1,299,622
其他	12,059,179	4,248,766
合计	56,332,699	39,607,201

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助款	4,178,897	
预收户表改造工程款	6,872,376	29,780,819
合计	11,051,273	29,780,819

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资券承销手续费	750,000	
非公开定向债券手续费	1,350,000	
合计	2,100,000	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,829,362	108,920,879
加: 资产减值准备	-1,283,545	80,940
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	78,401,952	73,570,977

性生物资产折旧		
无形资产摊销	3,881,289	3,718,647
长期待摊费用摊销		
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）		-1,819
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	74,640,619	75,571,675
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-506,083	-712,606
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,588,354	2,824,875
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,250,503	-14,011,878
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,126,098	-14,952,702
其他		
经营活动产生的现金流量净额	274,427,543	235,008,988
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,047,988,392	548,714,284
减：现金的期初余额	621,600,000	582,603,746
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,426,388,392	-33,889,462

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,047,988,392	548,714,284
其中：库存现金	10,353	15,434
可随时用于支付的银行存款	2,047,978,039	548,698,850
可随时用于支付的其他货币资		

金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,047,988,392	548,714,284
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

(1)、外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,814,790	6.1136	11,094,900
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	65,371,469	6.1136	399,655,013
欧元	1,327,116	6.8699	9,117,154
港币			
人民币			
人民币			
日元	4,981,885,554	0.0501	249,353,336
一年内到期的长期借款			
其中：美元	8,010,411	6.1136	48,972,449
欧元	75,835	6.8699	520,979
日元	270,637,245	0.0501	13,545,935

应付利息			
其中：美元	106,776	6.1136	652,786
欧元	1,755	6.8699	12,507
日元	15,687,439	0.0501	785,188

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(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	
南宁市水建工程有限公司	南宁市	南宁市	建筑业	100%		同一控制下企业合并取得
南宁市生源供水有限公司	南宁市	南宁市	制造业	100%		非同一控制下企业合并取得

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：

(2). 重要的非全资子公司

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

(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：

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括银行借款、其他计息借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、利率风险及汇率风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

(1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款和长期应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。由于2015年1月1日至2015年6月30日止期间，本集团之营业收入主要来自于向南宁市中心城区提供自来水和污水处理业务以及供排水工程建造业务，基于其业务特殊性质，本集团的客户具有多样性及广泛性之特点，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。

(2) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、其他计息借款及债券以保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本集团的政策是，根据财务报表中反映的借款及债券的账面价值，不超过40%的借款及债券于12个月内到期。

(3) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期借款有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本集团的政策是确保25%至50%的计息借款以固定利率计息。于2015年6月30日，本集团约38%的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

	基准点 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2015年1月1日至2015年6月30日止期间		
人民币	+25	-1,769,359
人民币	-25	1,769,359

(4) 汇率风险

本集团面临的汇率风险，主要是由于借入记账本位币以外货币的借款所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元及日元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润产生的影响。

	美元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2015年1月1日至2015年6月30日止期间		
人民币对美元贬值	+5	-18,622,877
人民币对美元升值	-5	18,622,877
	欧元汇率 增加/(减少)	净利润 增加/(减少)
2015年1月1日至2015年6月30日止期间		
人民币对欧元贬值	+5	-410,133
人民币对欧元升值	-5	410,133

	日元汇率 增加/减少	净利润 增加/(减少)
2015年1月1日至2015年6月30日止期间		

人民币对日元贬值	+5	-10,126,682
人民币对日元升值	-5	10,126,682

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2015年6月30日	2014年12月31日	2015年6月30日	2014年12月31日
金融资产				
长期应收款	2,000,000	2,000,000	1,913,876	1,834,862
金融负债				
其他流动负债-短期融资券	254,920,377	--	254,920,377	--
长期借款	1,958,812,804	1,970,253,853	1,956,556,637	1,967,787,247
应付债券	1,149,212,500	698,950,000	1,149,212,500	698,950,000

管理层已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、应付利息、短期借款及一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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 (%)
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	南宁市	水务行业投资；房屋、机械设备租赁	人民币 7 亿元	58.02	58.02

本企业的母公司情况的说明

“南宁建宁水务集团有限责任公司”于2008年12月更名为“南宁建宁水务投资集团有限责任公司”。本公司成立时，建宁集团占本公司股本总额的比例为86.83%，于2009年9月，由于上海神亚对本公司进行增资，建宁集团占本公司的股本总额的比例由86.83%稀释为75%。2015年5月21日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广西绿城水务股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]950号）核准，同意公司公开发行人民币普通股14,700万股，面值为每股人民币1.00元。根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和广西壮族自治区国资委出具的《关于广西绿城水务股份有限公司A股首发上市涉及国有股转持有关问题的批复》（桂国资复[2010]210号），本次发行后，我公司国有股东将占本次发行股份数量10%的股份即1,470万股转由全国社会保障基金理事会持有。南宁建宁水务投资有限责任公司的持股数量减少1,470万股。变动后，建宁集团占本公司的股本总额的比例为58.02%。

本企业最终控制方是南宁建宁水务投资集团有限责任公司。

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

3、 本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁市三好物业服务有限公司	母公司的控股子公司
南宁开通塑管有限公司	母公司的控股子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁市开通塑管有限公司	自来水管材料	132,222	2,267,185

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建宁集团	工程施工服务		416,402

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

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
建宁集团	房屋	1,210,670	1,063,385

关联租赁情况说明

2015年1月1日至2015年6月30日止期间本集团向建宁集团租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币1,210,670元；2014年1月1日至2014年6月30日止期间本集团向建宁集团租入房屋，根据租赁合同发生租赁费用人民币1,063,385元。

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

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
建宁集团	9,638,137	1997.9.24	2033.9.24	否

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	778,195	768,697

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	建宁集团	329,869		335,009	
预付款项	南宁开通塑管有限公司	139,689		139,689	
其他应收款	建宁集团	523,040		523,040	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁开通塑管有限公司	1,600,239	1,600,239
应付账款	建宁集团	728,644	728,644
其他应付款	建宁集团	1,689,213	612,723
其他应付款	南宁市三好物业服务 有限公司	611,700	611,700
预收款项	建宁集团	121,825	129,492

7、关联方承诺

本公司与建宁集团签订协议，向其租赁房屋及土地用于办公及生产经营。

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

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2015年6月30日

2014年12月31日

资本承诺		
已签约但未拨备	827,700,964	574,029,847

于2015年6月30日，本集团无已经董事会批准但未签约的承诺事项(2014年12月31日：无)。

2、或有事项

适用 不适用

(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：

于2015年6月30日，本公司无须作披露的或有事项（2014年12月31日：无）

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

自2010年1月1日，本集团开始实施设定提存福利退休计划，由本集团和签订劳动合同的在职员工共同缴纳，其中，本集团按照上年度职工工资总额的4%且不超过本集团上年度利润总额的5%确定缴费金额。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

出于管理目的，本公司根据产品和服务划分成业务单元，本公司有如下三个报告分部：

(1) 供水业务分部主要从事自来水的生产和销售；

(2) 污水处理业务分部主要从事城市污水处理；

(3) 工程施工业务分部从事市政管道工程、排水工程和给水工程等的施工。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标。分部资产不包括递延所得税资产，分部负债不包括应交税费之企业所得税，原因在于这些资产和负债均由本公司统一管理。

分部间的交易按市场价进行。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	供水业务	污水处理业务	工程施工业务	分部间抵销	合计
对外交易收入	267,852,515	255,568,688	10,951,785		534,372,988
分部间交易收入	2,026,354	63,088	34,999,391	-37,088,833	
资产减值损失	-846,660		-436,885		-1,283,545
折旧和摊销费用	31,658,134	50,389,005	206,575		82,253,714
利润总额	31,460,799	136,644,292	3,708,176	-2,983,117	168,830,150
所得税费用					26,000,788
资产总额					
分部资产	3,769,567,605	3,877,278,146	142,194,543	-291,415,423	7,497,624,871
未分配资产					42,494,033
小计					7,540,118,904
负债总额					
分部负债	2,863,724,817	2,233,425,228	74,081,692	-122,721,885	5,048,509,852
未分配负债					6,379,107
小计					5,054,888,959
其他披露					
折旧和摊销以外的非现金费用	-2,206,518	-1,163,996	-,436,886)		-3,807,400
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	134,915,119	156,075,786	195,530		291,186,435

(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

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 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	69,359,291	58.76			69,359,291	21,354,400	22.49	525,081	2.46	20,829,319
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,598,149	40.33	5,267,775	11.07	42,330,374	71,363,325	75.15	5,589,354	7.83	65,773,971
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,077,628	0.91			1,077,628	2,242,216	2.36			2,242,216
合计	118,035,068	/	5,267,775	/	112,767,293	94,959,941	/	6,114,435	/	88,845,506

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市财政局	44,294,914			
武鸣县财政局	9,625,535			
宾阳县财政局	4,834,257			
南宁市江南区龙潭水厂	3,159,447			
横县财政局	3,136,457			
上林县财政局	2,289,966			
马山县财政局	2,018,715			
合计	69,359,291		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内	42,330,374		
6 个月至 1 年	428,441	428,441	100
1 年以内小计	42,758,815	428,441	
1 至 2 年	712,965	712,965	100
2 至 3 年	1,070,709	1,070,709	100
3 年以上	3,055,660	3,055,660	100
合计	47,598,149	5,267,775	

确定该组合依据的说明:

账龄作为信用风险特征确定应收账款组合, 并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备。供水及污水处理业务产生的应收账款信用期通常为1个月。

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 846, 659 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

序号	单位名称	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
1	南宁市财政局	44, 294, 914		37. 53
2	武鸣县财政局	9, 625, 535		8. 15
3	宾阳县财政局	4, 834, 257		4. 10
4	南宁市江南区龙潭水厂	3, 159, 447		2. 68
5	横县财政局	3, 136, 457		2. 66
	合计	65, 050, 610		55. 12

(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:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款									
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,102,581				20,102,581	17,626,718			17,626,718
合计	20,102,581				20,102,581	17,626,718			17,626,718

期末单项金额重大并单独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

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	12,860,929	12,876,314
其他	7,241,652	4,750,404
合计	20,102,581	17,626,718

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南宁市市政工程管理处	押金及保证金	3,191,393	注 1	15.88	
南宁高新技术产业开发区管理委员会	押金及保证金	1,714,750	注 2	8.53	
南宁市财政局	其他	2,364,570	注 3	11.76	
南宁市青秀区财政局	其他	679,593	1 年以内	3.38	
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	其他	523,040	1 年以内	2.60	
合计		8,473,346		42.15	

注1: 其中人民币1,744,103元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币472,400元的其他应收款账龄在1-2年; 人民币630,140元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币344,750元的其他应收款账龄在3年以上。

注2: 其中人民币200,400元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币6,975元的其他应收款账龄在1-2年; 人民币1,501,300元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币6,075元的其他应收款账龄在3年以上。

注3: 其中人民币1,102,173元的其他应收款账龄在1年以内; 人民币45,600元的其他应收款账龄在2-3年; 人民币1,216,797元的其他应收款账龄在3年以上。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	96,818,576		96,818,576	96,818,576		96,818,576
对联营、合营企业投资						
合计	96,818,576		96,818,576	96,818,576		96,818,576

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南宁市生源供水	34,243,685			34,243,685		

有限公司					
南宁市水建工程 有限公司	62,574,891			62,574,891	
合计	96,818,576			96,818,576	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	521,701,290	251,922,584	430,275,212	226,078,047
其他业务	1,719,913	135,375	1,040,343	256,024
合计	523,421,203	252,057,959	431,315,555	226,334,071

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		235,481
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		235,481

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,278,027	详见附注七、69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的		

投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	620,783	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,543,217	
少数股东权益影响额		
合计	12,355,393	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.2426	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.26	0.2216	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的2015年半年度报告全文
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报）公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿


董事长
广西绿城水务股份有限公司
董事会批准报送日期：2015年8月24日